

A.S.P.e F. Azienda Servizi alla Persona e alla Famiglia

BILANCIO DELL'ESERCIZIO CHIUSO AL 31 DICEMBRE 2018

redatto secondo il Decreto del Ministero del Tesoro 26.04.1995

e conforme agli articoli 2423 e seguenti del Codice Civile

STATO PATRIMONIALE

ATTIVO	PARZIALE	INTERMEDIO	2018	2017
A) Crediti verso Ente Pubblico di riferimento per capitale di dotazione deliberato da versare			0,00	0,00
B) Immobilizzazioni:			6.362.290,33	6.207.319,41
<u>I - Immobilizzazioni immateriali:</u>				
1) costi di impianto e di ampliamento;	0,00			
2) costi di ricerca, di sviluppo e di pubblicità	0,00			
3) diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione opere dell'ingegno;	1.016,72			
4) concessioni, licenze, marchi e diritti simili	0,00			
5) avviamento;	0,00			
6) immobilizzazioni in corso e acconti;	56.461,24			
7) altre	1.305.868,82			
			1.363.346,78	1.163.792,65
<u>II - Immobilizzazioni materiali:</u>				
1) terreni e fabbricati;	4.776.304,33		3.707.603,05	3.783.488,25
terreni	13,43			
fabbricati	4.776.290,90			
costruzioni leggere	0,00			
meno: fondo ammortamento	-1.068.701,28			
fabbricati	-1.068.701,28			
altri	0,00			
2) impianti e macchinari;	536.795,95		81.708,95	114.049,71
impianti e macchinari specifici	536.795,95			
impianti e macchinari generici	0,00			
meno: fondo ammortamento	-455.087,00			
impianti e macchinari specifici	-455.087,00			
impianti e macchinari generici	0,00			
3) attrezzature industriali e commerciali;	777.820,63		205.483,06	203.469,13
attrezzature varie	777.820,63			
altre attrezzature	0,00			
meno: fondo ammortamento	-572.337,57			
attrezzature varie	-572.337,57			
altre attrezzature	0,00			
4) altri beni	1.364.421,40		403.691,19	362.584,38
automezzi e autovetture	214.346,45			
arredamento	950.192,36			
mobili e macchine ufficio	20.270,41			
macchine elettroniche	179.612,18			
altri beni	0,00			
meno: fondo ammortamento	-960.730,21			
automezzi e autovetture	-188.711,81			
arredamento	-622.466,19			
mobili e macchine ufficio	-19.982,55			
macchine elettroniche	-129.569,66			
altri beni	0,00			
5) immobilizzazioni in corso e acconti.	0,00		0,00	0,00
			4.398.486,25	4.463.591,47
<u>III - Immobilizzazioni finanziarie, con separata indicazione, per ciascuna voce dei crediti e importi esigibili entro l'esercizio successivo</u>				
1) partecipazioni in:			600.457,30	579.935,29
a) imprese controllate;			0,00	0,00
b) imprese collegate;			0,00	0,00
c) ente pubblico di riferimento;			0,00	0,00
d) altre imprese;			0,00	0,00
meno fondo svalutazione partecipazioni			0,00	0,00
2) crediti:	Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi		
a) verso imprese controllate;	0,00	0,00	0,00	0,00
b) verso imprese collegate;	0,00	0,00	0,00	0,00
c) ente pubblico di riferimento;	0,00	0,00	0,00	0,00
d) verso altri;	0,00	0,00	0,00	0,00
3) altri titoli;			0,00	0,00

4) azioni proprie;

0,00 0,00

600.457,30 579.935,29

C) Attivo circolante:I - Rimanenze:

1) materie prime, sussidiarie e consumo;	31.882,70
* R.S.A.	15.679,60
* Ristorazione	16.203,10
2) prodotti in corso di lavoraz. e semilav.	0,00
3) lavori in corso su ordinazione;	0,00
4) prodotti finiti e merci;	0,00
5) acconti.	0,00

0,00 0,00
0,00 0,00
0,00 0,00
0,00 0,00

31.882,70 19.837,28

II - Crediti, con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio

Entro 12 mesi Oltre 12 mesi

1) verso clienti;	840.679,24	0,00
* clienti	666.743,95	0,00
* fatture da emettere	228.214,98	0,00
* note accredito da emettere	0,00	
<i>meno fondo svalutazione crediti</i>	-54.279,69	0,00
2) verso imprese controllate;	48.192,00	0,00
3) verso imprese collegate;	0,00	0,00
4) verso ente pubblico di riferimento;	282.571,94	0,00
* crediti documentati da fatture	85.245,20	0,00
* fatture da emettere	202.248,61	0,00
- Prestazioni svolte da ASPEF per conto del Comune per servizio reso ex DGC 14/2012		
* note di accredito da emettere	-4.921,87	0,00
4bis) per crediti tributari	28.951,00	45.866,00
* Erario c/Ires per ritenute subite	0,00	0,00
* Erario c/credito Ires Personale	0,00	45.866,00
* Erario c/Irap	488,00	0,00
* Erario c/Iva	0,00	0,00
* Erario c/Ires	28.463,00	0,00
* Erario c/imposta sostitutiva T.f.r.	0,00	0,00
4ter) per imposte anticipate	0,00	0,00
5) verso altri.	110.067,34	1.827,62
* ATS c/crediti documentati da fatture	22,00	0,00
* ATS c/fatture da emettere	131.807,20	0,00
* ATS c/note di accredito da emettere	-22.529,30	
* Fondo Voucher	500,00	
* Inps c/pensione ospiti	0,00	0,00
* credito v/Inail	0,00	0,00
* Cauzioni	0,00	1.827,62
* Franchigia ospiti	0,00	0,00
* Altri crediti diversi	267,44	0,00

840.679,24 549.557,25

48.192,00 33.443,00

0,00 0,00

282.571,94 381.965,49

74.817,00 79.186,64

0,00 0,00

111.894,96 161.020,53

1.358.155,14 1.205.172,91

III - Attività finanziarie che non sono immobilizz.

- 1) partecipazioni in imprese controllate;
 2) partecipazioni in imprese collegate;
 3) partecipazioni in imprese controllanti;
 4) altre partecipazioni;
 5) azioni proprie
 6) altri titoli.

0,00 0,00
0,00 0,00
0,00 0,00
0,00 0,00
0,00 0,00
0,00 0,00

0,00 0,00

IV - Disponibilità liquide:

1) depositi bancari e postali presso:	
* Tesoriere Monte dei paschi di Siena	2.048.635,42
* Banco Posta	749.514,54
* Carte di credito pos	443,13
2) assegni;	0,00
3) danaro e valori in cassa.	
* cassa economale	2.945,15
* cassa fisioterapia	500,00
* cassa Studentato	2.068,00
* valori bollati	629,00

2.798.593,09 2.330.491,05

0,00 0,00

6.142,15 10.520,90

2.804.735,24 2.341.011,95

D) Ratei e risconti, con separata indicazione del disaggio sui prestiti.

1) Ratei attivi	263.562,00
2) Risconti attivi	113.139,70

376.701,70 339.753,93

TOTALE DELLE ATTIVITA'

10.933.765,11 10.113.095,48

CONTI D'ORDINE

Garanzie a terzi per fidejussioni concesse
 Ente pubblico c/conferimento Capitale di

0,00 0,00
0,00 0,00

Altri	0	0
TOTALE GENERALE	10.933.765,11	10.113.095,48

PASSIVO	PARZIALE	INTERMEDIO	2018	2017
A) Patrimonio netto:			2.496.963,29	2.495.777,14
I - Capitale di dotazione;	2.107.754,95		2.107.754,95	2.107.754,95
II - Riserva di sovrapprezzo azioni	0,00		0,00	0,00
III - Riserva di rivalutazione;	0,00		0,00	0,00
IV - Riserva legale;	27.891,79		27.891,79	27.891,79
V - Riserve statutarie;	190.040,52		190.040,52	190.040,52
* fondo rinnovo impianti	27.891,79		0,00	0,00
* fondo sviluppo investimenti	162.148,73		0,00	0,00
VI - Riserva per azioni proprie in portafoglio	0,00		0,00	0,00
VII - Altre riserve, distintamente indicate;	170.089,88		170.089,88	166.437,66
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo;	0,00		0,00	0,00
perdite portate a nuovo	0,00		0,00	0,00
utili portati a nuovo	0,00		0,00	0,00
XI - Utile (perdita) d'esercizio.	1.186,15		1.186,15	3.652,22
			2.496.963,29	2.495.777,14
B) Fondi per rischi e oneri:			606.997,06	841.032,70
1) trattamento di quiescenza e obblighi simili;	0,00		0,00	0,00
2) per imposte, anche differite;	45.866,00		45.866,00	45.866,00
3) altri.	561.131,06		561.131,06	795.166,70
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato			1.924.482,09	1.797.701,44
D) Debiti, con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo:	Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi	4.707.243,35	3.748.526,07
1) obbligazioni;	0,00	0,00	0,00	0,00
2) obbligazioni convertibili	0,00	0,00	0,00	0,00
3) debiti verso soci per finanziamenti	0,00	0,00	0,00	0,00
4) debiti verso banche;	141.451,31	2.013.824,52	2.155.275,83	1.296.727,14
* conti correnti passivi	0,00	0,00		
* mutui passivi	141.451,31	2.013.824,52		
5) debiti verso altri finanziatori;	0,00	0,00	0,00	0,00
6) acconti;	0,00	0,00	0,00	0,00
7) debiti verso fornitori;	1.454.540,71	0,00	1.454.540,71	1.478.273,66
* fatture da ricevere	723.388,26	0,00		
* fornitori	732.486,35	0,00		
* note accredito da ricevere	-1.333,90	0,00		
8) debiti rappresentati da titoli di credito;	0,00	0,00	0,00	0,00
9) debiti verso imprese controllate;	0,00	0,00	0,00	0,00
10) debiti verso imprese collegate;	0,00	0,00	0,00	0,00
11) debiti verso ente pubblico di riferimento;	0,00	0,00	0,00	0,00
12) debiti tributari;	112.708,03	0,00	112.708,03	71.812,98
erario c/ritenute lavoro dipendente	59.149,73	0,00		
erario c/ritenute lavoro co.co.pro.	500,03	0,00		
erario c/iva	46.959,13	0,00		
erario c/ritenute	4.603,54	0,00		
erario c/Irap	0,00	0,00		
erario c/Ires	0,00	0,00		
erario c/imposta sostitutiva T.f.r.	1.495,60	0,00		
13) debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale;	102.295,91	0,00	102.295,91	93.788,31
inps v/istituti previdenziali	101.750,63	0,00		
debiti v/inps c/gest. sep.	545,28	0,00		
14) altri debiti.	411.921,66	470.501,21	882.422,87	807.923,98
depositi cauzionali	0,00	388.862,44		
trattenute su retribuzioni	2.927,05	0,00		
debito v/dipendente da liquidare	329.316,40	0,00		
debito v/inail	0,00	0,00		
dipendenti c/retribuzioni	21.076,16	0,00		
debiti verso soci per dividendi	0,00	0,00		
co.co.pro c/retribuzioni	0,00	0,00		
debito c/agenzia di locazione	0,00	81.214,77		
debito v/piano di zona	0,00	424,00		
altri debiti	58.602,05	0,00		
			4.707.243,35	3.748.526,07
E) Ratei e risconti, con separata indicazione dell'aggio sui prestiti.			1.198.079,32	1.230.058,13
1) Ratei passivi	561.103,91			
2) Risconti passivi	636.975,41			

TOTALE DELLE PASSIVITA'**10.933.765,11****10.113.095,48****CONTI D'ORDINE**

Garanzie a terzi per fidejussioni concesse

0,00

0,00

Ente pubblico c/conferimento Capitale di dotazione

0,00

0,00

Altri

0

0

TOTALE GENERALE**10.933.765,11****10.113.095,48****CONTO ECONOMICO**

DESCRIZIONE	2018		2017	
	PARZIALI	TOTALI	PARZIALI	TOTALI
A) Valore della produzione:		9.549.137,00		9.393.006,22
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni;	8.889.388,04		8.715.976,52	
* R.S.A. Isabella d'Este	2.345.964,50		2.258.716,09	
Fondo Sanitario Regionale So.SIA	1.748.000,00		1.759.952,00	
Premio qualità ASL	0,00		0,00	
* R.S.A. Luigi Bianchi	1.298.421,71		1.243.947,09	
Fondo Sanitario Regionale So.SIA	778.900,00		794.352,00	
Premio qualità ASL	0,00		0,00	
* Integrazione Ricavi per Prestaz. SocioSanitarie	200.000,00		200.000,00	
* Prestazioni svolte da ASPEF per conto del Comune per servizio reso ex DGC 14/2012	53.000,00		53.000,00	
* Prestazioni sanitarie ambulatoriali	241.448,29		254.840,29	
* S.A.D. - Voucher	583.716,23		620.637,70	
Fondo Sociale Regionale ex circolare 4	75.000,00		77.066,43	
Premio qualità ASL	0,00		0,00	
* Centro Diurno Integrato	120.982,00		116.207,40	
Fondo Sanitario Regionale So.SIA	141.996,00		140.304,00	
Premio qualità ASL	0,00		0,00	
* Area Integrazione Sociale	595.840,85		515.189,85	
Quota proventi Dormitorio a carico del Piano di Zona	80.000,00		80.000,00	
* Servizio Trasporto Protetto	11.830,00		9.927,50	
* Area Minori	299.963,60		256.566,52	
Fondo Sociale Regionale ex circolare 4	6.353,00		6.362,85	
* R.S.A. Isabella d'Este - Ristorazione	6.619,71		6.190,96	
* R.S.A. Isabella d'Este - Alloggi Protetti	2.072,90		0,00	
* Comunità Alloggio Handicap	240.000,50		256.460,58	
Fondo Sanitario Regionale Si.Di	37.278,75		42.314,90	
Fondo Sociale ex circolare 4	22.000,00		23.940,36	
2) variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti;	12.045,42		3.558,99	
* R.S.A.	12.045,42		3.558,99	
* Ristorazione	0,00		0,00	
3) variazione dei lavori in corso su ordinazione;				
4) incrementi di immobilizz. per lavori interni				
5) altri ricavi e proventi, con separata indicazione dei ricavi in conto esercizio.	647.703,54		673.470,71	
* R.S.A. "Isabella d'Este"	78.760,66		78.760,66	
di cui: ricavi in conto esercizio	78.760,66		78.760,66	
Fondo Sanitario Regionale So.SIA	0,00		0,00	
Premio qualità ASL	0,00		0,00	
Fondo Regionale per lavori	78.760,66		78.760,66	
* R.S.A. "Luigi Bianchi"	8.812,50		8.812,50	
di cui: ricavi in conto esercizio	8.812,50		8.812,50	
Fondo Sanitario Regionale So.SIA	0,00		0,00	
Premio qualità ASL	0,00		0,00	
Fondo per lavori Bianchi	8.812,50		8.812,50	
* Altri ricavi	6.954,09		202.136,82	
* Affitti ed altri ricavi e proventi	147.500,00		147.500,00	
* Altri ricavi progetti attività socio assistenziali	27.868,85		53.278,69	
* Altri Ricavi e Proventi (sopp attive)	266.217,29		101.240,15	
* Altri ricavi e proventi comuni	111.590,15		81.741,89	
B) Costi della produzione:		-9.781.233,66		-9.611.005,88
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci;	863.089,13		835.166,55	
* R.S.A. "Isabella d'Este"	437.095,51		432.182,45	

* R.S.A. "Luigi Bianchi"	248.403,88		228.173,60
* Prestazioni sanitarie ambulatoriali	10.279,32		11.593,37
* S.A.D. - Voucher	10.225,96		4.301,84
* Centro Diurno Integrato	26.508,73		31.055,83
* Area Integrazione Sociale	71.894,40		70.590,13
* Servizio Trasporto Protetto	8.269,36		7.572,77
* Area Minori	15.623,63		20.625,47
* Comunità Alloggio Handicap	9.256,29		9.183,87
* Costi comuni	25.532,05		19.887,22
7) per servizi;	5.308.810,77		5.400.187,36
* R.S.A. "Isabella d'Este"	2.194.604,01		2.405.995,94
* R.S.A. "Luigi Bianchi"	1.171.269,49		1.101.886,33
* Prestazioni sanitarie ambulatoriali	148.247,41		191.997,71
* S.A.D. - Voucher	559.666,83		600.173,98
* Centro Diurno Integrato	35.395,52		34.234,31
* Area integrazione sociale	292.899,17		217.476,71
* Servizio Trasporto Protetto	8.002,37		7.925,32
* Area Minori	316.677,67		298.698,19
* C.S.S. Comunità Socio Sanitaria	209.007,70		209.951,66
* Costi comuni	314.355,43		273.947,47
* Compensi C.d.A.	44.311,08		44.311,08
* Compensi Collegio revisori	14.374,09		13.588,66
8) per godimento di beni di terzi;	21.959,30		29.934,82
* R.S.A. "Isabella d'Este"	578,46		0,00
* R.S.A. "Luigi Bianchi"	0,00		0,00
* S.A.D. - Voucher	0,00		0,00
* Centro Diurno Integrato	0,00		0,00
* Area Integrazione Sociale	17.126,18		14.366,38
* Studentato	0,00		0,00
* Area Minori	213,15		213,21
* C.S.S. Comunità Socio Sanitaria	3.427,00		14.928,78
* Comuni	614,51		426,45
9) per il personale:	2.796.572,11		2.686.203,97
<i>a - salari e stipendi;</i>	2.095.409,45		2.009.172,57
<i>b - oneri sociali; (al netto fiscalizzazione)</i>	524.115,89		507.660,48
<i>c - trattamento di fine rapporto;</i>	177.046,77		169.370,92
<i>d - trattamento di quiescenza e simili;</i>	0,00		0,00
<i>e - altri costi per il personale</i>	0,00		0,00
<i>di cui ferie residue</i>			
<i>di cui oneri su ferie residue</i>			
10) ammortamenti e svalutazioni:	403.951,18		424.624,84
<i>a - ammortamento delle Immobilizz. immateriali</i>	141.401,18		123.480,33
<i>b - ammortamento delle Immobilizzazioni materiali</i>	255.158,24		289.807,87
<i>c - altre svalutazioni delle Immobilizzazioni;</i>	0,00		0,00
<i>d - svalutazione dei crediti compresi nello</i>	7.391,76		11.336,64
<i>attivo circolante e disponibilità liquide;</i>			
11) variazioni delle rimanenze delle materie prime, sussidiarie di consumo e merci;			0,00
12) accantonamenti per rischio;	0,00		0,00
13) altri accantonamenti;	0,00		0,00
14) oneri di gestione.	386.851,17		234.888,34
* R.S.A. "Isabella d'Este"	76.952,04		59.702,60
* R.S.A. "Luigi Bianchi"	37.535,51		28.980,86
* Prestazioni sanitarie ambulatoriali	4.404,48		4.134,73
* S.A.D. - Voucher	3.116,99		3.516,51
* Centro Diurno Integrato	4.552,47		4.402,28
* Area Integrazione Sociale	43.414,70		49.643,50
* Servizio Trasporto Protetto	440,83		201,58
* Area Minori	3.552,17		683,21
* C.S.S. Comunità Socio Sanitaria	1.615,47		1.566,00
* sopravvenienze passive	187.726,31		61.818,98
* Costi comuni	23.540,20		20.238,09
MARGINE OPERATIVO LORDO		-232.096,66	-217.999,66
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)			
C) Proventi e oneri finanziari:		-3.640,49	711,59
15) proventi da partecipazioni	0,00		0,00
- da imprese controllate	0,00		0,00
- da imprese collegate	0,00		0,00
- da altri	0,00		0,00
16) altri proventi finanziari:	0,00		5.630,95
<i>a - da crediti iscritti nelle immobilizzazioni</i>	0,00		0,00

- da imprese controllate	0,00		0,00	
- da imprese collegate	0,00		0,00	
- da altri	0,00		0,00	
<i>b - da titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni;</i>				
<i>c - da titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni;</i>				
<i>d - proventi diversi dai precedenti, con separata indicazione di quelli da imprese controllate e collegate;</i>	0,00		0,00	
- da imprese controllate				
- da imprese collegate				
- da Ente pubblico di riferimento				
- da altri	0,00		5.630,95	
- interessi attivi su conti correnti banca	0,00		801,90	
- interessi attivi su titoli circolante	-		-	
- altri proventi finanziari	-		4.829,05	
17) interessi ed altri oneri finanziari, con separata indicazione di quelli verso imprese controllate e collegate	-3.640,49		-4.919,36	
- da imprese controllate	0,00		0,00	
- da imprese collegate	0,00		0,00	
- da Ente pubblico di riferimento	0,00		0,00	
- da altri	-3.640,49		-4.919,36	
- interessi passivi su mutui	-3.640,49		-4.919,36	
- interessi passivi su c/c	0,00		0,00	
- altri interessi passivi	0,00		0,00	
17bis) utili e perdite su cambi	0,00		0,00	
D) Rettificative valori di attività finanziarie:		192.457,30		171.935,29
18) rivalutazioni:	192.457,30		171.935,29	
<i>a - di partecipazioni;</i>	192.457,30		171.935,29	
<i>b - di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni</i>				
<i>c - di titoli iscritti all'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni;</i>				
19) svalutazioni:	0,00		0,00	
<i>a - di partecipazioni;</i>				
<i>b - di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni</i>				
<i>c - di titoli iscritti all'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni;</i>				
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE		-43.279,85		-45.352,78
20) imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		-44.466,00		-49.005,00
* IRAP	3.726,00		4.214,00	
* IRES	0,00		0,00	
* Proventi da consolidamento	-48.192,00		-53.219,00	
21) utile (perdita) dell'esercizio		1.186,15		3.652,22