

# A.P.S.P. Casa di Riposo di Solero

Allegato n. 10 - Rendiconto della gestione

## Stato Patrimoniale - Attivo (Anno 2024)

STATO PATRIMONIALE (ATTIVO)		2021	2023	riferimento art.2424 CC	riferimento DM 26/4/95
	A) CREDITI vs.LO STATO ED ALTRE AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE PER LA PARTECIPAZIONE AL FONDO DI DOTAZIONE	0,00	0,00	A	A
	TOTALE CREDITI vs PARTECIPANTI (A)	0,00	0,00		
	B) IMMOBILIZZAZIONI				
	<u>Immobilizzazioni immateriali</u>			BI	BI
I	1 Costi di impianto e di ampliamento	0,00	0,00	BI1	BI1
	2 Costi di ricerca sviluppo e pubblicità	0,00	0,00	BI2	BI2
	3 Diritti di brevetto ed utilizzazione opere dell'ingegno	0,00	0,00	BI3	BI3
	4 Concessioni, licenze, marchi e diritti simile	0,00	0,00	BI4	BI4
	5 Avviamento	0,00	0,00	BI5	BI5
	6 Immobilizzazioni in corso ed acconti	0,00	0,00	BI6	BI6
	9 Altre	0,00	0,00	BI7	BI7
	Totale immobilizzazioni immateriali	0,00	0,00		
	<u>Immobilizzazioni materiali</u>				
II	1 Beni demaniali	0,00	0,00		
	1.1 Terreni	0,00			
	1.2 Fabbricati	0,00	0,00		
	1.3 Infrastrutture	0,00	0,00		
	1.9 Altri beni demaniali	0,00	0,00		
III	2 Altre immobilizzazioni materiali	2.556.523,88	2.656.784,66		
	2.1 Terreni	4.289,63	4.289,63	BII1	BII1
	a di cui in leasing finanziario	0,00	0,00		
	2.2 Fabbricati	2.394.210,00	2.473.140,00		
	a di cui in leasing finanziario	0,00	0,00		
	2.3 Impianti e macchinari	0,00	0,00	BII2	BII2
	a di cui in leasing finanziario	0,00	0,00		
	2.4 Attrezzature industriali e commerciali	14.195,12	14.979,02	BII3	BII3
	2.5 Mezzi di trasporto	0,00	0,00		
	2.6 Macchine per ufficio e hardware	0,00	0,00		
	2.7 Mobili e arredi	143.829,13	164.376,01		
	2.8 Infrastrutture	0,00	0,00		
	2.99 Altri beni materiali	0,00	0,00		
	3 Immobilizzazioni in corso ed acconti	25.000,00	25.000,00	BII5	BII5
	Totale immobilizzazioni materiali	2.581.523,88	2.681.784,66		
IV	<u>Immobilizzazioni Finanziarie</u>				
	1 Partecipazioni in	0,00	0,00	BIII1	BIII1
	a imprese controllate	0,00	0,00	BIII1a	BIII1a
	b imprese partecipate	0,00	0,00	BIII1b	BIII1b
	c altri soggetti	0,00	0,00		
	2 Crediti verso	0,00	0,00	BIII2	BIII2
	a altre amministrazioni pubbliche	0,00	0,00		
	b imprese controllate	0,00	0,00	BIII2a	BIII2a
	c imprese partecipate	0,00	0,00	BIII2b	BIII2b
	d altri soggetti	0,00	0,00	BIII2c BIII2d	BIII2d
	3 Altri titoli	0,00	0,00	BIII3	
	Totale immobilizzazioni finanziarie	0,00	0,00		
	<b>TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)</b>	<b>2.581.523,88</b>	<b>2.681.784,66</b>		

<b>C) ATTIVO CIRCOLANTE</b>						
I	<u>Rimanenze</u>		0,00	0,00	CI	CI
	<b>Totale rimanenze</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		
II	<u>Crediti</u>					
1	Crediti di natura tributaria		0,00	0,00		
a	<i>Crediti da tributi destinati al finanziamento della sanità</i>		0,00	0,00		
b	<i>Altri crediti da tributi</i>		0,00	0,00		
c	<i>Crediti da Fondi perequativi</i>		0,00	0,00		
2	Crediti per trasferimenti e contributi		112.449,55	37.879,12		
a	<i>verso amministrazioni pubbliche</i>		112.449,55	37.879,12		
b	<i>imprese controllate</i>		0,00	0,00	CII2	CII2
c	<i>imprese partecipate</i>		0,00	0,00	CII3	CII3
d	<i>verso altri soggetti</i>		0,00	0,00		
3	Verso clienti ed utenti		177.759,81	236.157,54	CII1	CII1
4	Altri Crediti		61.459,48	62.554,84	CII5	CII5
a	<i>verso l'erario</i>		0,00	0,00		
b	<i>per attività svolta per c/terzi</i>		0,00	0,00		
c	<i>altri</i>		61.459,48	62.554,84		
	<b>Totale crediti</b>		<b>351.668,84</b>	<b>336.591,50</b>		
III	<u>Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi</u>					
1	Partecipazioni		0,00	0,00	CIII1,2,3,4,5	CIII1,2,3
2	Altri titoli		0,00	0,00	CIII6	CIII5
	<b>Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		
IV	<u>Disponibilità liquide</u>					
1	Conto di tesoreria		112.319,92	120.278,23		
a	<i>Istituto tesoriere</i>		112.319,92	120.278,23		CIV1a
b	<i>presso Banca d'Italia</i>		0,00	0,00		
2	Altri depositi bancari e postali		0,00	0,00	CIV1	CIV1b e CIV1c
3	Denaro e valori in cassa		0,00	0,00	CIV2 e CIV3	CIV2 e CIV3
4	Altri conti presso la tesoreria statale intestati all'ente		0,00	0,00		
	<b>Totale disponibilità liquide</b>		<b>112.319,92</b>	<b>120.278,23</b>		
	<b>TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C)</b>		<b>463.988,76</b>	<b>456.869,73</b>		
	<b>D) RATEI E RISCONTI</b>					
1	Ratei attivi		0,00	0,00	D	D
2	Risconti attivi		10.343,51	10.222,13	D	D
	<b>TOTALE RATEI E RISCONTI (D)</b>		<b>10.343,51</b>	<b>10.222,13</b>		
	<b>TOTALE DELL'ATTIVO (A+B+C+D)</b>		<b>3.055.856,15</b>	<b>3.148.876,52</b>		

# A.P.S.P. Casa di Riposo di Solero

Allegato n. 10 - Rendiconto della gestione

## Stato Patrimoniale - Passivo (Anno 2024)

STATO PATRIMONIALE (PASSIVO)		2024	2023	riferimento art.2424 CC	riferimento DM 26/4/95
<b>A) PATRIMONIO NETTO</b>					
I	Fondo di dotazione	0,00	0,00	AI	AI
II	Riserve	1.976.140,24	1.976.140,24		
b	<i>da capitale</i>		0,00	AII, AIII	AII, AIII
c	<i>da permessi di costruire</i>	0,00	0,00		
d	<i>riserve indisponibili per beni demaniali e patrimoniali indisponibili e per i beni culturali</i>	1.976.140,24	1.976.140,24		
e	<i>altre riserve indisponibili</i>	0,00	0,00		
f	<i>altre riserve disponibili</i>	0,00	0,00		
III	Risultato economico dell'esercizio	96.983,84	43.608,32	AIX	AIX
IV	Risultati economici di esercizi precedenti	-209.192,90	-252.801,22	AVII	
V	Riserve negative per beni indisponibili	0,00	0,00		
<b>TOTALE PATRIMONIO NETTO (A)</b>		<b>1.863.931,18</b>	<b>1.766.947,34</b>		
<b>B) FONDI PER RISCHI ED ONERI</b>					
1	Per trattamento di quiescenza	0,00	0,00	B1	B1
2	Per imposte	0,00	0,00	B2	B2
3	Altri	0,00	0,00	B3	B3
<b>TOTALE FONDI RISCHI ED ONERI (B)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		
<b>C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO</b>					
<b>TOTALE T.F.R. (C)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	C	C
<b>D) DEBITI</b>					
1	Debiti da finanziamento	671.598,90	771.582,46		
a	<i>prestiti obbligazionari</i>	0,00	0,00	D1e D2	D1
b	<i>v/ altre amministrazioni pubbliche</i>	0,00	0,00		
c	<i>verso banche e tesoriere</i>	411.004,04	440.987,60	D4	D3 e D4
d	<i>verso altri finanziatori</i>	260.594,86	330.594,86	D5	
2	Debiti verso fornitori	504.278,47	584.506,49	D7	D6
3	Acconti	0,00	0,00	D6	D5
4	Debiti per trasferimenti e contributi	0,00	0,00		
a	<i>enti finanziati dal servizio sanitario nazionale</i>	0,00	0,00		
b	<i>altre amministrazioni pubbliche</i>	0,00	0,00		
c	<i>imprese controllate</i>	0,00	0,00		
d	<i>imprese partecipate</i>	0,00	0,00	D9	D8
e	<i>altri soggetti</i>	0,00	0,00	D10	D9
5	Altri debiti	16.047,60	25.840,23	D12,D13,D14	D11,D12,D13
a	<i>tributari</i>	10.704,24	15.215,13		
b	<i>verso istituti di previdenza e sicurezza sociale</i>	4.629,96	4.452,10		
c	<i>per attività svolta per c/terzi</i>	0,00	0,00		
d	<i>altri</i>	713,40	6.173,00		
<b>TOTALE DEBITI (D)</b>		<b>1.191.924,97</b>	<b>1.381.929,18</b>		

	<b>E) RATEI E RISCONTI E CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI</b>				
	Ratei passivi	0,00	0,00	E	E
	Risconti passivi	0,00	0,00	E	E
1	Contributi agli investimenti	0,00	0,00		
a	da altre amministrazioni pubbliche	0,00	0,00		
b	da altri soggetti	0,00	0,00		
2	Concessioni pluriennali	0,00	0,00		
3	Altri risconti passivi	0,00	0,00		
	<b>TOTALE RATEI E RISCONTI (E)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		
	<b>TOTALE DEL PASSIVO (A+B+C+D+E)</b>	<b>3.055.856,15</b>	<b>3.148.876,52</b>		
	<b>CONTI D'ORDINE</b>				
	1) Impegni su esercizi futuri	0,00	0,00		
	2) Beni di terzi in uso	0,00	0,00		
	3) Beni dati in uso a terzi	0,00	0,00		
	4) Garanzie prestate a amministrazioni pubbliche	0,00	0,00		
	5) Garanzie prestate a imprese controllate	0,00	0,00		
	6) Garanzie prestate a imprese partecipate	0,00	0,00		
	7) Garanzie prestate a altre imprese	0,00	0,00		
	<b>TOTALE CONTI D'ORDINE</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		

# A.P.S.P. Casa di Riposo di Solero

Allegato n. 10 - Rendiconto della gestione

## CONTO ECONOMICO (Anno 2004)

CONTO ECONOMICO		2004	2003	riferimento art.2425 cc	riferimento DM 26/4/95
<b><u>A) COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE</u></b>					
1	Proventi da tributi	0,00	0,00		
2	Proventi da fondi perequativi	0,00	0,00		
3	Proventi da trasferimenti e contributi	27.000,00	25.350,00		
a	<i>Proventi da trasferimenti correnti</i>	27.000,00	25.350,00		A5c
b	<i>Quota annuale di contributi agli investimenti</i>	0,00	0,00		E20c
c	<i>Contributi agli investimenti</i>	0,00	0,00		
4	Ricavi delle vendite e prestazioni e proventi da servizi pubblici	2.567.526,36	2.211.717,90	A1	A1a
a	<i>Proventi derivanti dalla gestione dei beni</i>	0,00	3.600,00		
b	<i>Ricavi della vendita di beni</i>	0,00	0,00		
c	<i>Ricavi e proventi dalla prestazione di servizi</i>	2.567.526,36	2.208.117,90		
5	Variazioni nelle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, etc. (+/-)	0,00	0,00	A2	A2
6	Variazione dei lavori in corso su ordinazione	0,00	0,00	A3	A3
7	Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	0,00	0,00	A4	A4
8	Altri ricavi e proventi diversi	43.833,88	36.984,95	A5	A5 a e b
<b>TOTALE COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE (A)</b>		<b>2.638.360,24</b>	<b>2.274.052,85</b>		
<b><u>B) COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE</u></b>					
9	Acquisto di materie prime e/o beni di consumo	0,00	8.513,45	B6	B6
10	Prestazioni di servizi	2.253.443,87	1.945.221,63	B7	B7
11	Utilizzo beni di terzi	0,00	0,00	B8	B8
12	Trasferimenti e contributi	0,00	0,00		
a	<i>Trasferimenti correnti</i>	0,00	0,00		
b	<i>Contributi agli investimenti ad Amministrazioni pubb.</i>	0,00	0,00		
c	<i>Contributi agli investimenti ad altri soggetti</i>	0,00	0,00		
13	Personale	117.326,32	118.360,65	B9	B9
14	Ammortamenti e svalutazioni	100.260,78	100.060,86	B10	B10
a	<i>Ammortamenti di immobilizzazioni Immateriali</i>	0,00	0,00	B10a	B10a
b	<i>Ammortamenti di immobilizzazioni materiali</i>	100.260,78	100.060,86	B10b	B10b
c	<i>Altre svalutazioni delle immobilizzazioni</i>	0,00	0,00	B10c	B10c
d	<i>Svalutazione dei crediti</i>	0,00	0,00	B10d	B10d
15	Variazioni nelle rimanenze di materie prime e/o beni di consumo (+/-)	0,00	0,00	B11	B11
16	Accantonamenti per rischi	0,00	0,00	B12	B12
17	Altri accantonamenti	0,00	0,00	B13	B13
18	Oneri diversi di gestione	43.083,82	45.015,92	B14	B14
<b>TOTALE COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE (B)</b>		<b>2.514.114,79</b>	<b>2.217.172,51</b>		
<b>DIFFERENZA FRA COMP. POSITIVI E NEGATIVI DELLA GESTIONE (A-B)</b>		<b>124.245,45</b>	<b>56.880,34</b>		
<b><u>C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI</u></b>					
<i>Proventi finanziari</i>					
19	Proventi da partecipazioni	0,00	0,00	C15	C15
a	<i>da società controllate</i>	0,00	0,00		
b	<i>da società partecipate</i>	0,00	0,00		
c	<i>da altri soggetti</i>	0,00	0,00		
20	Altri proventi finanziari	3.632,02	3.720,78	C16	C16
<b>Totale proventi finanziari</b>		<b>3.632,02</b>	<b>3.720,78</b>		
<i>Oneri finanziari</i>					
21	Interessi ed altri oneri finanziari	8.369,92	8.966,54	C17	C17
a	<i>Interessi passivi</i>	8.369,92	8.966,54		
b	<i>Altri oneri finanziari</i>	0,00	0,00		
<b>Totale oneri finanziari</b>		<b>8.369,92</b>	<b>8.966,54</b>		
<b>TOTALE PROVENTI ED ONERI FINANZIARI (C)</b>		<b>-4.737,90</b>	<b>-5.245,76</b>		
<b><u>D) RETTIFICHE DI VALORE ATTIVITA' FINANZIARIE</u></b>					
22	Rivalutazioni	0,00	0,00	D18	D18
23	Svalutazioni	0,00	0,00	D19	D19
<b>TOTALE RETTIFICHE (D)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		

<b>E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI</b>					
24	Proventi straordinari	974,45	1.021,93	E20	E20
a	<i>Proventi da permessi di costruire</i>	0,00	0,00		
b	<i>Proventi da trasferimenti in conto capitale</i>	0,00	0,00		
c	<i>Sopravvenienze attive e insussistenze del passivo</i>	974,45	0,00		E20b
d	<i>Plusvalenze patrimoniali</i>	0,00	0,00		E20c
e	<i>Altri proventi straordinari</i>	0,00	1.021,93		
	<b>Totale proventi straordinari</b>	<b>974,45</b>	<b>1.021,93</b>		
25	Oneri straordinari	13.710,16	7.654,19	E21	E21
a	<i>Trasferimenti in conto capitale</i>	0,00	0,00		
b	<i>Sopravvenienze passive e insussistenze dell'attivo</i>	13.710,16	7.654,19		E21b
c	<i>Minusvalenze patrimoniali</i>	0,00	0,00		E21a
d	<i>Altri oneri straordinari</i>	0,00	0,00		E21d
	<b>Totale oneri straordinari</b>	<b>13.710,16</b>	<b>7.654,19</b>		
	<b>TOTALE PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI (E)</b>	<b>-12.735,71</b>	<b>-6.632,26</b>		
	<b>RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)</b>	<b>106.771,84</b>	<b>45.002,32</b>		
26	Imposte	9.788,00	1.394,00	E22	E22
27	<b>RISULTATO DELL'ESERCIZIO</b>	<b>96.983,84</b>	<b>43.608,32</b>	<b>E23</b>	<b>E23</b>