

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

Allegato n. 10 - Rendiconto della gestione

Stato Patrimoniale - Attivo (Anno 2023)

STATO PATRIMONIALE (ATTIVO)		2023	2022	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>					
I	1 Costi di impianto e di ampliamento	0,00	0,00	BI	BI
	2 Costi di ricerca sviluppo e pubblicità	0,00	0,00	BI1	BI1
	3 Diritti di brevetto ed utilizzazzone opere dell'ingegno	0,00	0,00	BI2	BI2
	4 Concessioni, licenze, marchi e diritti simile	0,00	0,00	BI3	BI3
	5 Avviamento	0,00	0,00	BI4	BI4
	6 Immobilizzazioni in corso ed acconti	0,00	0,00	BI5	BI5
	9 Altre	0,00	0,00	BI6	BI6
	Totale immobilizzazioni immateriali	0,00	0,00	BI7	BI7
<u>Immobilizzazioni materiali</u>					
II	1 Beni demaniali	0,00	0,00		
	1.1 Terreni	0,00	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	0,00	0,00		
	2.1 Terreni	2.656.784,66	2.743.467,23		
	a di cui in leasing finanziario	4.289,63	4.289,43	BI11	BI11
	2.2 Fabbricati	0,00	0,00		
	a di cui in leasing finanziario	2.473.140,00	2.552.070,00		
	2.3 Impianti e macchinari	0,00	0,00		
	a di cui in leasing finanziario	0,00	0,00	BI12	BI12
	2.4 Attrezzature industriali e commerciali	0,00	0,00		
	2.5 Mezzi di trasporto	14.979,02	2.635,00	BI13	BI13
	2.6 Macchine per ufficio e hardware	0,00	0,00		
	2.7 Mobili e arredi	0,00	0,00		
	2.8 Infrastrutture	164.376,01	176.874,08		
	2.99 Altri beni materiali	0,00	0,00		
	3 Immobilizzazioni in corso ed acconti	0,00	7.598,72		
	Totale immobilizzazioni materiali	25.000,00	0,00	BI15	BI15
	Totale immobilizzazioni materiali	2.681.784,66	2.743.467,23		
<u>Immobilizzazioni Finanziarie</u>					
IV	1 Partecipazioni in	0,00	0,00		
	a imprese controllate	0,00	0,00	BIII1	BIII1
	b imprese partecipate	0,00	0,00	BIII1a	BIII1a
	c altri soggetti	0,00	0,00	BIII1b	BIII1b
	2 Crediti verso	0,00	0,00		
	a altre amministrazioni pubbliche	0,00	0,00	BIII2	BIII2
	b imprese controllate	0,00	0,00		
	c imprese partecipate	0,00	0,00	BIII2a	BIII2a
	d altri soggetti	0,00	0,00	BIII2b	BIII2b
	3 Altri titoli	0,00	0,00	BIII2c BIII2d	BIII2d
	Totale immobilizzazioni finanziarie	0,00	0,00	BIII3	
	Totale immobilizzazioni finanziarie	0,00	0,00		
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)		2.681.784,66	2.743.467,23		

Stato Patrimoniale - Attivo (Anno 2023)

Allegato n. 10 - Rendiconto della gestione

STATO PATRIMONIALE (ATTIVO)		2023	2022	riferimento art.2424 CC	riferimento DM 26/4/95
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	37.879,12	37.879,12		
a	verso amministrazioni pubbliche	37.879,12	37.879,12		
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	236.157,54	230.077,42	CI1	CI1
4	Altri Crediti	62.554,84	50.373,73	CI5	CI5
a	verso l'erario	0,00	0,00		
b	per attività svolta per c/terzi	0,00	0,00		
c	altri	0,00	0,00		
	Totale crediti	336.591,50	318.330,27		
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	120.278,23	152.368,82		
a	Istituto tesoriere	120.278,23	152.368,82		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	120.278,23	152.368,82		
	TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C)	456.869,73	470.699,09		
	D) RATEI E RISCONTI				
1	Ratei attivi	0,00	0,00	D	D
2	Risconti attivi	10.222,13	5.258,94	D	D
	TOTALE RATEI E RISCONTI (D)	10.222,13	5.258,94		
	TOTALE DELL'ATTIVO (A+B+C+D)	3.148.876,52	3.219.425,26		

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

Allegato n. 10 - Rendiconto della gestione

Stato Patrimoniale - Passivo (Anno 2023)

STATO PATRIMONIALE (PASSIVO)		2023	2022	riferimento art.2424 CC	riferimento DM 26/4/95
A) PATRIMONIO NETTO					
I	Fondo di dotazione	0,00	0,00		
II	Riserve	1.976.140,24	1.976.140,24	AI	AI
b	<i>da capitale</i>				
c	<i>da permessi di costruire</i>	0,00	0,00	AII, AIII	AII, AIII
d	<i>riserve indisponibili per beni demaniali e patrimoniali indisponibili e per i beni culturali</i>	0,00	0,00		
e	<i>altre riserve indisponibili</i>	1.976.140,24	1.976.140,24		
f	<i>altre riserve disponibili</i>	0,00	0,00		
III	Risultato economico dell'esercizio	0,00	0,00		
IV	Risultati economici di esercizi precedenti	43.608,32	-18.425,86	AIX	AIX
V	Riserve negative per beni indisponibili	-252.801,22	-234.375,36	AVII	
		0,00	0,00		
TOTALE PATRIMONIO NETTO (A)		1.766.947,34	1.723.339,02		
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					
TOTALE T.F.R. (C)		0,00	0,00	C	C
D) DEBITI					
1	Debiti da finanziamento	771.582,46	850.797,93		
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>	440.987,60	465.671,26	D4	D3 e D4
d	<i>verso altri finanziatori</i>	330.594,86	385.126,67	D5	
2	Debiti verso fornitori	584.506,49	621.187,33	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	0,00	0,00		
a	<i>tributari</i>	25.840,23	19.397,70	D12,D13,D14	D11,D12,D13
b	<i>verso istituti di previdenza e sicurezza sociale</i>	15.215,13	4.976,96		
c	<i>per attività svolta per c/terzi</i>	4.452,10	1.611,64		
d	<i>altri</i>	0,00	0,00		
		6.173,00	12.809,10		
TOTALE DEBITI (D)		1.381.929,18	1.491.382,96		

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

Allegato n. 10 - Rendiconto della gestione

Stato Patrimoniale - Passivo (Anno 2023)

STATO PATRIMONIALE (PASSIVO)		2023	2022	riferimento art.2424 CC	riferimento DM 26/4/95
E) RATEI E RISCONTI E CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI					
	Ratei passivi	0,00	4.703,28	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		
	TOTALE RATEI E RISCONTI (E)	0,00	4.703,28		
	TOTALE DEL PASSIVO (A+B+C+D+E)	3.148.876,52	3.219.425,26		
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		

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

Allegato n. 10 - Rendiconto della gestione

CONTO ECONOMICO (Anno 2023)

CONTO ECONOMICO		2023	2022	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	25.350,00	42.932,12		
a	<i>Proventi da trasferimenti correnti</i>	25.350,00	42.932,12		
b	<i>Quota annuale di contributi agli investimenti</i>	0,00	0,00		A5c
c	<i>Contributi agli investimenti</i>	0,00	0,00		E20c
4	Ricavi delle vendite e prestazioni e proventi da servizi pubblici	2.211.717,90	1.981.161,72	A1	A1a
a	<i>Proventi derivanti dalla gestione dei beni</i>	3.600,00	0,00		
b	<i>Ricavi della vendita di beni</i>	0,00	0,00		
c	<i>Ricavi e proventi dalla prestazione di servizi</i>	2.208.117,90	1.981.161,72		
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	36.984,95	70.966,32	A5	A5 a e b
TOTALE COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE (A)		2.274.052,85	2.095.060,16		
B) COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE					
9	Acquisto di materie prime e/o beni di consumo	8.513,45	9.207,15	B6	B6
10	Prestazioni di servizi	1.945.221,63	1.868.702,40	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	118.360,65	127.389,58	B9	B9
14	Ammortamenti e svalutazioni	100.060,86	99.591,98	B10	B10
a	<i>Ammortamenti di immobilizzazioni Immateriali</i>	0,00	0,00	B10a	B10a
b	<i>Ammortamenti di immobilizzazioni materiali</i>	100.060,86	99.591,98	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	45.015,92	9.072,76	B14	B14
TOTALE COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE (B)		2.217.172,51	2.113.963,87		
DIFFERENZA FRA COMP. POSITIVI E NEGATIVI DELLA GESTIONE (A-B)		56.880,34	-18.903,71		
C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI					
<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	3.720,78	431,92	C16	C16
Totale proventi finanziari		3.720,78	431,92		
<i>Oneri finanziari</i>					
21	Interessi ed altri oneri finanziari	8.966,54	9.847,55	C17	C17
a	<i>Interessi passivi</i>	8.966,54	9.847,55		
b	<i>Altri oneri finanziari</i>	0,00	0,00		
Totale oneri finanziari		8.966,54	9.847,55		
TOTALE PROVENTI ED ONERI FINANZIARI (C)		-5.245,76	-9.415,63		
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		

CONTO ECONOMICO (Anno 2023)

CONTO ECONOMICO		2023	2022	riferimento art.2425 cc	riferimento DM 26/4/95
E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI					
24	Proventi straordinari	1.021,93	12.000,00	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	0,00	12.000,00		E20b
d	Plusvalenze patrimoniali	0,00	0,00		E20c
e	Altri proventi straordinari	1.021,93	0,00		
	Totale proventi straordinari	1.021,93	12.000,00		
25	Oneri straordinari	7.654,19	2.106,52	E21	E21
a	Trasferimenti in conto capitale	0,00	0,00		
b	Sopravvenienze passive e insussistenze dell'attivo	7.654,19	2.106,52		E21b
c	Minusvalenze patrimoniali	0,00	0,00		E21a
d	Altri oneri straordinari	0,00	0,00		E21d
	Totale oneri straordinari	7.654,19	2.106,52		
	TOTALE PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI (E)	-6.632,26	9.893,48		
	RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)	45.002,32	-18.425,86		
26	Imposte	1.394,00	0,00	E22	E22
27	RISULTATO DELL'ESERCIZIO	43.608,32	-18.425,86	E23	E23