

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

Allegato n. 10 - Rendiconto della gestione

Stato Patrimoniale - Attivo (Anno 2025)

STATO PATRIMONIALE (ATTIVO)		2025	2024	referimento art.2424 CC	referimento DM 26/4/95
I	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
	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		
II	<u>Immobilizzazioni materiali</u>				
	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		
	2 Altre immobilizzazioni materiali	2.499.595,04	2.556.523,88		
	2.1 Terreni	4.289,63	4.289,63	BII1	BII1
	a di cui in leasing finanziario	0,00	0,00		
	2.2 Fabbricati	2.355.153,03	2.394.210,00		
III	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	16.870,13	14.195,12	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	123.282,25	143.829,13		
	2.8 Infrastrutture	0,00	0,00		
	2.99 Altri beni materiali	0,00	0,00		
	3 Immobilizzazioni in corso ed acconti	0,00	25.000,00	BII5	BII5
Totale immobilizzazioni materiali		2.499.595,04	2.581.523,88		
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		
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)		2.499.595,04	2.581.523,88		

I	C) ATTIVO CIRCOLANTE				
	<u>Rimanenze</u>	0,00	0,00	CI	CI
	Totale rimanenze	0,00	0,00		
II	<u>Crediti</u>				
	1 Crediti di natura tributaria	0,00	0,00		
	a Crediti da tributi destinati al finanziamento della sanità	0,00	0,00		
	b Altri crediti da tributi	0,00	0,00		
	c Crediti da Fondi perequativi	0,00	0,00		
	2 Crediti per trasferimenti e contributi	26.947,00	112.449,55		
	a verso amministrazioni pubbliche	26.947,00	112.449,55		
	b imprese controllate	0,00	0,00	CII2	CII2
	c imprese partecipate	0,00	0,00	CII3	CII3
	d verso altri soggetti	0,00	0,00		
	3 Verso clienti ed utenti	224.663,50	177.759,81	CII1	CII1
	4 Altri Crediti	28.090,98	61.459,48	CII5	CII5
	a verso l'erario	0,00	0,00		
	b per attività svolta per c/terzi	0,00	0,00		
	c altri	28.090,98	61.459,48		
	Totale crediti	279.701,48	351.668,84		
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
	Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi	0,00	0,00		
IV	<u>Disponibilità liquide</u>				
	1 Conto di tesoreria	149.119,32	112.319,92		
	a Istituto tesoriere	149.119,32	112.319,92		CIV1a
	b presso Banca d'Italia	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		
	Totale disponibilità liquide	149.119,32	112.319,92		
	TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C)	428.820,80	463.988,76		
	D) RATEI E RISCONTI				
	1 Ratei attivi	0,00	0,00	D	D
	2 Risconti attivi	10.488,15	10.343,51	D	D
	TOTALE RATEI E RISCONTI (D)	10.488,15	10.343,51		
	TOTALE DELL'ATTIVO (A+B+C+D)	2.938.903,99	3.055.856,15		

(1) con separata indicazione degli importi esigibili entro l'esercizio successivo.

(2) con separata indicazione degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo.

(3) con separata indicazione degli importi relativi a beni indisponibili.

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

Allegato n. 10 - Rendiconto della gestione

Stato Patrimoniale - Passivo (Anno 2025)

STATO PATRIMONIALE (PASSIVO)		2025	2024	referimento art.2424 CC	referimento DM 26/4/95
A) PATRIMONIO NETTO					
I	Fondo di dotazione	0,00	0,00	AI	AI
II	Riserve	1.957.765,13	1.976.140,24		
b	da capitale			AI, AIII	AI, AIII
c	da permessi di costruire	0,00	0,00		
d	riserve indisponibili per beni demaniali e patrimoniali indisponibili e per i beni culturali	1.957.765,13	1.976.140,24		
e	altre riserve indisponibili	0,00	0,00		
f	altre riserve disponibili	0,00	0,00		
III	Risultato economico dell'esercizio	71.236,58	96.983,84	AIX	AIX
IV	Risultati economici di esercizi precedenti	-112.209,06	-209.192,90	AVII	
V	Riserve negative per beni indisponibili	0,00	0,00		
TOTALE PATRIMONIO NETTO (A)		1.916.792,65	1.863.931,18		
B) FONDI PER RISCHI ED ONERI					
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
TOTALE FONDI RISCHI ED ONERI (B)		0,00	0,00		
C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO		0,00	0,00	C	C
TOTALE T.F.R. (C)		0,00	0,00		
D) DEBITI					
1	Debiti da finanziamento	548.841,89	671.598,90		
a	prestiti obbligazionari	0,00	0,00	D1e D2	D1
b	v/ altre amministrazioni pubbliche	0,00	0,00		
c	verso banche e tesoriere	380.411,76	411.004,04	D4	D3 e D4
d	verso altri finanziatori	168.430,13	260.594,86	D5	
2	Debiti verso fornitori	446.859,89	504.278,47	D7	D6
3	Acconti	0,00	0,00	D6	D5
4	Debiti per trasferimenti e contributi	0,00	0,00		
a	enti finanziati dal servizio sanitario nazionale	0,00	0,00		
b	altre amministrazioni pubbliche	0,00	0,00		
c	imprese controllate	0,00	0,00	D9	D8
d	imprese partecipate	0,00	0,00	D10	D9
e	altri soggetti	0,00	0,00		
5	Altri debiti	26.409,56	16.047,60	D12,D13,D14	D11,D12,D13
a	tributari	14.050,37	10.704,24		
b	verso istituti di previdenza e sicurezza sociale	4.815,76	4.629,96		
c	per attività svolta per c/terzi	0,00	0,00		
d	altri	7.543,43	713,40		
TOTALE DEBITI (D)		1.022.111,34	1.191.924,97		

I	E) RATEI E RISCONTI E CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI			
	Ratei passivi	0,00	0,00	E
II	Risconti passivi	0,00	0,00	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	
	TOTALE RATEI E RISCONTI (E)	0,00	0,00	
	TOTALE DEL PASSIVO (A+B+C+D+E)	2.938.903,99	3.055.856,15	
	CONTI D'ORDINE			
	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	
	TOTALE CONTI D'ORDINE	0,00	0,00	

(1) con separata indicazione degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo

(2) Non comprende i debiti derivanti dall'attività di sostituto di imposta. I debiti derivanti da tale attività sono considerati nelle voci 5 a) e b)

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

Allegato n. 10 - Rendiconto della gestione

CONTO ECONOMICO (Anno 2025)

CONTO ECONOMICO		2025	2024	riferimento art.2425 cc	riferimento DM 26/4/95
A) COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE					
1	Proventi da tributi	0,00	0,00		
2	Proventi da fondi perequativi	0,00	0,00		
3	Proventi da trasferimenti e contributi	32.000,00	27.000,00		
a	Proventi da trasferimenti correnti	32.000,00	27.000,00		A5c
b	Quota annuale di contributi agli investimenti	0,00	0,00		E20c
c	Contributi agli investimenti	0,00	0,00		
4	Ricavi delle vendite e prestazioni e proventi da servizi pubblici	2.582.792,47	2.567.526,36	A1	A1a
a	Proventi derivanti dalla gestione dei beni	0,00	0,00		
b	Ricavi della vendita di beni	0,00	0,00		
c	Ricavi e proventi dalla prestazione di servizi	2.582.792,47	2.567.526,36		
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	24.459,08	43.833,88	A5	A5 a e b
TOTALE COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE (A)		2.639.251,55	2.638.360,24		
B) COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE					
9	Acquisto di materie prime e/o beni di consumo	0,00	0,00	B6	B6
10	Prestazioni di servizi	2.250.701,20	2.253.443,87	B7	B7
11	Utilizzo beni di terzi	0,00	0,00	B8	B8
12	Trasferimenti e contributi	0,00	0,00		
a	Trasferimenti correnti	0,00	0,00		
b	Contributi agli investimenti ad Amministrazioni pubb.	0,00	0,00		
c	Contributi agli investimenti ad altri soggetti	0,00	0,00		
13	Personale	126.218,14	117.326,32	B9	B9
14	Ammortamenti e svalutazioni	100.752,31	100.260,78	B10	B10
a	Ammortamenti di immobilizzazioni Immateriali	0,00	0,00	B10a	B10a
b	Ammortamenti di immobilizzazioni materiali	100.752,31	100.260,78	B10b	B10b
c	Altre svalutazioni delle immobilizzazioni	0,00	0,00	B10c	B10c
d	Svalutazione dei crediti	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	42.580,90	43.083,82	B14	B14
TOTALE COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE (B)		2.520.252,55	2.514.114,79		
DIFFERENZA FRA COMP. POSITIVI E NEGATIVI DELLA GESTIONE (A-B)		118.999,00	124.245,45		
C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI					
<i>Proventi finanziari</i>					
19	Proventi da partecipazioni	0,00	0,00	C15	C15
a	da società controllate	0,00	0,00		
b	da società partecipate	0,00	0,00		
c	da altri soggetti	0,00	0,00		
20	Altri proventi finanziari	1.750,31	3.632,02	C16	C16
Totale proventi finanziari		1.750,31	3.632,02		
<i>Oneri finanziari</i>					
21	Interessi ed altri oneri finanziari	7.761,20	8.369,92	C17	C17
a	Interessi passivi	7.761,20	8.369,92		
b	Altri oneri finanziari	0,00	0,00		
Totale oneri finanziari		7.761,20	8.369,92		
TOTALE PROVENTI ED ONERI FINANZIARI (C)		-6.010,89	-4.737,90		
D) RETTIFICHE DI VALORE ATTIVITA' FINANZIARIE					
22	Rivalutazioni	0,00	0,00	D18	D18
23	Svalutazioni	0,00	0,00	D19	D19
TOTALE RETTIFICHE (D)		0,00	0,00		

	E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI				
24	Proventi straordinari	1.640,37	974,45	E20	E20
a	Proventi da permessi di costruire	0,00	0,00		
b	Proventi da trasferimenti in conto capitale	0,00	0,00		
c	Sopravvenienze attive e insussistenze del passivo	1.640,37	974,45		E20b
d	Plusvalenze patrimoniali	0,00	0,00		E20c
e	Altri proventi straordinari	0,00	0,00		
	Totale proventi straordinari	1.640,37	974,45		
25	Oneri straordinari	33.632,42	13.710,16	E21	E21
a	Trasferimenti in conto capitale	0,00	0,00		
b	Sopravvenienze passive e insussistenze dell'attivo	8.632,42	13.710,16		E21b
c	Minusvalenze patrimoniali	0,00	0,00		E21a
d	Altri oneri straordinari	25.000,00	0,00		E21d
	Totale oneri straordinari	33.632,42	13.710,16		
	TOTALE PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI (E)	-31.992,05	-12.735,71		
	RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)	80.996,06	106.771,84		
26	Imposte	9.759,48	9.788,00	E22	E22
27	RISULTATO DELL'ESERCIZIO	71.236,58	96.983,84	E23	E23