ASP VALLONI MARECCHIA BILANCIO ANNO 2021

Conto economico riclassificato secondo lo schema a Prodotto Interno Lordo (PIL) e Risultato Operativo Caratteristico (ROC) con valori assoluti e percentuali

DESCRIZIONE	PARZIALI	TOTALI		
+ ricavi da attività di servizi alla persona	4.716.080		69,71%	
+ proventi della gestione immobiliare (fitti attivi)	692.719		10,24%	
+ proventi e ricavi diversi della gestione caratteristica	482.088		7,13%	
+ contributi in conto esercizio	874.760		12,93%	
+/- variazione delle rimanenze di attività in corso:			0,00%	
+ costi capitalizzati (al netto della quota per utilizzo contributi in conto capitale)			0,00%	
Prodotto Interno Lordo caratteristico (PIL)		6.765.648	0,00%	100,00%
- Costi per acquisizione di beni sanitari e tecnico economici	224.696		3,32%	
+/- variazione delle rimanenze di beni sanitari e tecnico economici	-13.883		0,00%	
"-costi per acquisizione di lavori e servizi (ivi inclusa Irap su Collaborazioni e Lavoro autonomo occasionale)	2.486.989		36,76%	
- Ammortamenti:	6.692		0,10%	
- delle immobilizzazioni materiali ed immateriali	1.469.856			
- rettifica per quota utilizzo contributi in conto capitale	1.463.164			
- Accantonamenti, perdite e svalutazione crediti	233.627		3,45%	
-Retribuzioni e relativi oneri (ivi inclusa Irap e I costi complessivi per lavoro accessorio e interinale)	3.759.389		55,57%	
Risultato Operativo Caratteristico (ROC)		40.372		0,60%
+ proventi della gestione accessoria:	285.158		4,21%	
- proventi finanziari	234.636			
- altri proventi accessori ordinari (ivi incluse sopravvenienze/insussistenze ordinarie)	50.522			
- oneri della gestione accessoria:	-450.765		-6,66%	
- oneri finanziari	243.120			
- altri costi accessori ordinari (ivi incluse sopravvenienze/insussistenze ordinarie)	207.645			
Risultato Ordinario (RO)		-125.235		-1,85%
+/- proventi ed oneri straordinari	274.014		405,01%	
Risultato prima delle imposte		148.779		2,20%
- imposte sul "reddito":	-110.832		-163,82%	
- IRES	82.207			
- IRAP (ad esclusione di quella determinata col Sistema retributivo già allocata nelle voci precedenti)	28.625			
Risultato Netto (RN)		37.947		0,56%

Stato patrimoniale riclassificato secondo lo schema destinativo-finanziario con valori assoluti e percentuali.

STATO PATRIMONIALE "DESTINATIVO-FINANZIARIO"

ATTIVITA' – INVESTIMENTI	PARZIALI	TOTALI	VALORI %
CAPITALE CIRCOLANTE		3.279.866	7,03%
<i>Liquidità immediate</i>	403.485		0,87%
. Cassa	920		0,00%
. Banche c/c attivi	402.565		0,86%
. c/c postali			
.			
<i>Liquidità differite</i>	2.781.201		5,96%
. Crediti a breve termine verso la Regione	0		0,00%
. Crediti a breve termine verso la Provincia	0		0,00%
. Crediti a breve termine verso i Comuni dell'ambito distrettuale	331.067		0,71%
. Crediti a breve termine verso l'Azienda Sanitaria	1.128.301		2,42%
. Crediti a breve termine verso lo Stato ed altri Enti pubblici	45.409		0,10%
. Crediti a breve termine verso l'Erario	44.507		0,10%
. Crediti a breve termine verso Soggetti partecipati	0		0,00%
. Crediti a breve termine verso gli Utenti	576.251		1,24%
. Crediti a breve termine verso altri Soggetti privati	538.572		1,15%
. Altri crediti con scadenza a breve termine	377.759		0,81%
(-) Fondo svalutazione crediti	-366.806		-0,79%
. Ratei e risconti attivi	106.141		0,23%
. Titoli disponibili			
.			
<i>Rimanenze</i>	95.180		0,20%
. rimanenze di beni socio-sanitari	84.534		0,18%
. rimanenze di beni tecnico-economali	10.646		0,02%
. Attività in corso			
. Acconti			
.			
.			
CAPITALE FISSO		43.363.850	92,97%
<i>Immobilizzazioni tecniche materiali</i>	34.399.447		73,75%
. Terreni e fabbricati del patrimonio indisponibile	22.852.287		48,99%
. Terreni e Fabbricati del patrimonio disponibile	25.049.952		53,70%
. Impianti e macchinari	488.992		1,05%
. Attrezzature socio-assistenziali, sanitarie o "istituzionali"	295.506		0,63%
. Mobili, arredi, macchine per ufficio, pc,	1.616.004		3,46%
. Automezzi	0		0,00%
Macchine d'ufficio elettrimeccaniche e d elettroniche	103.740		0,22%
. Altre immobilizzazioni tecniche materiali	209.951		0,45%
(-) Fondi ammortamento	-16.216.985		-34,77%
(-) Fondi svalutazione			0,00%
. Immobilizzazioni in corso e acconti			0,00%
.			
<i>Immobilizzazioni immateriali</i>	3.994		0,01%
. Costi di impianto e di ampliamento	66.318		0,14%
. Costi di ricerca, di sviluppo e di pubblicità ad utilità pluriennale	0		0,00%
. Software e altri diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno	74.185		0,16%

. Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	0			0,00%	
. Migliorie su beni di terzi	0			0,00%	
. Immobilizzazioni in corso e acconti	0			0,00%	
. Altre immobilizzazioni immateriali	202.244			0,43%	
(-) Fondi ammortamento	-338.753			-0,73%	
(-) Fondi svalutazione	0			0,00%	
.					
Immobilizzazioni finanziarie e varie		8.960.409			19,21%
. Crediti a medio-lungo termine verso soggetti pubblici	8.921.735			19,13%	
. Crediti a medio-lungo termine verso soggetti privati	0			0,00%	
. Partecipazioni strumentali	1.000			0,00%	
. Altri titoli				0,00%	
. Mobili e arredi di pregio artistico	32.274			0,07%	
. Fabbricati di pregio artistico del patrimonio disponibile	5.400			0,01%	
TOTALE CAPITALE INVESTITO			46.643.716		100,00%
PASSIVITA' – FINANZIAMENTI	PARZIALI				
CAPITALE DI TERZI			9.148.264		19,61%
<i>Finanziamenti di breve termine</i>		2.646.520			5,67%
. Debiti vs Istituto Tesoriere	76.587			0,16%	
. Debiti vs fornitori	766.569			1,64%	
. Debiti a breve termine verso la Regione	0			0,00%	
. Debiti a breve termine verso la Provincia	0			0,00%	
. Debiti a breve termine verso i Comuni dell'ambito distrettuale	20			0,00%	
. Debiti a breve termine verso l'Azienda Sanitaria	1.502			0,00%	
. Debiti a breve termine verso lo Stato ed altri Enti pubblici	120			0,00%	
. Debiti a breve termine verso l'Erario	102.482			0,22%	
. Debiti a breve termine verso Soggetti partecipati	0			0,00%	
. Debiti a breve termine verso soci per finanziamenti	21.056			0,05%	
. Debiti a breve termine verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	91.037			0,20%	
. Debiti a breve termine verso personale dipendente	236.718			0,51%	
. Altri debiti a breve termine verso soggetti privati	177.436			0,38%	
. Quota corrente dei mutui passivi	255.117			0,55%	
. Quota corrente di altri debiti a breve termine	560.483			1,20%	
. Fondo imposte (quota di breve termine)	11.028			0,02%	
. Fondi per oneri futuri di breve termine	309.089			0,66%	
. Fondi rischi di breve termine	5.320			0,01%	
. Quota corrente di fondi per oneri futuri a medio-lungo termine	0			0,00%	
. Quota corrente di fondi rischi a medio-lungo termine	0			0,00%	
. Ratei e risconti passivi	31.958			0,07%	
.				0,00%	
<i>Finanziamenti di medio-lungo termine</i>		6.501.744			13,94%
. Debiti a medio-lungo termine verso fornitori	0			0,00%	
. Debiti a medio-lungo termine verso la Regione	0			0,00%	
. Debiti a medio-lungo termine verso la Provincia	0			0,00%	
. Debiti a medio- lungo termine verso i Comuni dell'ambito distrettuale	0			0,00%	
. Debiti a medio-lungo termine verso l'Azienda Sanitaria	0			0,00%	

. Debiti a medio-lungo termine verso lo Stato ed altri Enti pubblici	0		0,00%	
. Debiti a medio-lungo termine verso Soggetti partecipati	0		0,00%	
. Debiti a medio-lungo termine verso soci per finanziamenti	0		0,00%	
. Mutui passivi	6.501.744		13,94%	
. Altri debiti a medio-lungo termine	0		0,00%	
. Fondo imposte			0,00%	
. Fondi per oneri futuri a medio-lungo termine	0		0,00%	
. Fondi rischi a medio-lungo termine	0		0,00%	
.			0,00%	
CAPITALE PROPRIO		37.495.452		80,39%
<i>Finanziamenti permanenti</i>		37.495.452		80,39%
. Fondo di dotazione	2.138.833		4,59%	
(-) crediti per fondo di dotazione	0		0,00%	
. Contributi in c/capitale	23.214.829		49,77%	
. Contributi in c/capitale vincolati ad investimenti	12.632.049		27,08%	
(-) crediti per contributi in c/capitale	0		0,00%	
(-) altri crediti per incremento del Patrimonio Netto	0		0,00%	
. Donazioni vincolate ad investimenti	7.000		0,02%	
. Donazioni di immobilizzazioni	0		0,00%	
. Riserve statutarie			0,00%	
.			0,00%	
. Utili di esercizi precedenti			0,00%	
(-) Perdite di esercizi precedenti	-535.206		-1,15%	
. Utile dell'esercizio	37.947		0,08%	
(-) Perdita dell'esercizio	0		0,00%	
TOTALE CAPITALE ACQUISITO		46.643.716		100,00%

rendiconto di liquidità/cash flow

2021

+UTILE/-PERDITA D'ESERCIZIO	37.947
+Ammortamenti	1.469.856
+ svalutazioni	35.939
+ accantonamenti a fondo	196.688
+Minusvalenze	0
-Plusvalenze alienazione	0
-Costi capitalizzati (sterilizzazioni ammortamenti)	-1.463.164
FLUSSO CASSA POTENZIALE	277.266
-Incremento/+decremento Crediti (al lordo eventuale svalutazione)	16.896
-Incremento/+decremento Ratei e Risconti attivi	-22.155
-Incremento/+decremento Rimanenze	13.883
+Incremento/-decremento Fondi (al lordo accantonamenti)	-149.349
+Incremento/-decremento Debiti (al netto dei mutui)	-169.817
+Incremento/-decremento Ratei e Risconti passivi	-86.535
+Incremento/-decremento Fondo di Dotazione/Utile es precedenti	-1.311.500
-Incremento/+decremento Crediti inerenti il patrimonio netto	66.678
FLUSSO DI CASSA NETTO DELL'ESERCIZIO	-1.364.633
-Decrementi/+incrementi Mutui	119.108
+Decrementi/-incrementi Immobilizzazioni immateriali	0
+Decrementi/-incrementi Immobilizzazioni materiali (al lordo sterilizzazioni)	1.352.778
+Decrementi/-incrementi Immobilizzazioni/attività finanziarie	0
FABBISOGNO FINANZIARIO	107.253
+Incremento/-decremento Trasferimenti in c/capitale dell'esercizio	0
SALDO DI CASSA GENERATOSI NELL'ESERCIZIO	107.253
Fondo di cassa iniziale	296.231
SALDO DI CASSA NETTO FINALE	403.485

A) Indici di liquidità

Indici di liquidità generale o "Current Ratio"

Attività correnti	3.279.866	=	1,24
Finanziamenti di terzi a breve termine	2.646.520		

Indici di liquidità primaria o "Quick Ratio"

Liquidità immediate e differite	3.184.686	=	1,20
Finanziamenti di terzi a breve termine	2.646.520		

Tempi medi di pagamento dei debiti commerciali

Debiti medi vs fornitori/acquisti totali X360	766.569	X360=	68,18
Acquisti totali	4.047.718		

Tempi medi di incasso dei crediti per ricavi relativi ai servizi istituzionali

Crediti medi da attività istituzionale X360	2.002.667	x360=	152,87
Ricavi per attività istituzionale	4.716.080		

B) Indici di redditività

Indice di incidenza della gestione extracaratteristica

Risultato netto	37.947	=	0,94
Risultato Operativo Caratteristico (Roc)	40.372		

Indici di incidenza del costo di fattori produttivi sul Pilc

Esprimono l'incidenza delle tipologie di fattori produttivi impiegati (beni e servizi) e del costo del lavoro sul P.I.L. (Prodotto Interno Lordo) della gestione caratteristica aziendale. Sono indici già presenti e determinati nelle colonne contenenti i valori percentuali nel conto economico

Indice di onerosità finanziaria

Oneri finanziari	243.120		2,66%
Capitale di terzi medio	9.148.264		

Indice di redditività lorda del patrimonio disponibile

Proventi canonici di locazione da fabbricati (abitativo e commerciale) e terreni*	177.982	=	0,71%
Valore fabbricati e terreni iscritto a Stato Patrimoniale	25.049.952		

Il valore del numeratore è al netto delle relative imposte. Non sono stati considerati gli affitti degli immobili locati alle Cooperative ai sensi della normativa regionale in materia di accreditamento dei servizi socio sanitari e gli affitti al Comune di Rimini relativi al Fabbricato I Servi in quanto facenti parte del patrimonio indisponibile

Indice di redditività netta del patrimonio disponibile

Proventi canonici di locazione da fabbricati (abitativo e commerciale) e terreni*	167.854	=	0,67%
Valore fabbricati e terreni iscritto a Stato Patrimoniale	25.049.952		

Al numeratore appare un dato di contabilità analitica e non derivante dalla riclassificazione degli schemi di bilancio: è rappresentato dagli affitti attivi di cui al numeratore dell'indice precedente, al netto dei costi diretti quali: Ires, Imu, manutenzioni ordinarie, ammortamenti (al lordo delle sterilizzazioni)

C) Indici di solidità patrimoniale

Indici di copertura delle immobilizzazioni

Capitale proprio e finanziamenti di terzi a medio e lungo termine	43.997.196	=	1,01
Immobilizzazioni	43.363.850		

Indici di autocopertura delle immobilizzazioni

Capitale proprio	37.495.452	=	0,86
Capitale fisso (Immobilizzazioni)	43.363.850		