

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

BILANCIO DELL'ESERCIZIO CHIUSO AL 31 DICEMBRE 2019

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	2019	2018
A) Crediti verso Ente Pubblico di riferimento per capitale di dotazione deliberato da versare			0,00	0,00
B) Immobilizzazioni:			6.513.338,93	6.362.290,33
<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;	508,43			
4) concessioni, licenze, marchi e diritti simili	0,00			
5) avviamento;	0,00			
6) immobilizzazioni in corso e acconti;	0,00			
7) altre	1.510.520,68			
			1.511.029,11	1.363.345,78
<u>II - Immobilizzazioni materiali:</u>				
1) terreni e fabbricati;	4.776.304,33		3.631.717,85	3.707.603,05
terreni	13,43			
fabbricati	4.776.290,90			
costruzioni leggere	0,00			
meno: fondo ammortamento fabbricati	-1.144.586,48			
altri	0,00			
2) impianti e macchinari;	580.215,75		89.905,75	81.708,95
impianti e macchinari specifici	580.215,75			
impianti e macchinari generici	0,00			
meno: fondo ammortamento impianti e macchinari specifici	-490.310,00			
impianti e macchinari generici	0,00			
3) attrezzature industriali e commerciali;	857.564,52		225.903,32	205.483,06
attrezzature varie	857.564,52			
altre attrezzature	0,00			
meno: fondo ammortamento attrezzature varie	-631.661,20			
altre attrezzature	0,00			
4) altri beni	1.467.142,22		434.118,43	403.691,19
automezzi e autovetture	203.346,45			
arredamento	1.053.884,53			
mobili e macchine ufficio	20.270,41			
macchine elettroniche	189.640,83			
altri beni	0,00			
meno: fondo ammortamento automezzi e autovetture	-1.033.023,79			
arredamento	-189.072,19			
mobili e macchine ufficio	-678.524,51			
macchine elettroniche	-20.270,41			
altri beni	-145.156,68			
5) immobilizzazioni in corso e acconti.	0,00		0,00	0,00
			4.381.645,35	4.398.486,25
<u>III - Immobilizzazioni finanziarie, con separata indicazione per ciascuna voce dei importi esigibili entro l'esercizio</u>				
1) partecipazioni in:				
a) imprese controllate;			620.664,47	600.457,30
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 mes	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
			620.664,47	600.457,30
C) Attivo circolante:			3.603.636,64	4.194.773,08
I - Rimanenze:			23.718,83	31.882,70
1) materie prime, sussidiarie e consumo;	23.718,83			
* R.S.A.	16.757,41			
* Ristorazione	6.961,42			
2) prodotti in corso di lavoraz. e semilav.	0,00		0,00	0,00
3) lavori in corso su ordinazione;	0,00		0,00	0,00
4) prodotti finiti e merci;	0,00		0,00	0,00
5) acconti.	0,00		0,00	0,00
			23.718,83	31.882,70
II - Crediti, con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio	Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi		
1) verso clienti;	588.127,75	0,00	588.127,75	840.679,24
* clienti	657.542,53	0,00		
* fatture da emettere	15.730,35	0,00		
* note accredito da emettere	0,00			
<i>meno fondo svalutazione crediti</i>	-85.145,13	0,00		
2) verso imprese controllate;	71.640,00	0,00	71.640,00	48.192,00
3) verso imprese collegate;	0,00	0,00	0,00	0,00
4) verso ente pubblico di riferimento;	181.658,09	0,00	181.658,09	282.571,94
* crediti documentati da fatture	167.725,50	0,00		
* fatture da emettere	13.932,59	0,00		
- Prestazioni svolte da ASPEF per conto del Comune per servizio reso ex DGC 14/2012				
* note di accredito da emettere	0,00	0,00		
4bis) per crediti tributari	20.608,00	0,00	20.608,00	74.817,00
* Erario c/lres per ritenute subite	0,00	0,00		
* Erario c/credito Ires Personale	0,00	0,00		
* Erario c/lrap	3.414,00	0,00		
* Erario c/lva	0,00	0,00		
* Erario c/lres	17.194,00	0,00		
* Erario c/imposta sostitutiva T.f.r.	0,00	0,00		
4ter) per imposte anticipate	0,00	0,00	0,00	0,00
5) verso altri.	189.796,34	2.727,62	192.523,96	111.894,96
* ATS c/crediti documentati da fatture	0,00	0,00		
* ATS c/fatture da emettere	187.307,35	0,00		
* ATS c/note di accredito da emettere	0,00			
* Fondo Voucher	500,00			
* Inps c/pensione ospiti	0,00	0,00		
* credito v/Inail	1.021,74	0,00		
* Cauzioni	0,00	2.727,62		
* Franchigia ospiti	0,00	0,00		
* Altri crediti diversi	967,25	0,00		
			1.054.557,80	1.358.155,14
III - Attività finanziarie che non sono immobilizz.				
1) partecipazioni in imprese controllate;			0,00	0,00
2) partecipazioni in imprese collegate;			0,00	0,00
3) partecipazioni in imprese controllanti;			0,00	0,00
4) altre partecipazioni;			0,00	0,00
5) azioni proprie			0,00	0,00
6) altri titoli.			0,00	0,00
			0,00	0,00
IV - Disponibilità liquide:				
1) depositi bancari e postali presso:			2.521.232,08	2.798.593,09
* Tesoriere Monte dei paschi di Siena	1.692.752,86			
* Banco Posta	827.707,31			
* Carte di credito pos	771,91			
2) assegni;	0,00		0,00	0,00
3) danaro e valori in cassa.			4.127,93	6.142,15
* cassa economale	1.218,12			
* cassa fisioterapia	786,81			
* cassa Studentato	1.656,00			
* valori bollati	467,00			
			2.525.360,01	2.804.735,24
D) Ratei e risconti, con separata indicazione del disaggio sui prestiti.			638.136,04	376.701,70
1) Ratei attivi	214.735,99			

2) Risconti attivi	423.400,05		
TOTALE DELLE ATTIVITA'		10.755.111,61	10.933.765,11
CONTI D'ORDINE			
Garanzie a terzi per fidejussioni concesse		0,00	0,00
Ente pubblico c/conferimento Capitale di		0,00	0,00
Altri		0	0
TOTALE GENERALE		10.755.111,61	10.933.765,11

PASSIVO	PARZIALE	INTERMEDIO	2018	2017
A) Patrimonio netto:			2.498.431,02	2.496.963,29
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;	171.276,03		171.276,03	170.089,88
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.	1.467,73		1.467,73	1.186,15
			2.498.431,02	2.496.963,29
B) Fondi per rischi e oneri:			432.829,00	606.997,06
1) trattamento di quiescenza e obblighi simili;	0,00		0,00	0,00
2) per imposte, anche differite;	0,00		0,00	45.866,00
3) altri.	432.829,00		432.829,00	561.131,06
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato			2.026.083,12	1.924.482,09
D) Debiti, con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo:	Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi	4.645.106,91	4.707.243,35
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;	161.823,74	1.831.628,35	1.993.452,09	2.155.275,83
* conti correnti passivi	0,00	0,00		
* mutui passivi	161.823,74	1.831.628,35		
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;	1.660.815,29	0,00	1.660.815,29	1.454.540,71
* fatture da ricevere	644.649,38	0,00		
* fornitori	1.023.153,62	0,00		
* note accredito da ricevere	-6.987,71	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;	65.573,10	0,00	65.573,10	112.708,03
erario c/ritenute lavoro dipendente	53.876,78	0,00		
erario c/ritenute lavoro co.co.pro.	489,55	0,00		
erario c/iva	2.470,97	0,00		
erario c/ritenute	3.061,88	0,00		
erario c/Irap	0,00	0,00		
erario c/Ires	0,00	0,00		
erario c/imposta sostitutiva T.f.r.	5.673,92	0,00		
13) debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale;	96.133,76	0,00	96.133,76	102.295,91
inps v/istituti previdenziali	95.588,48	0,00		
debiti v/inps c/gest. sep.	545,28	0,00		
14) altri debiti.	342.198,40	486.934,27	829.132,67	882.422,87
depositi cauzionali	0,00	405.295,50		
trattenute su retribuzioni	4.227,72	0,00		
debito v/dipendente da liquidare	294.259,95	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	22.634,57	0,00		
			4.645.106,91	4.707.243,35
E) Ratei e risconti, con separata indicazione dell'aggio sui prestiti.			1.152.661,56	1.198.079,32
1) Ratei passivi	601.863,98			
2) Risconti passivi	550.797,58			
TOTALE DELLE PASSIVITA'			10.755.111,61	10.933.765,11
CONTI D'ORDINE				
Garanzie a terzi per fidejussioni concesse		0,00	0,00	0,00
Ente pubblico c/conferimento Capitale di dotazione		0,00	0,00	0,00
Altri		0	0	0
TOTALE GENERALE			10.755.111,61	10.933.765,11

CONTO ECONOMICO

DESCRIZIONE	2019		2018	
	PARZIALI	TOTALI	PARZIALI	TOTALI
A) Valore della produzione:		9.453.067,74		9.549.137,00
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni;	8.752.187,93		8.889.388,04	
* R.S.A. Isabella d'Este	2.336.813,85		2.345.964,50	
Fondo Sanitario Regionale So.SIA	1.758.578,19		1.748.000,00	
Premio qualità ASL	0,00		0,00	
* R.S.A. Luigi Bianchi	1.289.039,01		1.298.421,71	
Fondo Sanitario Regionale So.SIA	791.833,07		778.900,00	
Premio qualità ASL	0,00		0,00	
* Integrazione Ricavi per Prestaz.	200.000,00		200.000,00	
* Prestazioni svolte da ASPEF per conto del Comune per servizio reso ex DGC 14/2012	112.998,00		53.000,00	
* Prestazioni sanitarie ambulatoriali	134.759,01		241.448,29	
* S.A.D. - Voucher	534.627,68		583.716,23	
Fondo Sociale Regionale ex circolare 4	75.000,00		75.000,00	
Premio qualità ASL	0,00		0,00	
* Centro Diurno Integrato	119.521,60		120.982,00	
Fondo Sanitario Regionale So.SIA	139.119,20		141.996,00	
Premio qualità ASL	0,00		0,00	
* Area Integrazione Sociale	531.079,32		595.840,85	
Quota proventi Dormitorio a carico del Piano di Zona	110.000,00		80.000,00	
* Servizio Trasporto Protetto	13.536,50		11.830,00	
* Area Minori	276.990,55		299.963,60	
Fondo Sociale Regionale ex circolare 4	6.500,00		6.353,00	
* R.S.A. Isabella d'Este - Ristorazione	7.010,64		6.619,71	
* R.S.A. Isabella d'Este - Alloggi Protetti	30.600,00		2.072,90	
* Comunità Alloggio Handicap	245.961,42		240.000,50	
Fondo Sanitario Regionale Si.Di	38.219,89		37.278,75	
Fondo Sociale ex circolare 4	0,00		22.000,00	
2) variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti;	-8.163,87		12.045,42	
* R.S.A.	-8.163,87		12.045,42	
* 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.	709.043,68		647.703,54	
* 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	

<i>di cui: ricavi in conto esercizio</i>	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	
* Proventi diversi	2,20	6.954,09	
* Proventi immobiliari	147.500,00	147.500,00	
* Altri ricavi progetti attività socio assistenziali	13.524,59	27.868,85	
* Altri ricavi e proventi	358.148,33	266.217,29	
* Ricavi comuni	102.295,40	111.590,15	
B) Costi della produzione:			
	-9.694.936,06		-9.781.233,66
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci;	769.611,04	863.089,13	
* R.S.A. "Isabella d'Este"	388.658,81	437.095,51	
* R.S.A. "Luigi Bianchi"	221.705,77	248.403,88	
* Prestazioni sanitarie ambulatoriali	11.318,39	10.279,32	
* S.A.D. - Voucher	5.901,85	10.225,96	
* Centro Diurno Integrato	22.796,33	26.508,73	
* Area Integrazione Sociale	65.912,93	71.894,40	
* Servizio Trasporto Protetto	5.160,56	8.269,36	
* Area Minori	14.022,59	15.623,63	
* Comunità Alloggio Handicap	8.956,71	9.256,29	
* Costi comuni	25.177,10	25.532,05	
7) per servizi;	5.382.672,54	5.308.810,77	
* R.S.A. "Isabella d'Este"	2.451.186,59	2.194.604,01	
* R.S.A. "Luigi Bianchi"	1.161.972,42	1.171.269,49	
* Prestazioni sanitarie ambulatoriali	98.052,00	148.247,41	
* S.A.D. - Voucher	490.712,39	559.666,83	
* Centro Diurno Integrato	46.312,00	35.395,52	
* Area integrazione sociale	260.354,31	292.899,17	
* Servizio Trasporto Protetto	8.220,03	8.002,37	
* Area Minori	282.310,93	316.677,67	
* C.S.S. Comunità Socio Sanitaria	235.929,35	209.007,70	
* Costi comuni	288.603,20	310.606,03	
* Compensi C.d.A.	44.311,08	48.060,48	
* Compensi Collegio revisori	14.708,24	14.374,09	
8) per godimento di beni di terzi;	27.090,96	21.959,30	
* R.S.A. "Isabella d'Este"	312,64	578,46	
* R.S.A. "Luigi Bianchi"	312,63	0,00	
* S.A.D. - Voucher	0,00	0,00	
* Centro Diurno Integrato	970,00	0,00	
* Area Integrazione Sociale	25.128,86	17.126,18	
* Studentato	0,00	0,00	
* Area Minori	90,93	213,15	
* C.S.S. Comunità Socio Sanitaria	0,00	3.427,00	
* Comuni	275,90	614,51	
9) per il personale:	2.714.135,96	2.796.572,11	
<i>a - salari e stipendi;</i>	2.038.544,95	2.095.409,45	
<i>b - oneri sociali; (al netto fiscalizzazione)</i>	504.759,47	524.115,89	
<i>c - trattamento di fine rapporto;</i>	170.831,54	177.046,77	
<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:	435.347,66	403.951,18	
<i>a - ammortamento delle Immobilizz. immateriali</i>	142.513,86	141.401,18	
<i>b - ammortamento delle Immobilizzazioni materiali</i>	255.427,31	255.158,24	
<i>c - altre svalutazioni delle Immobilizzazioni;</i>	0,00	0,00	
<i>d - svalutazione dei crediti compresi nello attivo circolante e disponibilità liquide;</i>	37.406,49	7.391,76	
11) variazioni delle rimanenze delle materie prime, sussidiarie di consumo e merci;	0,00	0,00	
12) accantonamenti per rischio;	30.331,00	0,00	
13) altri accantonamenti;	0,00	0,00	
14) oneri di gestione.	335.746,90	386.851,17	
* R.S.A. "Isabella d'Este"	91.401,26	76.952,04	
* R.S.A. "Luigi Bianchi"	45.335,24	37.535,51	
* Prestazioni sanitarie ambulatoriali	3.871,27	4.404,48	

* S.A.D. - Voucher	3.659,40		3.116,99	
* Centro Diurno Integrato	7.654,63		4.552,47	
* Area Integrazione Sociale	48.860,16		43.414,70	
* Servizio Trasporto Protetto	129,90		440,83	
* Area Minori	4.190,61		3.552,17	
* C.S.S. Comunità Socio Sanitaria	1.434,28		1.615,47	
* Sopravvenienze passive	79.905,35		187.726,31	
* Costi comuni	49.304,80		23.540,20	
MARGINE OPERATIVO LORDO		-241.868,32		-232.096,66
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)				
C) Proventi e oneri finanziari:		-29.693,42		-3.640,49
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:	5.962,58		0,00	
a - da crediti iscritti nelle immobilizzazioni	0,00		0,00	
- da imprese controllate	0,00		0,00	
- da imprese collegate	0,00		0,00	
- da altri	0,00		0,00	
b - da titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni;				
c - da titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni;				
d - proventi diversi dai precedenti, con separata indicazione di quelli da imprese controllate e collegate;	0,00		0,00	
- da imprese controllate				
- da imprese collegate				
- da Ente pubblico di riferimento				
- da altri	5.962,58		0,00	
- interessi attivi su conti correnti banca	0,00		0,00	
- interessi attivi su titoli circolante	0,00		0,00	
- altri proventi finanziari	5.962,58		0,00	
17) interessi ed altri oneri finanziari, con separata indicazione di quelli verso imprese controllate e collegate	-35.656,00		-3.640,49	
- 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	-35.656,00		-3.640,49	
- interessi passivi su mutui	-35.656,00		-3.640,49	
- 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 finanziari		212.664,47		192.457,30
18) rivalutazioni:	212.664,47		192.457,30	
a - di partecipazioni;	212.664,47		192.457,30	
b - di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni				
c - di titoli iscritti all'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni;				
19) svalutazioni:	0,00		0,00	
a - di partecipazioni;				
b - di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni				
c - di titoli iscritti all'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni;				
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE		-58.897,27		-43.279,85
20) imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		-60.365,00		-44.466,00
* IRAP	0,00		3.726,00	
* IRES	0,00		0,00	
* Proventi da consolidamento	-60.365,00		-48.192,00	
21) utile (perdita) dell'esercizio		1.467,73		1.186,15