

Azienda di Servizi alla Persona "Valloni Marecchia"

Sede Legale: via di Mezzo n. 1 - Rimini

Bilancio al 31.12.2018

Stato Patrimoniale e Conto Economico

Allegato A) alla Deliberazione del Consiglio di Amministrazione n. 23 del 28.06.2019

STATO PATRIMONIALE ATTIVO	31.12.2018	31.12.2017	Delta
A) CREDITI PER INCREMENTO DEL PATRIMONIO NETTO			
-A.1) Per fondo di dotazione			
-A.2) per contributi in conto capitale			
-A.3 altri crediti	71.896 €	283.672 -€	211.776
A.3.1) Crediti v/soci per ripiano perdite	71.896 €	283.672 -€	211.776
TOTALE CREDITI PER INCREMENTI AL PATRIMONIO	71.896 €	283.672 -€	211.776
B) IMMOBILIZZAZIONI			
- B.I) Immobilizzazioni immateriali			
B.I.1) Costi di impianto e di ampliamento	8.881 €	12.589 -€	3.708
B.I.3) Software e altri diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno	6.013 €	8.901 -€	2.888
B.I.5) Migliorie su beni di terzi			
B.I.7) Altre immobilizzazioni immateriali	2.429 €	3.905 -€	1.476
Totale Immobilizzazioni Immateriali	17.323 €	25.395 -€	8.072
- B.II) Immobilizzazioni Materiali			
B.II.1) Terreni del patrimonio indisponibile			
B.II.2) Terreni del patrimonio disponibile	732.740 €	732.740 €	-
B.II.3) Fabbricati del patrimonio indisponibile	15.605.377 €	16.184.718 -€	579.341
B.II.4) Fabbricati del patrimonio disponibile	20.538.662 €	20.934.820 -€	396.158
B.II.5) Fabbricati di pregio artistico del patrimonio indisponibile			
B.II.6) Fabbricati di pregio artistico del patrimonio disponibile			
B.II.7) Impianti e macchinari	120.654 €	140.304 -€	19.650
B.II.8) Attrezzature socio-assistenziali e sanitarie o comunque specifiche dei servizi alla persona	36.413 €	30.384 €	6.029
B.II.9) Mobili e arredi	824.136 €	947.041 -€	122.905
B.II.10) Mobili e Arredi di pregio Artistico	32.274 €	32.274 €	-
B.II.11) Macchine d'ufficio elettromeccaniche ed elettroniche, computers ed altri strumenti elettronici ed informatici	1.880 €	3.464 -€	1.584
B.II.12) Automezzi	32 €	542 -€	510
B.II.13) Altri beni	31.181 €	28.014 €	3.167
B.II.14) Immobilizzazioni in corso e acconti	7.368 €	3.451 €	3.917
Totale Immobilizzazioni Materiali	37.930.717 €	39.037.752 -€	1.107.035
- B.III) Immobilizzazioni Finanziarie			
B.III.1) Partecipazioni			
B.III.2) Crediti			
B.III.2.b.1) Crediti v/Altri soggetti entro 12 mesi	204 €	204 €	-
Totale Immobilizzazioni Finanziarie	204 €	204 €	
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI	37.948.244 €	39.063.351 -€	1.115.107
C) ATTIVO CIRCOLANTE			
- C.I) Rimanenze			
C.I.1) Beni socio-sanitari	18.626 €	19.178 -€	552
C.I.2) Beni tecnico economici	11.952 €	9.230 -€	2.722
C.I.3) Beni nidi	3.744 €	4.175 -€	431
C.I.4) Acconti			
Totale Rimanenze	34.322 €	32.583 €	1.739
- C.II) Crediti			
C.II.1) Crediti verso Utenti			
C.II.1.) Crediti verso Utenti	328.643 €	347.007 -€	18.364
Totale Crediti verso Utenti	328.643 €	347.007 -€	18.364
C.II.2) Crediti verso la Regione			
C.II.2) Crediti verso la Regione			
Totale Crediti verso la Regione			
C.II.3) Crediti verso la Provincia			
C.II.3.) Crediti v/Provincia	€	- €	-
Totale Crediti verso la Provincia	€	- €	-
C.II.4) Crediti verso Comuni dell'ambito distrettuale			
C.II.4.) Crediti v/Comuni dell'ambito distrettuale	10.150.884 €	10.512.153 -€	361.269
Totale Crediti verso Comuni dell'ambito distrettuale	10.150.884 €	10.512.153 -€	361.269
C.II.5) Crediti v/Azienda Sanitaria			
C.II.5.) Crediti v/Azienda Sanitaria	1.174.475 €	985.503 €	188.972
Totale Crediti verso Azienda Sanitaria	1.174.475 €	985.503 €	188.972
C.II.6) Crediti verso lo Stato e altri Enti Pubblici			
C.II.6.) Crediti v/Stato e altri Enti Pubblici	48.105 €	41.847 €	6.258
Totale Crediti verso lo Stato e altri Enti Pubblici	48.105 €	41.847 €	6.258
C.II.7) Crediti verso società partecipate			
C.II.7.) Crediti verso società partecipate			
Totale Crediti verso società partecipate			
C.II.8) Crediti verso Erario			
C.II.8.) Crediti verso Erario	39.663 €	69.192 -€	29.529
Totale Crediti verso Erario	39.663 €	69.192 -€	29.529
C.II.9) Imposte anticipate			
C.II.9.) Imposte anticipate			
Totale Imposte anticipate			
C.II.10) Crediti verso altri soggetti privati			
C.II.10.) Crediti verso altri soggetti privati	496.306 €	795.360 -€	299.054
Totale Crediti verso altri soggetti privati	496.306 €	795.360 -€	299.054
C.II.11) Crediti per fatture da emettere e note d'accredito da ricevere			
C.II.11.) Crediti per fatture da emettere e note d'accredito da ricevere	270.504 €	632.822 -€	362.318
Totale Crediti per fatture da emettere e note d'accredito da ricevere	270.504 €	632.822 -€	362.318
Totale Crediti	12.508.580 €	13.383.884 -€	875.304
- C.III) Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni			
C.III.1) partecipazioni in:			
C.III.1.a) Società di capitali			
C.III.1.b) Enti no profit			
C.III.1.c) Altri Soggetti			
C.III.1.d) Altri Titoli			
Totale Attività Finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni			
- C.IV) Disponibilità Liquide			

C.IV.1) Denaro e Valori in Cassa	421	€	878	-€	457
C.IV.2) C/C Bancari	834.287	€	1.541.672	-€	707.385
C.IV.3) C/C Postali		€	-	€	-
Totale Disponibilità Liquide	834.708	€	1.542.550	-€	707.842
TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE	13.377.610	€	14.959.017	-€	1.581.407
- D) RATEI E RISCONTI ATTIVI				€	-
D.1) Ratei Attivi	7.549	€	44.955	-€	37.406
D.2) Risconti Attivi	46.002	€	18.675	€	27.327
TOTALE RATEI E RISCONTI ATTIVI	53.551	€	63.630	-€	10.079
TOTALE ATTIVO	51.451.301	€	54.369.670	-€	2.918.369
CONTI D'ORDINE				€	-
per garanzie prestate		€	10.791.840	-€	10.791.840
per garanzie ricevute		€	114.612	-€	114.612

STATO PATRIMONIALE PASSIVO	31.12.2018	31.12.2017	Delta
- A) PATRIMONIO NETTO			
A.I) Fondo di dotazione	€ 2.133.433	€ 2.133.026	€ 407
A.II) Contributi in conto capitale al 01.04.2016	€ 26.379.571	€ 27.417.486	-€ 1.037.915
A.III) Contributi in conto capitale vincolati ad investimenti	€ 13.878.743	€ 14.313.500	-€ 434.757
A.IV) Donazioni vincolate a investimenti	€ 4.885	€ 4.885	€ -
A.V) Donazioni di immobilizzazioni			€ -
A.VI) Riserve Statutarie	-€ 1	-€ 3	€ 2
Totale Altre Riserve	€ 42.396.631	€ 43.868.894	-€ 1.472.263
A.VII) Utili portati a nuovo	€ 4.868	€ 1.197	€ 3.671
A.VII) Perdite portate a nuovo	-€ 83.268	-€ 83.268	€ -
A.VIII) Utile dell'esercizio		€ 3.671	-€ 3.671
A.IX) Perdita dell'esercizio	-€ 443.978	€ -	-€ 443.978
TOTALE PATRIMONIO NETTO	€ 41.874.253	€ 43.790.494	-€ 1.916.241
- B) FONDI PER RISCHI E ONERI			
B.1) Fondo per imposte, anche differite	€ 101.231	€ 62.000	€ 39.231
B.2) Fondo per rischi	€ 112.415	€ 153.797	-€ 41.382
B.3) Altri fondi	€ 222.306	€ 281.362	-€ 59.056
TOTALE FONDI PER RISCHI E ONERI	€ 435.952	€ 497.159	-€ 61.207
- D) DEBITI			
D.1) Debiti Verso Soci per finanziamenti			
D.1) Debiti verso soci per finanziamenti			€ -
Totale Debiti verso soci per finanziamenti			€ -
D.2) Debiti per mutui e prestiti			
D.2.) Debiti per mutui e prestiti	€ 6.711.742	€ 6.878.763	-€ 167.021
Totale Debiti per mutui e prestiti	€ 6.711.742	€ 6.878.763	-€ 167.021
D.3) Debiti verso istituto tesoriere			
D.3.) Debiti verso istituto tesoriere	€ 100	€ 100	€ -
Totale Debiti verso istituto tesoriere	€ 100	€ 100	€ -
D.4) Debiti per acconti			
D.4.) Debiti per acconti	€ 63	€ 63	€ -
Totale Debiti per acconti	€ 63	€ 63	€ -
D.5) Debiti verso fornitori			
D.5.) Debiti verso fornitori	€ 936.563	€ 1.316.764	-€ 380.201
Totale Debiti verso fornitori	€ 936.563	€ 1.316.764	-€ 380.201
D.6) Debiti verso società partecipate			
D.6.) Debiti verso società partecipate			€ -
Totale debiti verso società partecipate			€ -
D.7) Debiti verso la Regione			
D.7.) Debiti verso la Regione			€ -
Totale Debiti verso la Regione			€ -
D.8) Debiti verso la Provincia			
D.8.) Debiti verso la Provincia			€ -
Totale Debito verso la Provincia			€ -
D.9) Debiti verso Comuni dell'ambito distrettuale			
D.9.) Debiti verso Comuni dell'ambito distrettuale	€ 64.798	€ 33.521	€ 31.277
Totale Debiti verso Comuni dell'ambito distrettuale	€ 64.798	€ 33.521	€ 31.277
D.10) Debiti Verso Azienda Sanitaria			
D.10.) Debiti Verso Azienda Sanitaria	€ 1.502	€ 1.929	-€ 427
Totale Debiti Verso Azienda Sanitaria	€ 1.502	€ 1.929	-€ 427
D.11) Debiti verso lo Stato ed altri Enti Pubblici			
D.11.) Debiti verso lo Stato ed altri Enti Pubblici	€ 1.471	€ 25.434	-€ 23.963
Totale Debiti verso lo Stato ed altri Enti Pubblici	€ 1.471	€ 25.434	-€ 23.963
D.12) Debiti tributari			
D.12.) Debiti tributari	€ 170.613	€ 177.270	-€ 6.657
Totale Debiti tributari	€ 170.613	€ 177.270	-€ 6.657
D.13) Debiti v/Istituti di Previdenza e sicurezza sociale			
D.13.) Debiti v/Istituti Previdenza e sicurezza sociale	€ 119.245	€ 146.246	-€ 27.001
Totale Debiti v/Istituti di Previdenza e sicurezza sociale	€ 119.245	€ 146.246	-€ 27.001
D.14) Debiti Verso personale dipendente			
D.14.) Debiti Verso personale dipendente	€ 185.233	€ 182.994	€ 2.239
Totale Debiti Verso personale dipendente	€ 185.233	€ 182.994	€ 2.239
D.15) Altri Debiti verso privati			
D.15.) Altri Debiti verso privati	€ 116.405	€ 114.847	€ 1.558
Totale Altri Debiti verso privati	€ 116.405	€ 114.847	€ 1.558
D.16) Debiti per fatture da ricevere e note d'accredito da emettere			
D.16.) Debiti per fatture da ricevere e note d'accredito da emettere	€ 571.559	€ 865.284	-€ 293.725
Totale Debiti per fatture da ricevere e note d'accredito da emettere	€ 571.559	€ 865.284	-€ 293.725
D.17) Altri Debiti			
D.17) Altri Debiti	€ 2.547	€ 3.275	-€ 728
Totale Altri Debiti	€ 2.547	€ 3.275	-€ 728
TOTALE DEBITI	€ 8.881.841	€ 9.746.490	-€ 864.649
E) RATEI E RISCONTI PASSIVI			
E.1) Ratei Passivi	€ 22.417	€ 25.864	-€ 3.447
E.2) Risconti Passivi	€ 236.838	€ 309.663	-€ 72.825
TOTALE RATEI E RISCONTI PASSIVI	€ 259.255	€ 335.527	-€ 76.272
TOTALE PASSIVO	€ 51.451.301	€ 54.369.670	-€ 2.918.369
CONTI D'ORDINE			
per garanzie prestate		€ 10.791.840	-€ 10.791.840
per garanzie ricevute		€ 114.612	-€ 114.612

CONTO ECONOMICO	31.12.2018	31.12.2017	Delta
A) VALORE DELLA PRODUZIONE			
A.1) Ricavi da attività per servizi alla persona			
A.1.a) Rette	€ 2.410.848	€ 1.816.290	€ 594.558
A.1.b) Oneri a rilievo sanitario	€ 1.663.938	€ 1.624.270	€ 39.668
A.1.c) Concorsi rimborsi e recuperi da attività per servizi alla persona	€ 676.327	€ 616.160	€ 60.167
A.1.d) Altri ricavi	€ 4.989	€ 8.664	€ -3.675
A.1.e) Rette da attività commerciale	€	€ 606.480	€ -606.480
A.1.f) Altri ricavi commerciali	€	€	€
A.2) Costi Capitalizzati			
A.2.a) Incremento di immobilizzazioni per lavori interni	€	€	€
A.2.b) Quota per utilizzo contributi in conto capitale e donazioni vincolate a investimenti	€ 1.537.740	€ 1.478.319	€ 59.421
A.3) Variazione delle rimanenze di attività in corso			
A.4) Proventi e ricavi diversi			
A.4.a) Da utilizzo del patrimonio Immobiliare	€ 549.458	€ 634.670	€ -85.212
A.4.b) Concorsi rimborsi e recuperi per attività diverse	€ 6.374	€ 6.800	€ -426
A.4.d) Sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo ordinarie	€ 12.851	€ 93.060	€ -80.209
A.4.e) Altri ricavi istituzionali	€ 55.697	€ 52.228	€ 3.469
A.4.f) Ricavi da attività commerciale	€ 513.142	€ 490.552	€ 22.590
A.5) Contributo in conto esercizio			
A.5.a) Contributi dalla Regione	€ 21.782	€ 23.298	€ -1.516
A.5.b) Contributi dalla Provincia	€	€	€
A.5.c) Contributi dai Comuni dell'ambito distrettuale	€ 860.156	€ 832.037	€ 28.119
A.5.d) Contributi dall'Azienda Sanitaria	€	€	€
A.5.e) Contributi dallo Stato e da altri Enti Pubblici	€ 44.234	€ 35.632	€ 8.602
TOTALE A)	€ 8.357.536	€ 8.318.460	€ 39.076
B) COSTI DELLA PRODUZIONE			
B.6) Acquisti beni			
B.6.a) Beni socio sanitari	€ 81.659	€ 97.435	€ -15.776
B.6.b) Beni tecnico economici	€ 52.371	€ 52.320	€ 51
Totale Acquisti beni	€ 134.030	€ 149.755	€ -15.725
B.7) acquisti di servizi			
B.7.a) Per la gestione dell'attività socio sanitaria e socio assistenziale	€ 105.639	€ 87.793	€ 17.846
B.7.b) Servizi esternalizzati	€ 1.532.963	€ 1.535.691	€ -2.728
B.7.c) Trasporti	€ 3.259	€ 2.771	€ 488
B.7.d) Consulenze socio sanitarie e socio assistenziali	€ 26.544	€ 26.976	€ -432
B.7.e) Altre consulenze	€ 48.053	€ 33.263	€ 14.790
B.7.f) Lavoro interinale e altre forme di collaborazione	€ 827.243	€ 953.051	€ -125.808
B.7.g) Utenze	€ 388.427	€ 366.447	€ 21.980
B.7.h) Manutenzioni e riparazioni ordinarie e cicliche	€ 273.544	€ 265.014	€ 8.530
B.7.i) Costi per organi istituzionali	€ 20.682	€ 17.618	€ 3.064
B.7.j) Assicurazioni	€ 44.663	€ 36.564	€ 8.099
B.7.k) altri	€ 19.196	€ 6.831	€ 12.365
Totale Acquisto di Servizi	€ 3.290.213	€ 3.332.019	€ -41.806
B.8) Godimento di beni di terzi			
B.8.a) Affitti	€	€	€
B.8.b) Canoni di locazione finanziaria	€	€	€
B.8.c) Service	€ 3.769	€ 1.570	€ 2.199
Totale Godimento di beni di terzi	€ 3.769	€ 1.570	€ 2.199
B.9) Per il Personale			
B.9.a) Salari e stipendi	€ 2.235.055	€ 2.038.460	€ 196.595
B.9.b) Oneri sociali	€ 625.911	€ 560.343	€ 65.568
B.9.c) Trattamento di fine rapporto	€	€	€
B.9.e) Altri costi	€ 18.176	€ 8.289	€ 9.887
Totale per il Personale	€ 2.879.142	€ 2.607.092	€ 272.050
B.10) Ammortamenti e Svalutazioni			
B.10.a) Amm.to Immobilizzazioni Immateriali	€ 8.072	€ 12.680	€ -4.608
B.10.b) Amm.to Immobilizzazioni Materiali	€ 1.533.171	€ 1.470.119	€ 63.052
B.10.c) Altre svalutazioni delle immobilizzazioni	€	€	€
B.10.d.1) Svalutazione crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità	€ 8.443	€ 25.190	€ -16.747
Totale Ammortamenti e Svalutazioni	€ 1.549.686	€ 1.507.989	€ 41.697
B.11) Variazioni delle rimanenze di materie prime e di beni di consumo			
	€ -1.740	€ -13.277	€ 11.537
B.12) Accantonamenti ai Fondi Rischi			
	€ 208.777	€ 62.000	€ 146.777
B.13) Altri Accantonamenti			
	€ 162.500	€ 200.520	€ -38.020
B.14) Oneri diversi di gestione			
B.14.a) Costi amministrativi	€ 22.640	€ 33.907	€ -11.267
B.14.b) Imposte non sul reddito	€ 128.682	€ 120.879	€ 7.803
B.14.c) Tasse	€ 29.558	€ 18.253	€ 11.305
B.14.d) Altri oneri diversi di gestione	€ 3.890	€ 2.126	€ 1.764
B.14.e) Minusvalenze ordinarie	€	€	€
B.14.f) Sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo ordinarie	€ 89.326	€ 116.878	€ -27.552
B.14.g) Contributi erogati ad aziende no profit	€	€	€
Totale Oneri diversi di gestione	€ 274.096	€ 292.043	€ -17.947
TOTALE B)	€ 8.500.473	€ 8.139.711	€ 360.762
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE	€ -142.937	€ -178.749	€ 321.686
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI			
15) Proventi da partecipazioni			
a) in società partecipate	€	€	€
b) da altri soggetti	€	€	€
16) Altri proventi finanziari			
a) interessi attivi su titoli dell'attivo circolante	€ 260.983	€ 322.095	€ -61.112
b) interessi attivi bancari e postali	€ 6.423	€ 14.929	€ -8.506
c) proventi finanziari diversi	€ 254.560	€ 307.166	€ -52.606
17) Interessi passivi e altri oneri finanziari			
a) su mutui	€ 257.013	€ 195.999	€ 61.014
b) bancari	€ 255.623	€ 195.746	€ 59.877
c) oneri finanziari diversi	€ 1.390	€ 253	€ 1.137

TOTALE C)	€	3.970	€	126.096	-€	122.126
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE					€	-
18) Rivalutazioni					€	-
a) di partecipazione		€		-	€	-
b) di altri valori mobiliari		€		-	€	-
19) Svalutazioni					€	-
a) di partecipazione		€		-	€	-
b) di altri valori mobiliari		€		-	€	-
TOTALE D)					-€	-
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI					€	-
20) Proventi da:					€	-
a) Donazioni, lasciti ed erogazioni liberali	€	3.458	€	12	€	3.446
b) Plusvalenze straordinarie			€	-	€	-
c) sopravvenienze attive e insussistenze del passivo straordinarie	€	5.359	€	1.631	€	3.728
21) Oneri da:					€	-
a) minusvalenze straordinarie			€	-	€	-
b) sopravvenienze passive e insussistenze dell'attivo straordinarie	€	9.142			€	9.142
TOTALE E)	-€	325	€	1.643	-€	1.968
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE	-€	139.292	€	306.488	-€	445.780
22) IMPOSTE SUL REDDITO	€	304.686	€	302.817	€	1.869
a) IRAP	€	236.017	€	230.970	€	5.047
b) IRES	€	68.669	€	71.847	-€	3.178
UTILE (O PERDITA) DI ESERCIZIO	-€	443.978	€	3.671	-€	447.649