

Azienda di Servizi alla Persona "Valloni Marecchia"

Sede Legale: via di Mezzo n. 1 - Rimini

Bilancio al 31.12.2022

Stato Patrimoniale e Conto Economico

Allegato A) alla Deliberazione dell'Assemblea dei Soci n. 1 del 31/08/2023

STATO PATRIMONIALE ATTIVO	31.12.2022	31.12.2021	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	1.836	1.836	€ -
A.3.1) Crediti v/soci per ripiano perdite	1.836	1.836	€ -
TOTALE CREDITI PER INCREMENTI AL PATRIMONIO	1.836	1.836	€ -
B) IMMOBILIZZAZIONI			€ -
- B.I) Immobilizzazioni immateriali			€ -
B.I.1) Costi di impianto e di ampliamento	-	6	-€ 6
B.I.3) Software e altri diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno	1.906	3.989	-€ 2.084
B.I.5) Miglione su beni di terzi			€ -
B.I.7) Altre immobilizzazioni immateriali	22.582		€ 22.582
Totale Immobilizzazioni Immateriali	24.487	3.995	€ 20.492
- B.II) Immobilizzazioni Materiali			€ -
B.II.1) Terreni del patrimonio indisponibile			€ -
B.II.2) Terreni del patrimonio disponibile	727.787	729.837	-€ 2.050
B.II.3) Fabbricati del patrimonio indisponibile	13.372.193	13.955.759	-€ 583.566
B.II.4) Fabbricati del patrimonio disponibile	18.387.414	19.010.936	-€ 623.522
B.II.5) Fabbricati di pregio artistico del patrimonio indisponibile			€ -
B.II.6) Fabbricati di pregio artistico del patrimonio disponibile	5.400	5.400	€ -
B.II.7) Impianti e macchinari	98.017	67.026	€ 30.991
B.II.8) Attrezzature socio-assistenziali e sanitarie o comunque specifiche dei servizi alla persona	35.255	35.377	-€ 122
B.II.9) Mobili e arredi	440.949	526.646	-€ 85.697
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	17.055	20.417	-€ 3.362
B.II.12) Automezzi			€ -
B.II.13) Altri beni	48.695	53.448	-€ 4.753
B.II.14) Immobilizzazioni in corso e acconti	37.473		€ 37.473
Totale Immobilizzazioni Materiali	33.202.512	34.437.122	-€ 1.234.609
- B.III) Immobilizzazioni Finanziarie			€ -
B.III.1) Partecipazioni	1.000	1.000	€ -
B.III.2) Crediti			€ -
B.III.2.b.1) Crediti v/Altri soggetti entro 12 mesi	204	204	€ -
Totale Immobilizzazioni Finanziarie	1.204	1.204	€ -
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI	33.228.204	34.442.321	-€ 1.214.117
C) ATTIVO CIRCOLANTE			€ -
- C.I) Rimanenze			€ -
C.I.1) Beni socio-sanitari	111.272	84.534	€ 26.738
C.I.2) Beni tecnico economici	4.233	10.522	-€ 6.288
C.I.3) Beni nidi	180	124	€ 56
C.I.4) Acconti			€ -
Totale Rimanenze	115.685	95.179	€ 20.506
- C.II) Crediti			€ -
C.II.1) Crediti verso Utenti			€ -
C.II.1.) Crediti verso Utenti	272.402	237.123	€ 35.279
Totale Crediti verso Utenti	272.402	237.123	€ 35.279
C.II.2) Crediti verso la Regione			€ -
C.II.2.) Crediti verso la Regione	74.392		€ 74.392
Totale Crediti verso la Regione	74.392	-	€ 74.392
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	8.927.245	9.250.965	-€ 323.721
Totale Crediti verso Comuni dell'ambito distrettuale	8.927.245	9.250.965	-€ 323.721
C.II.5) Crediti v/Azienda Sanitaria			€ -
C.II.5.) Crediti v/Azienda Sanitaria	666.611	1.128.301	-€ 461.691
Totale Crediti verso Azienda Sanitaria	666.611	1.128.301	-€ 461.691
C.II.6) Crediti verso lo Stato e altri Enti Pubblici			€ -
C.II.6.) Crediti v/Stato e altri Enti Pubblici	77.703	45.409	€ 32.294
Totale Crediti verso lo Stato e altri Enti Pubblici	77.703	45.409	€ 32.294
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	48.815	44.507	€ 4.308
Totale Crediti verso Erario	48.815	44.507	€ 4.308
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	245.631	510.690	-€ 265.059
Totale Crediti verso altri soggetti privati	245.631	510.690	-€ 265.059

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	642.704	377.759	€	264.945
Totale Crediti per fatture da emettere e note d'accredito da ricevere	642.704	377.759	€	264.945
Totale Crediti	10.955.503	11.594.755	-€	639.252
- 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	1.095	920	€	175
C.IV.2) C/C Bancari	541.223	402.565	€	138.658
C.IV.3) C/C Postali			€	-
Totale Disponibilità Liquide	542.318	403.485	€	138.833
TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE	11.613.506	12.093.419	-€	479.913
- D) RATEI E RISCONTI ATTIVI			€	-
D.1) Ratei Attivi	21.661	28.671	-€	7.010
D.2) Risconti Attivi	83.074	77.470	€	5.604
TOTALE RATEI E RISCONTI ATTIVI	104.735	106.141	-€	1.406
TOTALE ATTIVO	44.948.281	46.643.716	-€	1.695.435
			€	-
CONTI D'ORDINE			€	-
per garanzie prestate	€ 10.645.920	10.645.920	€	-
per garanzie ricevute	€ 71.735	215.726	-€	143.991

STATO PATRIMONIALE PASSIVO	31.12.2022	31.12.2021	Delta
- A) PATRIMONIO NETTO			
A.I) Fondo di dotazione	€ 2.138.833	€ 2.138.833	€ -
A.II) Contributi in conto capitale al 01.04.2016	€ 22.294.987	€ 23.214.829	-€ 919.842
A.III) Contributi in conto capitale vincolati ad investimenti	€ 12.100.361	€ 12.632.049	-€ 531.687
A.IV) Donazioni vincolate a investimenti	€ 7.000	€ 7.000	€ -
A.V) Donazioni di immobilizzazioni			€ -
A.VI) Riserve Statutarie	€ -	€ -	€ -
Totale Altre Riserve	€ 36.541.182	€ 37.992.711	-€ 1.451.529
A.VII) Utili portati a nuovo	€ 37.947		€ 37.947
A.VII) Perdite portate a nuovo	-€ 535.206	-€ 535.206	€ -
A.VIII) Utile dell'esercizio		€ 37.947	-€ 37.947
A.VIII) Perdita dell'esercizio	-€ 329.639	€ -	-€ 329.639
TOTALE PATRIMONIO NETTO	€ 35.714.283	€ 37.495.452	-€ 1.781.169
- B) FONDI PER RISCHI E ONERI			€ -
B.1) Fondo per imposte, anche differite	€ -	€ 11.028	-€ 11.028
B.2) Fondo per rischi	€ 33.320	€ 5.320	€ 28.000
B.3) Altri fondi	€ 239.203	€ 309.089	-€ 69.887
TOTALE FONDI PER RISCHI E ONERI	€ 272.522	€ 325.437	-€ 52.915
- D) DEBITI			€ -
D.1) Debiti Verso Soci per finanziamenti			€ -
D.1) Debiti verso soci per finanziamenti	€ -	€ 21.056	-€ 21.056
Totale Debiti verso soci per finanziamenti	€ -	€ 21.056	-€ 21.056
D.2) Debiti per mutui e prestiti			€ -
D.2.) Debiti per mutui e prestiti	€ 6.501.834	€ 6.756.860	-€ 255.026
Totale Debiti per mutui e prestiti	€ 6.501.834	€ 6.756.860	-€ 255.026
D.3) Debiti verso istituto tesoriere			€ -
D.3.) Debiti verso istituto tesoriere	€ 757	€ 76.587	-€ 75.830
Totale Debiti verso istituto tesoriere	€ 757	€ 76.587	-€ 75.830
D.4) Debiti per acconti			€ -
D.4.) Debiti per acconti			€ -
Totale Debiti per acconti	€ -	€ -	€ -
D.5) Debiti verso fornitori			€ -
D.5.) Debiti verso fornitori	€ 846.172	€ 766.569	€ 79.604
Totale Debiti verso fornitori	€ 846.172	€ 766.569	€ 79.604
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	€ 10.415	€ 20	€ 10.395
Totale Debiti verso Comuni dell'ambito distrettuale	€ 10.415	€ 20	€ 10.395
D.10) Debiti Verso Azienda Sanitaria			€ -
D.10.) Debiti Verso Azienda Sanitaria	€ 1.502	€ 1.502	€ -
Totale Debiti Verso Azienda Sanitaria	€ 1.502	€ 1.502	€ -
D.11) Debiti verso lo Stato ed altri Enti Pubblici			€ -
D.11.) Debiti verso lo Stato ed altri Enti Pubblici	€ 240	€ 120	€ 120
Totale Debiti verso lo Stato ed altri Enti Pubblici	€ 240	€ 120	€ 120
D.12) Debiti tributari			€ -
D.12.) Debiti tributari	€ 152.206	€ 102.482	€ 49.724
Totale Debiti tributari	€ 152.206	€ 102.482	€ 49.724
D.13) Debiti v/Istituti di Previdenza e sicurezza sociale			€ -
D.13.) Debiti v/Istituti Previdenza e sicurezza sociale	€ 139.672	€ 91.037	€ 48.635
Totale Debiti v/Istituti di Previdenza e sicurezza sociale	€ 139.672	€ 91.037	€ 48.635
D.14) Debiti Verso personale dipendente			€ -
D.14.) Debiti Verso personale dipendente	€ 212.411	€ 236.718	-€ 24.307
Totale Debiti Verso personale dipendente	€ 212.411	€ 236.718	-€ 24.307
D.15) Altri Debiti verso privati			€ -
D.15.) Altri Debiti verso privati	€ 183.305	€ 177.436	€ 5.869
Totale Altri Debiti verso privati	€ 183.305	€ 177.436	€ 5.869
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	€ 777.722	€ 558.217	€ 219.506
Totale Debiti per fatture da ricevere e note d'accredito da emettere	€ 777.722	€ 558.217	€ 219.506
D.17) Altri Debiti			€ -
D.17) Altri Debiti	€ 2.002	€ 2.266	-€ 263

<i>Totale Altri Debiti</i>	€	2.002	€	2.266	-€	263
TOTALE DEBITI	€	8.828.237	€	8.790.868	€	37.368
E) RATEI E RISCONTI PASSIVI					€	-
<i>E.1) Ratei Passivi</i>	€	32.737	€	4.584	€	28.153
<i>E.2) Risconti Passivi</i>	€	100.501	€	27.374	€	73.127
TOTALE RATEI E RISCONTI PASSIVI	€	133.238	€	31.958	€	101.280
					€	-
TOTALE PASSIVO	€	44.948.281	€	46.643.716	-€	1.695.435
					€	-
CONTI D'ORDINE					€	-
<i>per garanzie prestate</i>	€	10.645.920	€	10.645.920	€	-
<i>per garanzie ricevute</i>	€	71.735	€	215.726	-€	143.991

CONTO ECONOMICO	31.12.2022	31.12.2021	Delta
A) VALORE DELLA PRODUZIONE			
A.1) Ricavi da attività per servizi alla persona			
A.1.a) Rette	€ 2.378.493	€ 2.247.385	€ 131.107
A.1.b) Oneri a rilievo sanitario	€ 1.883.388	€ 1.812.889	€ 70.499
A.1.c) Concorsi rimborsi e recuperi da attività per servizi alla persona	€ 663.433	€ 648.448	€ 14.985
A.1.d) Altri ricavi	€ 11.641	€ 7.357	€ 4.284
A.1.e) Rette da attività commerciale			
A.1.f) Altri ricavi commerciali			
Totale ricavi da attività alla persona	€ 4.936.954	€ 4.716.080	€ 220.875
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	€ 1.473.200	€ 1.463.164	€ 10.035
Totale costi capitalizzati	€ 1.473.200	€ 1.463.164	€ 10.035
A.3) Variazione delle rimanenze di attività in corso			
A.4) Proventi e ricavi diversi			
A.4.a) Da utilizzo del patrimonio Immobiliare	€ 713.266	€ 692.719	€ 20.546
A.4.b) Concorsi rimborsi e recuperi per attività diverse	€ 38.638	€ 5.613	€ 33.024
A.4.c) Plusvalenze ordinarie	€ -	€ -	€ -
A.4.d) Sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo ordinarie	€ 77.940	€ 50.522	€ 27.418
A.4.e) Altri ricavi istituzionali	€ 16.961	€ 18.157	€ -1.196
A.4.f) Ricavi da attività commerciale	€ 504.081	€ 458.318	€ 45.763
Totale proventi e ricavi diversi	€ 1.350.885	€ 1.225.330	€ 125.555
A.5) Contributo in conto esercizio			
A.5.a) Contributi dalla Regione	€ 25.047	€ 23.819	€ 1.227
A.5.b) Contributi dalla Provincia			
A.5.c) Contributi dai Comuni dell'ambito distrettuale	€ 981.863	€ 805.031	€ 176.832
A.5.d) Contributi dall'Azienda Sanitaria			
A.5.e) Contributi dallo Stato e da altri Enti Pubblici	€ 50.391	€ 45.910	€ 4.482
A.5.f) Altri contributi da privati			
Totale Contributi in conto esercizio	€ 1.057.301	€ 874.760	€ 182.541
TOTALE A)	€ 8.818.340	€ 8.279.334	€ 539.006
B) COSTI DELLA PRODUZIONE			
B.6) Acquisti beni			
B.6.a) Beni socio sanitari	€ 174.107	€ 169.096	€ 5.012
B.6.b) Beni tecnico economici	€ 48.549	€ 55.601	€ -7.052
Totale Acquisti beni	€ 222.656	€ 224.696	€ -2.041
B.7) acquisti di servizi			
B.7.a) Per la gestione dell'attività socio sanitaria e socio assistenziale	€ 95.312	€ 100.110	€ -4.798
B.7.b) Servizi externalizzati	€ 1.769.481	€ 1.604.928	€ 164.554
B.7.c) Trasporti	€ 2.440	€ 1.037	€ 1.403
B.7.d) Consulenze socio sanitarie e socio assistenziali	€ 97.890	€ 82.013	€ 15.876
B.7.e) Altre consulenze	€ 59.363	€ 42.970	€ 16.394
B.7.f) Lavoro interinale e altre forme di collaborazione	€ 1.541.584	€ 1.336.033	€ 205.551
B.7.g) Utenze	€ 433.292	€ 313.260	€ 120.032
B.7.h) Manutenzioni e riparazioni ordinarie e cicliche	€ 340.643	€ 265.555	€ 75.087
B.7.i) Costi per organi istituzionali	€ 23.482	€ 16.338	€ 7.144
B.7.j) Assicurazioni	€ 47.702	€ 42.189	€ 5.512
B.7.k) altri	€ 19.532	€ 14.667	€ 4.865
Totale Acquisto di Servizi	€ 4.430.720	€ 3.819.100	€ 611.621
B.8) Godimento di beni di terzi			
B.8.a) Affitti			
B.8.b) Canoni di locazione finanziaria			
B.8.c) Service	€ 4.517	€ 3.922	€ 595
Totale Godimento di beni di terzi	€ 4.517	€ 3.922	€ 595
B.9) Per il Personale			
B.9.a) Salari e stipendi	€ 1.715.656	€ 1.730.944	€ -15.288
B.9.b) Oneri sociali	€ 502.209	€ 503.961	€ -1.752
B.9.c) Trattamento di fine rapporto			
B.9.e) Altri costi	€ 4.827	€ 6.788	€ -1.961
Totale per il Personale	€ 2.222.692	€ 2.241.693	€ -19.001
B.10) Ammortamenti e Svalutazioni			
B.10.a) Amm.to Immobilizzazioni Immateriali	€ 2.854	€ 4.609	€ -1.756
B.10.b) Amm.to Immobilizzazioni Materiali	€ 1.472.536	€ 1.465.247	€ 7.290
B.10.c) Altre svalutazioni delle immobilizzazioni			
B.10.d.1) Svalutazione crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	€ 21.487	€ 35.939	€ -14.452
Totale Ammortamenti e Svalutazioni	€ 1.496.877	€ 1.505.795	€ -8.918
B.11) Variazioni delle rimanenze di materie prime e di beni di consumo			
B.11.a) Variazione delle rimanenze di materie prime e di beni di consumo socio-sanitari	-€ 26.738	€ 8.018	€ -34.757
B.11.b) Variazione delle rimanenze di materie prime e di beni di consumo tecnico-economici	€ 6.232	€ 5.864	€ 368
Totale variazioni delle rimanenze di materie prime e di beni di consumo	-€ 20.506	€ 13.883	€ -34.389
B.12) Accantonamenti ai Fondi Rischi	€ 29.000	€ 1.000	€ 28.000
B.13) Altri Accantonamenti	€ 197.364	€ 196.688	€ 676

B.14) Oneri diversi di gestione				
B.14.a) Costi amministrativi	€	27.958	€	35.251 -€ 7.293
B.14.b) Imposte non sul reddito	€	129.481	€	128.817 € 663
B.14.c) Tasse	€	31.333	€	29.979 € 1.353
B.14.d) Altri oneri diversi di gestione	€	2.755	€	650 € 2.104
B.14.e) Minusvalenze ordinarie				
B.14.f) Sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo ordinarie	€	124.177	€	12.947 € 111.230
B.14.g) Contributi erogati ad aziende no profit				
Totale Oneri diversi di gestione	€	315.703	€	207.645 € 108.058
TOTALE B)	€	8.899.023	€	8.214.422 € 684.601
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE	-€	80.684	€	64.912 -€ 145.596
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				
b) interessi attivi bancari e postali	€	3.048	€	1.146 € 1.902
c) proventi finanziari diversi	€	255.343	€	233.490 € 21.853
Totale altri proventi finanziari	€	258.391	€	234.636 € 23.755
17) Interessi passivi e altri oneri finanziari				
a) su mutui	€	246.250	€	242.322 € 3.928
b) bancari	€	291	€	798 -€ 507
c) oneri finanziari diversi	€	-	€	- € -
Totale Interessi passivi e altri oneri finanziari	€	246.541	€	243.120 € 3.421
TOTALE C)	€	11.850	-€	8.484 € 20.334
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	€	36.804	€	69.014 -€ 32.210
b) Plusvalenze straordinarie			€	205.000
c) sopravvenienze attive e insussistenze del passivo straordinarie	€	-	€	- € -
Totale proventi	€	36.804	€	274.014 -€ 237.210
21) Oneri da:				
a) minusvalenze straordinarie				
b) sopravvenienze passive e insussistenze dell'attivo straordinarie				€ -
Totale Oneri				€ -
TOTALE E)	€	36.804	€	274.014 -€ 237.210
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE	-€	32.030	€	330.442 -€ 362.472
22) IMPOSTE SUL REDDITO				
a) IRAP	€	219.016	€	210.287 € 8.728
b) IRES	€	78.594	€	82.207 -€ 3.613
Totale imposte sul reddito	€	297.610	€	292.494 € 5.115
UTILE (O PERDITA) DI ESERCIZIO	-€	329.639	€	37.947 -€ 367.587