

		Conto economico come da piano dei conti regionale	31/12/2024	31/12/2023
A		VALORE DELLA PRODUZIONE		
		Valore della produzione attività caratteristica	9.183.226,87	8.427.056,71
1		Ricavi delle vendite e delle prestazioni	8.369.266,22	8.216.737,85
		Ricavi per compart.ne spesa a carico ospiti da comune (* distinzione utile per prosp.art.8)	204.993,03	249.236,05
		Ricavi per compartecipazione alla spesa a carico degli ospiti da privati	4.768.674,37	4.682.118,68
		Quote regionali di residenzialità	3.395.598,82	3.285.383,12
		Ricavi per centro diurno da comune (* distinzione utile per prosp.art.8)		
		Ricavi per centro diurno da privati		
		Ricavi per assistenza riabilitativa da comune (* distinzione utile per prosp.art.8)		
		Ricavi per assistenza riabilitativa da privati		
		Ricavi per prestazioni di assistenza domiciliare da comune (* dist.utile per prosp.art.8)		
		Ricavi per prestazioni di assistenza domiciliare da privati		
		Altri ricavi delle prestazioni di carattere assistenziale e sanitario da comune (*)		
		Altri ricavi delle prestazioni di carattere assistenziale e sanitario da privati		
		Ricavi delle vendite e delle prestazioni non di competenza		
		Rettifiche di ricavi per prestazioni (CON SEGNO MENO)		
		Sconti e abbuoni (CON SEGNO MENO)		
2		Incremento delle immobilizzazioni per lavori interni	-	-
		Incremento delle immobilizzazioni per lavori interni		
3		Contributi in conto esercizio	68.960,11	4.772,34
		Contributi c/esercizio stato	6.318,69	
		Contributi c/esercizio regione		
		Contributi c/esercizio altri enti pubblici		
		Contributi in c/esercizio non di competenza		
		Contributi COVID	62.641,42	4.772,34
4		Contributi in conto capitale	75.959,57	85.333,90
		Contributi c/capitale		
		Contributi c/impianti (quota annua)	72.459,57	84.333,90
		Contributi da enti pubblici	2.500,00	
		Contributi da privati	1.000,00	1.000,00
		Contributi c/impianti credito d'imposta nuovi investimenti		
		Contributi in c/capitale non di competenza		
5		Altri ricavi e proventi	669.040,97	120.212,62
		Ricavi mensa interni		346,16
		Proventi pasti familiari	1.008,19	50,91
		Proventi fabbricati strumentali		
		Altri ricavi e proventi	8.171,98	6.046,12
		Recuperi per sinistri e risarcimenti assicurativi	150,00	
		Recupero oneri personale distaccato presso terzi		
		Rimborso ULSS per convenzioni fisioterapia	100.671,30	72.857,37
		Rimborso ULSS per convenzioni logopedia	16.438,89	19.307,91
		Rimborso ULSS per convenzioni medico lettera E	18.180,86	
		Rimborsi spese vari	574,90	3.800,12
		Rimborsi spese vari		
		Omaggi da fornitori		
		Donazioni e lasciti		
		Erogazioni liberali ricevute	2.830,00	5.704,50
		Proventi chiesa	580,00	585,22
		Erogazioni liberali ricevute vincolate da terzi (rilascio)		
		Plusvalenze ordinarie da alienazione beni	502.096,84	
		Plusvalenze eccezionali		
		Sopravvenienze attive	3.473,45	3.849,31
		Sopravvenienze attive eccezionali		
		Rimborsi Inail	14.864,56	4.784,97
		Rettifica costi anni precedenti		
		Altri ricavi e proventi non di competenza		2.880,03
6		Altre rettifiche costi della produzione	-	-
		Sterilizzazioni ammortamenti ex art. 21 DGR 725/2023		
		Utilizzo riserva di utili ex art. 8, co. 6 LR 43/2012		
		Valore della produzione non caratteristica	99.704,41	98.360,50
5		Ricavi e proventi beni strumentali di terzi	97.624,41	95.822,90
		Affitti fabbricati strumentali non di proprietà	65.000,00	€ 65.000,00
		Rimborsi per utenze immobili strumentali non di proprietà	21.676,15	€ 19.902,90
		Rimborsi spese varie immobili strumentali non di proprietà	10.948,26	€ 10.920,00
		Rimborsi vari su beni non strumentali non di comp.		€ 0,00
5		Ricavi e proventi beni non strumentali	2.080,00	2.537,60
		Affitti fondi rustici		
		Affitti fabbricati non strumentali	2.000,00	
		Rimborsi vari su beni non strumentali	80,00	
		Altri ricavi e proventi non strumentali		2.537,60
		TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE	9.282.931,28	8.525.417,21
B		COSTI DELLA PRODUZIONE		

		Conto economico come da piano dei conti regionale	31/12/2024	31/12/2023
		Costi della produzione attività caratteristica	8.814.103,82	8.392.609,56
6		Per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	238.679,38	244.780,78
		Alimentari c/acquisti	6.284,55	6.526,23
		Materiali di consumo c/acquisti	166.750,38	174.262,67
		Materiale di pulizia c/acquisti	18.836,28	21.828,97
		Cancelleria	5.418,41	5.743,57
		Materiale sanitario c/acquisti	14.799,29	19.968,57
		Materiali di manutenzione c/acquisti	22.638,88	13.922,20
		Indumenti da lavoro	2.562,90	1.888,04
		Carburanti e lubrificanti	1.388,69	640,53
		Spese accessorie su acquisti		
		Trasporti su acquisti		
		Costi per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci non di competenza (Rettifiche sui costi, resi, sconti, abbuoni, premi)		
7		Per servizi	2.778.135,86	2.502.385,33
		Servizio di parrucchiera e pedicure	8.371,72	9.977,38
		Servizi assistenziali		
		Servizi di pulizia e sanificazione	205.320,15	117.550,46
		Servizi mensa esterna	698.321,65	649.379,05
		Servizi mensa esterna costi specifici		
		Servizio di derattizzazione e disinfestazione	1.895,39	1.950,28
		Servizio sala da pranzo	86.175,87	81.316,25
		Servizi di lavanderia	128.959,72	131.751,55
		Servizi di lavanderia costi promiscui	131.723,32	140.379,04
		Servizi sanitari	317.002,67	353.630,40
		Servizio di guardaroba	38.038,06	36.798,49
		Spese per attività ricreativa	459,65	115,46
		Spese per soggiorni climatici		
		Servizi religiosi		
		Servizi funerari		
		Altri servizi appaltati		
		Spese per trasporti anziani	82,00	3.380,25
		Servizi di vigilanza		
		Servizi amministrativi	27.733,53	28.647,10
		Spese medico lettera E	18.180,86	
		Spese medico competente		
		Spese per consulenze fiscali e amministrative	10.634,74	18.763,68
		Spese per consulenze 81/08	9.419,30	16.459,45
		Spese legali e notarili	6.794,00	9.160,31
		Consulenze tecniche	28.172,41	43.630,83
		Spese per analisi, prove e laboratorio		
		Servizio smaltimento rifiuti speciali	16.099,53	15.405,56
		Spese per pubblicazioni gare e appalti		
		Spese viaggi e trasferte		
		Spese di rappresentanza	5.230,07	100,80
		Spese per fornitura energia elettrica	247.929,01	226.966,31
		Spese telefoniche	7.005,94	6.652,51
		Gas e riscaldamento	248.963,69	193.413,67
		Fornitura acqua	59.465,39	47.490,89
		Spese postali e di affrancatura	131,55	391,40
		Spese servizi bancari tesoreria	5.435,01	4.755,30
		Manutenzione fabbricati strumentali		
		Manutenzione impianti telefonici	2.075,22	1.220,00
		Altre manutenzioni	126.227,85	61.883,54
		Manutenzioni ordinarie su beni di terzi		
		Canoni di manutenzione periodica	102.893,31	94.640,97
		Canoni di manutenzione periodica software	26.128,91	33.358,43
		Compenso componenti nucleo valutazione	3.050,00	3.050,00
		Compensi per collaborazioni coordinate e continuative		
		Compensi ai revisori dei conti	5.000,00	5.000,00
		Compensi per lavori occasionali	5.760,00	3.450,00
		Contributi INPS gestione separata	2.063,32	1.528,19
		Contributi INAIL cococo		
		Irap occasionali, cococo e amministratori	490,30	867,75
		Rimborsi a piè di lista del personale	574,75	
		Indennità agli amministratori		
		Indennità per commissioni concorso	1.862,08	2.900,00
		Ricerca, addestramento e formazione del personale	18.303,66	10.824,29
		Provvigioni lavoro interinale	21.819,26	18.573,32
		Assicurazione fabbricati strumentali	12.068,13	10.964,50
		Assicurazioni RCA	1.900,00	1.900,00
		Altre assicurazioni	80.643,49	103.103,81
		Pedaggi autostradali	138,09	80,58
		Altre spese per servizi vari	22.038,64	7.593,65
		Accantonamenti per spese per servizi		
		Spese per servizi non di competenza	37.553,62	3.379,88

		Conto economico come da piano dei conti regionale	31/12/2024	31/12/2023
8		Per godimento di beni di terzi	143.428,50	202.733,97
		Affitti e locazioni		
		Canoni leasing ex Bidoli	113.536,42	161.137,52
		Licenza d'uso software d'esercizio	3.993,43	2.689,95
		Canoni di noleggio	41.027,81	36.406,50
		Canoni di concessione	2.500,00	2.500,00
		Costi per il godimento beni di terzi non di competenza	- 17.629,16	
9		Costi per il personale	4.989.497,79	4.973.621,69
	a	Salari e stipendi personale	3.775.151,09	3.752.254,28
		Stipendi personale dipendente	3.048.863,44	2.916.769,05
		Costo personale lavoro interinale (esclusi oneri da classificare sotto)	189.208,90	169.846,82
		Fondo produttività	424.481,72	490.632,27
		Accantonamento per spese del personale	91.465,90	175.006,14
		Stipendi personale dipendente non di competenza	21.131,13	
	b	Oneri sociali personale	1.072.565,27	1.097.300,60
		Contributi INPS ex INPDAP	984.883,57	993.302,50
		Contributi INAIL personale dipendente	46.565,60	44.920,31
		Contributi INPS	7.056,31	9.743,55
		Oneri sociali lavoro interinale		
		Accantonamento per oneri sociali spese del personale	25.784,24	49.334,24
		Oneri sociali non di competenza	8.275,55	
	c	Trattamento di fine rapporto	-	-
		Quota accantonamento TFR dipendenti		
	d	IRAP metodo retributivo	141.781,43	118.132,08
		IRAP metodo retributivo	142.205,04	120.585,29
		IRAP non di competenza	- 3.990,78	- 9.278,45
		Accantonamento irap metodo retributivo	3.567,17	6.825,24
	e	Altri costi personale	-	5.934,73
		Altri costi personale		1.560,06
		Costi del personale non di competenza		4.374,67
10		Ammortamenti e svalutazioni	533.031,07	365.843,54
	a	Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	2.806,43	11.590,52
		Ammortamento costi di sviluppo		
		Ammortamento licenza d'uso software a tempo indeterminato	2.043,20	2.043,20
		Ammortamento licenza d'uso software a tempo determinato		
		Ammortamento manutenzioni straordinarie su beni di terzi	763,23	9.547,32
		Ammortamento immobilizzazioni immateriali non di competenza		
	b	Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	330.258,68	337.757,61
		Ammortamento fabbricato strumentale	250.285,45	€ 214.007,93
		Ammortamento costruzioni leggere		€ 0,00
		Ammortamento impianti generici	33.253,88	€ 36.921,93
		Ammortamento impianti specifici		€ 103,82
		Ammortamento macchinari	164,70	€ 988,20
		Ammortamento attrezzature varie	6.670,06	€ 9.913,99
		Ammortamento attrezzature sanitarie	8.257,63	€ 9.855,54
		Ammortamento mobili e arredi	25.873,35	€ 56.773,90
		Ammortamento mobili e macchine ordinarie d'ufficio	420,28	€ 627,11
		Ammortamento macchine d'ufficio elettroniche	4.229,69	€ 3.598,87
		Ammortamento autovetture		€ 0,00
		Ammortamento automezzi	1.103,64	€ 4.966,32
		Ammortamento automezzi trasporto anziani		€ 0,00
		Ammortamento altri beni materiali		€ 0,00
		Ammortamento immobilizzazioni materiali non di competenza		€ 0,00
	c	Altre svalutazioni delle immobilizzazioni	115.000,00	-
		Altre svalutazioni delle immobilizzazioni	115.000,00	
	d	Svalutazioni crediti compresi nell'att. circolante e delle disp. liquide	84.965,96	16.495,41
		Accantonamento per rischi su crediti	84.965,96	16.495,41
		Accantonamento per rischio crediti su interessi di mora		
11		Variazione delle rimanenze	- 443,60	- 1.914,81
		Rimanenze iniziali di mat. prime, sussidiarie e di consumo e merci	34.457,57	32.542,76
		Rimanenze iniziali alimentari	562,31	585,08
		Rimanenze iniziali materiali di consumo	25.144,87	20.575,02
		Rimanenze iniziali materiale di pulizia	3.780,61	6.218,02
		Rimanenze iniziali cancelleria	1.082,56	928,85
		Rimanenze iniziali materiale sanitario	3.509,38	2.904,56
		Rimanenze iniziali materiali di manutenzione	377,84	1.331,23
		Rimanenze finali di mat. prime, sussidiarie e di consumo e merci (SEGNO MENO)	- 34.901,17	- 34.457,57
		Rimanenze finali alimentari	- 678,84	- 562,31
		Rimanenze finali materiali di consumo	- 23.828,69	- 25.144,87
		Rimanenze finali materiale di pulizia	- 6.801,39	- 3.780,61
		Rimanenze finali cancelleria	- 902,75	- 1.082,56

		Conto economico come da piano dei conti regionale	31/12/2024	31/12/2023
		Rimanenze finali materiale sanitario	- 2.689,50	- 3.509,38
		Rimanenze finali materiali di manutenzione		- 377,84
12		Accantonamento per rischi	10.667,60	10.401,00
		Accantonamento al fondo rischi per controversie legali in corso		
		Accantonamento al fondo copertura rischi e oneri personale	266,60	
		Accantonamento per altri oneri e rischi per accertamenti Imu	10.401,00	10.401,00
13		Altri accantonamenti	-	-
		Accantonamenti a riserva vincolata per decisione degli amministratori		
		Utilizzo riserva vincolata per decisione degli amministratori (segno meno)		
		Altri accantonamenti		
14		Oneri diversi di gestione	121.107,22	94.758,06
		Imposte di bollo	3.058,00	2.868,75
		Tasse di circolazione automezzi	562,26	575,08
		Tassa sui rifiuti	94.000,00	75.000,00
		Imposte sostitutive		
		Tributi locali		
		IMU immobili strumentali		
		Imposta di registro	1.300,00	1.367,00
		Imposte ipotecarie e catastali		
		IVA indetraibile (pro-rata)		
		Tasse di concessione governativa	4,13	4,13
		Altre imposte e tasse	381,30	890,00
		Contributi ad associazioni sindacali e di categoria		
		Abbonamenti riviste, giornali	526,57	539,48
		Spese varie	7.123,12	2.333,87
		Perdite su crediti, non coperte da specifico fondo		
		Omaggi		
		Multe e ammende	956,87	3.073,07
		Erogazioni liberali pagate	900,00	600,00
		Acquisti e spese per Chiesa	363,70	431,62
		Costi su interessi attivi di banca	11.931,27	7.075,06
		Minusvalenze da alienazione beni ordinarie		
		Minusvalenze eccezionali		
		Sopravvenienze passive		
		Sopravvenienze passive eccezionali		
		Accantonamenti per oneri diversi di gestione		
		Rettifica ricavi anni precedenti		
		Oneri diversi di gestione non di competenza		
		Costi della produzione attività non caratteristica	42.154,22	35.913,35
6		Per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	-	-
		Acquisti attività non caratteristica		
7		Per servizi	30.572,92	25.493,35
		Acquisti per servizi attività non caratteristica	13.560,02	16.686,51
		Consulenze tecniche attività non caratteristica	8.310,64	8.247,20
		Manutenzioni attività non caratteristica	8.674,20	
		Acq. Per serv. Att. Non caratt. Non comp.	28,06	559,64
10		Ammortamenti e svalutazioni	-	-
	b	Ammortamento delle immobilizzazioni materiali non strumentali	-	-
		Ammortamento fabbricato non strumentale		
	d	Svalutazioni crediti compresi nell'att. circolante e delle disp. liquide	-	-
		Accantonamento per rischi su crediti		
14		Oneri diversi di gestione	11.581,30	10.420,00
		Imu immobili non strumentali	10.420,00	10.420,00
		Acquisti per oneri diversi di gestione attività non caratteristica	1.161,30	
		TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE	8.856.258,04	8.428.522,91
		DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	426.673,24	96.894,30
15		Proventi da partecipazioni	-	-
		Proventi da società controllate/collegate		
		Altri proventi da partecipazioni		
16		Proventi finanziari	61.198,57	27.246,85
		Altri proventi finanziari da crediti iscritti nelle immobilizzazioni	-	-
		Altri proventi finanziari		
		Altri proventi finanziari da titoli iscritti nelle immobilizzazioni	-	-
		Interessi attivi su titoli a reddito fisso immobilizzati		
		Altri proventi finanziari da titoli immobilizzati		
		Altri proventi finanziari da titoli iscritti nell'attivo circolante	-	-
		Interessi attivi su titoli a reddito fisso non immobilizzati		
		Altri proventi finanziari da titoli non immobilizzati		
		Altri proventi finanziari diversi dai precedenti	61.198,57	27.246,85
		Interessi attivi di conto corrente	45.889,48	27.211,79

		Conto economico come da piano dei conti regionale	31/12/2024	31/12/2023
		Interessi su depositi postali		
		Interessi di altri crediti		
		Interessi di crediti di imposta		
		Contributi c/interessi		
		Arrotondamenti attivi	3,06	35,06
		Interessi attivi impliciti (fondo rotazione)	15.306,03	
		Interessi attivi non di competenza		
17		Interessi e altri oneri finanziari	26.900,24	12.659,83
		Interessi passivi sui debiti verso banche di credito ordinario	0,75	
		Interessi passivi su mutui	11.588,10	12.518,24
		Interessi passivi su debiti verso altri finanziatori		
		Interessi passivi su altri debiti (vs fornitori, Erario, Enti previdenziali e assistenziali)	1,04	21,91
		Sconti e altri oneri finanziari		
		Altri oneri collegati a operazioni finanziarie		
		Arrotondamenti passivi	4,32	4,80
		Interessi passivi su debiti finanziari (fondo rotazione)	15.306,03	
		Interessi passivi non di competenza		114,88
C		RISULTATO DELL'AREA FINANZIARIA	34.298,33	14.587,02
18		Rivalutazioni	-	-
		Rivalutazioni di partecipazioni		
		Rivalutazioni di immobilizzazioni finanziarie		
		Rivalutazioni di titoli iscritti nell'attivo circolante		
19		Svalutazioni	-	-
		Svalutazioni di partecipazioni		
		Svalutazioni di immobilizzazioni finanziarie		
		Svalutazioni di titoli iscritti nell'attivo circolante		
D		RETTIFICHE VALORE ATTIVITA' FINANZIARIE	-	-
		RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE	460.971,57	111.481,32
22		IMPOSTE SUL REDDITI DELL'ESERCIZIO	-	5.206,47
		Imposte correnti	-	5.206,47
		IRES		8.389,47
		IRAP non retributivo		
		Imposte esercizi precedenti		- 3.183,00
23		Utile o perdita dell'esercizio	460.971,57	106.274,85
		Utile dell'esercizio	460.971,57	106.274,85
		Utile dell'esercizio	460.971,57	106.274,85
		Perdita dell'esercizio	-	-
		Perdita dell'esercizio	-	-