

Azienda di Servizi alla Persona "Valloni Marecchia"

Sede Legale: via di Mezzo n. 1 - Rimini

Bilancio al 31.12.2023

Stato Patrimoniale e Conto Economico

Allegato A) alla Deliberazione del Consiglio di Amministrazione n. 15 del 21.06.2024

STATO PATRIMONIALE ATTIVO	31.12.2023	31.12.2022	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	-	-	€ -
B.I.3) Software e altri diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno	381	1.906	-€ 1.525
B.I.5) Miglione su beni di terzi	-	-	€ -
B.I.7) Altre immobilizzazioni immateriali	18.947	22.582	-€ 3.635
Totale Immobilizzazioni Immateriali	19.327	24.487	-€ 5.160
- B.II) Immobilizzazioni Materiali			€ -
B.II.1) Terreni del patrimonio indisponibile			€ -
B.II.2) Terreni del patrimonio disponibile	722.657	727.787	-€ 5.129
B.II.3) Fabbricati del patrimonio indisponibile	12.680.573	13.372.193	-€ 691.620
B.II.4) Fabbricati del patrimonio disponibile	8.198.263	18.387.414	-€ 10.189.152
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	177.687	98.017	€ 79.670
B.II.8) Attrezzature socio-assistenziali e sanitarie o comunque specifiche dei servizi alla persona	36.956	35.255	€ 1.700
B.II.9) Mobili e arredi	70.716	440.949	-€ 370.233
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	10.911	17.055	-€ 6.144
B.II.12) Automezzi	-	-	€ -
B.II.13) Altri beni	39.774	48.695	-€ 8.921
B.II.14) Immobilizzazioni in corso e acconti	341.286	37.473	€ 303.813
Totale Immobilizzazioni Materiali	22.316.497	33.202.512	-€ 10.886.016
- 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	22.337.028	33.228.204	-€ 10.891.176
C) ATTIVO CIRCOLANTE			€ -
- C.I) Rimanenze			€ -
C.I.1) Beni socio-sanitari	98.103	111.272	-€ 13.169
C.I.2) Beni tecnico economici	9.125	4.233	€ 4.892
C.I.3) Beni nidi	-	180	-€ 180
C.I.4) Acconti			€ -
Totale Rimanenze	107.228	115.685	-€ 8.457
- C.II) Crediti			€ -
C.II.1) Crediti verso Utenti			€ -
C.II.1.) Crediti verso Utenti	214.446	272.402	-€ 57.956
Totale Crediti verso Utenti	214.446	272.402	-€ 57.956
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	8.807.135	8.927.245	-€ 120.110
Totale Crediti verso Comuni dell'ambito distrettuale	8.807.135	8.927.245	-€ 120.110
C.II.5) Crediti v/Azienda Sanitaria			€ -
C.II.5.) Crediti v/Azienda Sanitaria	377.432	666.611	-€ 289.179
Totale Crediti verso Azienda Sanitaria	377.432	666.611	-€ 289.179
C.II.6) Crediti verso lo Stato e altri Enti Pubblici			€ -
C.II.6.) Crediti v/Stato e altri Enti Pubblici	75.536	77.703	-€ 2.167
Totale Crediti verso lo Stato e altri Enti Pubblici	75.536	77.703	-€ 2.167
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	43.158	48.815	-€ 5.657
Totale Crediti verso Erario	43.158	48.815	-€ 5.657
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	281.896	245.631	€ 36.265
Totale Crediti verso altri soggetti privati	281.896	245.631	€ 36.265

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	243.040	642.704	-€	399.665
Totale Crediti per fatture da emettere e note d'accredito da ricevere	243.040	642.704	-€	399.665
Totale Crediti	10.042.643	10.955.503	-€	912.860
- 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	767	1.095	-€	328
C.IV.2) C/C Bancari	720.955	541.223	€	179.731
C.IV.3) C/C Postali	-	-	€	-
Totale Disponibilità Liquide	721.721	542.318	€	179.403
TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE	10.871.593	11.613.506	-€	741.913
- D) RATEI E RISCONTI ATTIVI			€	-
D.1) Ratei Attivi	20.855	21.661	-€	806
D.2) Risconti Attivi	29.945	83.074	-€	53.129
TOTALE RATEI E RISCONTI ATTIVI	50.801	104.735	-€	53.935
TOTALE ATTIVO	33.261.258	44.948.281	-€	11.687.023
			€	-
CONTI D'ORDINE			€	-
per garanzie prestate	€ 71.744	€ 10.645.920	-€	10.574.176
per garanzie ricevute	€ 149.258	€ 71.735	€	77.522

STATO PATRIMONIALE PASSIVO	31.12.2023	31.12.2022	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	€ 17.715.521	€ 22.294.987	-€ 4.579.466
A.III) Contributi in conto capitale vincolati ad investimenti	€ 9.576.954	€ 12.100.361	-€ 2.523.408
A.IV) Donazioni vincolate a investimenti	€ 7.000	€ 7.000	€ -
A.V) Donazioni di immobilizzazioni			€ -
A.VI) Riserve Statutarie	€ 0	€ 0	€ -
Totale Altre Riserve	€ 29.438.308	€ 36.541.182	-€ 7.102.873
A.VII) Utili portati a nuovo	€ 37.947	€ 37.947	€ -
A.VII) Perdite portate a nuovo	-€ 864.845	-€ 535.206	-€ 329.639
A.VIII) Utile dell'esercizio	€ 1.949.945	€ -	€ 1.949.945
A.VIII) Perdita dell'esercizio	€ -	€ 329.639	€ 329.639
TOTALE PATRIMONIO NETTO	€ 30.561.355	€ 35.714.284	-€ 5.152.929
- B) FONDI PER RISCHI E ONERI			
B.1) Fondo per imposte, anche differite	€ -	€ -	€ -
B.2) Fondo per rischi	€ 34.320	€ 33.320	€ 1.000
B.3) Altri fondi	€ 424.862	€ 239.203	€ 185.659
TOTALE FONDI PER RISCHI E ONERI	€ 459.182	€ 272.522	€ 186.659
- 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	€ 461.950	€ 6.501.834	-€ 6.039.884
Totale Debiti per mutui e prestiti	€ 461.950	€ 6.501.834	-€ 6.039.884
D.3) Debiti verso istituto tesoriere			
D.3.) Debiti verso istituto tesoriere	€ 507	€ 757	€ 251
Totale Debiti verso istituto tesoriere	€ 507	€ 757	-€ 251
D.4) Debiti per acconti			
D.4.) Debiti per acconti			€ -
Totale Debiti per acconti	€ -	€ -	€ -
D.5) Debiti verso fornitori			
D.5.) Debiti verso fornitori	€ 484.732	€ 846.172	-€ 361.440
Totale Debiti verso fornitori	€ 484.732	€ 846.172	-€ 361.440
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	€ 11.768	€ 10.415	€ 1.354
Totale Debiti verso Comuni dell'ambito distrettuale	€ 11.768	€ 10.415	€ 1.354
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	€ 22	€ 240	-€ 218
Totale Debiti verso lo Stato ed altri Enti Pubblici	€ 22	€ 240	-€ 218
D.12) Debiti tributari			
D.12.) Debiti tributari	€ 130.148	€ 152.206	-€ 22.057
Totale Debiti tributari	€ 130.148	€ 152.206	-€ 22.057
D.13) Debiti v/Istituti di Previdenza e sicurezza sociale			
D.13.) Debiti v/Istituti Previdenza e sicurezza sociale	€ 101.840	€ 139.672	-€ 37.832
Totale Debiti v/Istituti di Previdenza e sicurezza sociale	€ 101.840	€ 139.672	-€ 37.832
D.14) Debiti Verso personale dipendente			
D.14.) Debiti Verso personale dipendente	€ 190.325	€ 212.411	-€ 22.086
Totale Debiti Verso personale dipendente	€ 190.325	€ 212.411	-€ 22.086
D.15) Altri Debiti verso privati			
D.15.) Altri Debiti verso privati	€ 200.686	€ 183.305	€ 17.382
Totale Altri Debiti verso privati	€ 200.686	€ 183.305	€ 17.382
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	€ 554.211	€ 777.722	-€ 223.511
Totale Debiti per fatture da ricevere e note d'accredito da emettere	€ 554.211	€ 777.722	-€ 223.511
D.17) Altri Debiti			
D.17) Altri Debiti	€ -	€ 2.002	-€ 2.002

<i>Totale Altri Debiti</i>	€	-	€	2.002	-€	2.002
TOTALE DEBITI	€	2.136.189	€	8.828.237	-€	6.692.048
E) RATEI E RISCOINTI PASSIVI					€	-
<i>E.1) Ratei Passivi</i>	€	10.145	€	32.737	-€	22.593
<i>E.2) Risconti Passivi</i>	€	94.387	€	100.501	-€	6.114
TOTALE RATEI E RISCOINTI PASSIVI	€	104.532	€	133.238	-€	28.707
					€	-
TOTALE PASSIVO	€	33.261.258	€	44.948.281	-€	11.687.023
					€	-
CONTI D'ORDINE					€	-
<i>per garanzie prestate</i>	€	71.744	€	10.645.920	-€	10.574.176
<i>per garanzie ricevute</i>	€	149.258	€	71.735	€	77.522

CONTO ECONOMICO	31.12.2023	31.12.2022	Delta
A) VALORE DELLA PRODUZIONE			
A.1) Ricavi da attività per servizi alla persona			
A.1.a) Rette	€ 2.210.916	€ 2.378.493	-€ 167.577
A.1.b) Oneri a rilievo sanitario	€ 1.915.172	€ 1.883.388	€ 31.784
A.1.c) Concorsi rimborsi e recuperi da attività per servizi alla persona	€ 769.864	€ 663.433	€ 106.431
A.1.d) Altri ricavi	€ 7.179	€ 11.641	-€ 4.462
A.1.e) Rette da attività commerciale			
A.1.f) Altri ricavi commerciali			
Totale ricavi da attività alla persona	€ 4.903.131	€ 4.936.954	-€ 33.824
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	€ 1.040.537	€ 1.473.200	-€ 432.663
Totale costi capitalizzati	€ 1.040.537	€ 1.473.200	-€ 432.663
A.3) Variazione delle rimanenze di attività in corso			
A.4) Proventi e ricavi diversi			
A.4.a) Da utilizzo del patrimonio Immobiliare	€ 686.688	€ 713.266	-€ 26.578
A.4.b) Concorsi rimborsi e recuperi per attività diverse	€ 29.731	€ 38.638	-€ 8.906
A.4.c) Plusvalenze ordinarie	€ -	€ -	€ -
A.4.d) Sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo ordinarie	€ 114.954	€ 77.940	€ 37.014
A.4.e) Altri ricavi istituzionali	€ 16.961	€ 16.961	€ -
A.4.f) Ricavi da attività commerciale	€ 574.684	€ 504.081	€ 70.603
Totale proventi e ricavi diversi	€ 1.423.017	€ 1.350.885	€ 72.133
A.5) Contributo in conto esercizio			
A.5.a) Contributi dalla Regione	€ -	€ 25.047	-€ 25.047
A.5.b) Contributi dalla Provincia			
A.5.c) Contributi dai Comuni dell'ambito distrettuale	€ 1.098.789	€ 981.863	€ 116.926
A.5.d) Contributi dall'Azienda Sanitaria			
A.5.e) Contributi dallo Stato e da altri Enti Pubblici	€ 48.224	€ 50.391	-€ 2.168
A.5.f) Altri contributi da privati			
Totale Contributi in conto esercizio	€ 1.147.013	€ 1.057.301	€ 89.712
- TOTALE A)	€ 8.513.697	€ 8.818.340	-€ 304.642
B) COSTI DELLA PRODUZIONE			
B.6) Acquisti beni			
B.6.a) Beni socio sanitari	€ 106.433	€ 174.107	-€ 67.674
B.6.b) Beni tecnico economici	€ 53.873	€ 48.549	€ 5.324
Totale Acquisti beni	€ 160.306	€ 222.656	-€ 62.349
B.7) acquisti di servizi			
B.7.a) Per la gestione dell'attività socio sanitaria e socio assistenziale	€ 116.120	€ 95.312	€ 20.808
B.7.b) Servizi externalizzati	€ 1.657.480	€ 1.769.481	-€ 112.002
B.7.c) Trasporti	€ 2.996	€ 2.440	€ 557
B.7.d) Consulenze socio sanitarie e socio assistenziali	€ 135.366	€ 97.890	€ 37.476
B.7.e) Altre consulenze	€ 78.448	€ 59.363	€ 19.084
B.7.f) Lavoro interinale e altre forme di collaborazione	€ 1.154.568	€ 1.541.584	-€ 387.017
B.7.g) Utenze	€ 476.065	€ 433.292	€ 42.773
B.7.h) Manutenzioni e riparazioni ordinarie e cicliche	€ 321.677	€ 340.643	-€ 18.966
B.7.i) Costi per organi istituzionali	€ 35.082	€ 23.482	€ 11.600
B.7.j) Assicurazioni	€ 47.763	€ 47.702	€ 62
B.7.k) altri	€ 12.136	€ 19.532	-€ 7.396
Totale Acquisto di Servizi	€ 4.037.701	€ 4.430.720	-€ 393.019
B.8) Godimento di beni di terzi			
B.8.a) Affitti	€ -	€ -	€ -
B.8.b) Canoni di locazione finanziaria	€ -	€ -	€ -
B.8.c) Service	€ 7.575	€ 4.517	€ 3.058
Totale Godimento di beni di terzi	€ 7.575	€ 4.517	€ 3.058
B.9) Per il Personale			
B.9.a) Salari e stipendi	€ 1.993.597	€ 1.715.656	€ 277.941
B.9.b) Oneri sociali	€ 579.777	€ 502.209	€ 77.568
B.9.c) Trattamento di fine rapporto			
B.9.e) Altri costi	€ 8.789	€ 4.827	€ 3.962
Totale per il Personale	€ 2.582.163	€ 2.222.692	€ 359.471
B.10) Ammortamenti e Svalutazioni			
B.10.a) Amm.to Immobilizzazioni Immateriali	€ 6.453	€ 2.854	€ 3.599
B.10.b) Amm.to Immobilizzazioni Materiali	€ 1.036.007	€ 1.472.536	-€ 436.529
B.10.c) Altre svalutazioni delle immobilizzazioni			
B.10.d.1) Svalutazione crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	€ 31.231	€ 21.487	€ 9.744
Totale Ammortamenti e Svalutazioni	€ 1.073.692	€ 1.496.877	-€ 423.186
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	€ 13.169	-€ 26.738	€ 39.907
B.11.b) Variazione delle rimanenze di materie prime e di beni di consumo tecnico-economici	-€ 4.712	€ 6.232	-€ 10.945
Totale variazioni delle rimanenze di materie prime e di beni di consumo	€ 8.457	-€ 20.506	€ 28.963
B.12) Accantonamenti ai Fondi Rischi	€ 1.000	€ 29.000	-€ 28.000
B.13) Altri Accantonamenti	€ 362.988	€ 197.364	€ 165.624

B.14) Oneri diversi di gestione					
B.14.a) Costi amministrativi	€	24.058	€	27.958	-€ 3.901
B.14.b) Imposte non sul reddito	€	128.071	€	129.481	-€ 1.410
B.14.c) Tasse	€	30.921	€	31.333	-€ 412
B.14.d) Altri oneri diversi di gestione	€	244	€	2.755	-€ 2.510
B.14.e) Minusvalenze ordinarie	€	-	€	-	-
B.14.f) Sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo ordinarie	€	45.648	€	124.177	-€ 78.528
B.14.g) Contributi erogati ad aziende no profit	€	-	€	-	-
Totale Oneri diversi di gestione	€	228.942	€	315.703	-€ 86.761
TOTALE B)	€	8.462.823	€	8.899.023	-€ 436.200
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE	€	50.874	-€	80.684	€ 131.558
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	€	11.876	€	3.048	€ 8.828
c) proventi finanziari diversi	€	161.876	€	255.343	-€ 93.467
Totale altri proventi finanziari	€	173.752	€	258.391	-€ 84.639
17) Interessi passivi e altri oneri finanziari					
a) su mutui	€	245.097	€	246.250	-€ 1.153
b) bancari	€	-	€	291	-€ 291
c) oneri finanziari diversi	€	-	€	-	-
Totale Interessi passivi e altri oneri finanziari	€	245.097	€	246.541	-€ 1.444
TOTALE C)	-€	71.345	€	11.850	-€ 83.195
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	-€ 36.804
b) Plusvalenze straordinarie	€	2.263.832	€	-	-
c) sopravvenienze attive e insussistenze del passivo straordinarie	€	-	€	-	-
Totale proventi	€	2.263.832	€	36.804	€ 2.227.028
21) Oneri da:					
a) minusvalenze straordinarie					
b) sopravvenienze passive e insussistenze dell'attivo straordinarie					€ -
Totale Oneri					€ -
TOTALE E)	€	2.263.832	€	36.804	€ 2.227.028
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE	€	2.243.361	-€	32.030	€ 2.275.391
22) IMPOSTE SUL REDDITO					
a) IRAP	€	219.965	€	219.016	€ 950
b) IRES	€	73.451	€	78.594	-€ 5.143
Totale imposte sul reddito	€	293.416	€	297.610	-€ 4.193
UTILE (O PERDITA) DI ESERCIZIO	€	1.949.945	-€	329.639	€ 2.279.584