

Allegato A alla Delibera dell'Assemblea dei Soci n. 7 del 30/07/2019

Indice

Schemi di Bilancio

1) Stato Patrimoniale – Attivo	pag. 2
2) Stato Patrimoniale – Passivo	pag. 4
3) Conto Economico	pag. 5

Nota Integrativa pag. 9

Premessa	pag. 9
1) Attivo	pag. 12
A) Crediti per incremento del patrimonio netto	pag. 12
B) Immobilizzazioni	pag. 12
C) Attivo Circolante	pag. 18
D) Ratei e Risconti attivi	pag. 20
2) Passivo	pag. 21
A) Patrimonio Netto	pag. 21
B) Fondi Rischi ed Oneri	pag. 24
C) Trattamento di Fine Rapporto	pag. 25
D) Debiti	pag. 25
E) Ratei e Risconti passivi	pag. 29
3) Conto Economico	pag. 31
A) Valore della produzione	pag. 31
B) Costi della produzione	pag. 33
C) Proventi e oneri Finanziari	pag. 47
D) Rettifiche di valore attività finanziarie	pag. 47
E) Proventi ed oneri straordinari	pag. 47
F) Imposte sul reddito	pag. 48
G) Utile o Perdita d'esercizio	pag. 49
Note sul conto dell'attività commerciale	pag. 50

I seguenti schemi sono predisposti secondo quanto previsto dal Regolamento di contabilità di ASP come approvato con Delibera del Consiglio di Amministrazione n. 32 del 23 settembre 2016, coerentemente con l'allegato n. 5 del Regolamento di Contabilità regionale previsto per le A.S.P., approvato con D.G.R. n. 279 del 12 marzo 2007. Gli stessi sono altresì strutturati ai sensi degli artt. 2424 e 2425 del Codice Civile

Bilancio consuntivo d'esercizio al 31/12/2018

Stato Patrimoniale

	31/12/2018	31/12/2017	Variazione
1) ATTIVO	15.163.061	15.961.458	-798.397
A) CREDITI PER INC. DEL PATRIMONIO NETTO	0	0	0
1) per fondo di dotazione	0	0	0
2) per contributi in conto capitale	0	0	0
3) altri crediti	0	0	0
B) IMMOBILIZZAZIONI	8.497.535	8.361.160	136.375
I) IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	1.374.397	1.480.711	-106.314
1) costi di impianto e di ampliamento	0	0	0
2) costi di ricerca, di svil. e di pubb.	0	0	0
3) soft. e diritti di utilizzaz. op.ing.	85.029	98.451	-13.422
4) conces., licenze, marchi e dir. sim.	0	0	0
5) migliorie su beni di terzi	1.282.285	1.360.028	-77.743
6) immobilizzazioni in corso ed acconti	7.083	22.232	-15.149
7) altre immobilizzazioni immateriali	0	0	0
II) IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	7.103.684	6.819.751	283.933
1) terreni del patrim. indisponibile	37.934	37.934	0
2) terreni del patrim. disponibile	0	0	0
3) fabbricati del patrim. indisponibile	5.433.680	5.655.246	-221.566
4) fabbricati del patrim. disponibile	45.877	47.341	-1.464
5) fabbricati di pregio del patrim ind.	0	0	0
6) fabbricati di pregio del patr. disp.	10.568	10.568	0
7) impianti e macchinari	297.409	294.965	2.444
8) attrezzature socio-ass. e sanitarie	167.426	164.385	3.041
9) mobili e arredi	370.920	329.011	41.909
10) mobili e arredi di pregio artistico	8.148	8.148	0
11) macchine d'ufficio, computers	31.494	18.709	12.785
12) automezzi	133.251	146.547	-13.296

13) altri beni	43.087	51.258	-8.171
14) immobilizzazioni in corso e acconti	523.890	55.639	468.251
III) IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE	19.454	60.698	-41.244
1) partecipazioni in:	6.858	1.000	5.858
a) società di capitali	1.000	1.000	0
b) enti non-profit	0	0	0
c) altri soggetti	5.858	0	5.858
2) crediti verso:	12.596	59.698	-47.102
a) società partecipate	0	0	0
b) altri soggetti	12.596	59.698	-47.102
3) altri titoli	0	0	0
C) ATTIVO CIRCOLANTE	6.651.830	7.485.240	-833.410
I) RIMANENZE	0	0	0
1) beni socio-sanitari	0	0	0
2) beni tecnico economali	0	0	0
3) attività in corso	0	0	0
4) acconti	0	0	0
II) CREDITI	4.517.771	3.921.594	596.177
1) verso utenti	1.073.088	1.113.291	-40.203
2) verso la Regione Emilia-Romagna	0	0	0
3) verso la Provincia	0	0	0
4) verso Comuni ambito distrett.	1.333.783	731.685	602.098
5) verso Azienda Sanitaria	1.805.743	1.536.934	268.809
6) verso lo Stato ed altri Enti pubb.	0	0	0
7) verso società partecipate	0	0	0
8) verso Erario	7.604	7.284	320
9) per imposte anticipate	0	0	0
10) verso altri soggetti privati	8.020	-13.739	21.759
11) per fatt. da emett. e n.a. da ric.	289.533	546.139	-256.606
III) ATTIVITA' FINANZIARIE	0	0	0
1) partecipazioni in:	0	0	0
a) società di capitali	0	0	0
b) enti non-profit	0	0	0
c) altri soggetti	0	0	0
2) altri titoli	0	0	0
IV) DISPONIBILITA' LIQUIDE	2.134.059	3.563.646	-1.429.587
1) cassa	3.366	3.520	-154
2) c/c bancari	2.114.933	3.302.804	-1.187.871
3) c/c postale	15.760	257.322	-241.562
D) RATEI E RISCONTI ATTIVI	13.696	115.058	-101.362
1) ratei	354	1.544	-1.190

2) risconti	13.342	113.514	-100.172
E) CONTI D'ORDINE	249.857	182.347	67.510
1) per beni di terzi	249.857	182.347	67.510
2) per beni nostri presso terzi	0	0	0
3) per impegni	0	0	0
4) per garanzie prestate	0	0	0
5) per garanzie ricevute	0	0	0
2) PASSIVO	15.163.061	15.961.458	-798.397
A) PATRIMONIO NETTO	9.316.138	9.813.744	-497.606
I) FONDO DI DOTAZIONE	91.813	91.813	0
1) all'01/01/2008	178.091	178.091	0
2) variazioni	-86.278	-86.278	0
II) contributi in c/cap. all'01/01/2008	2.221.066	2.323.258	-102.192
III) contributi in c/cap. vincolati	3.462.308	3.398.952	63.356
IV) donazioni vincolate ad investimenti	2.187.340	2.267.371	-80.031
V) donazioni di immobilizzazioni	1.125.998	1.191.726	-65.728
VI) riserve statutarie	0	133.164	-133.164
VII) utili (perdite) portati a nuovo	4.373	4.373	0
VIII) utile (perdita) dell'esercizio	223.240	403.087	-179.847
B) FONDI RISCHI E ONERI	1.709.740	1.734.923	-25.183
1) per imposte, anche differite	0	0	0
2) per rischi	179.883	242.138	-62.255
3) altri	1.529.857	1.492.785	37.072
C) TRATTAM. FINE RAPP. LAVORO SUBORD.	0	0	0
D) DEBITI	4.025.281	4.215.141	-189.860
1) verso soci per finanziamenti	0	0	0
2) per mutui e prestiti	128.396	163.219	-34.823
3) verso istituto tesoriere	0	0	0
4) per acconti	0	0	0
5) verso fornitori	724.046	535.859	188.187
6) verso società partecipate	0	0	0
7) verso la regione Emilia-Romagna	0	0	0
8) verso la provincia	0	0	0
9) verso comuni dell'ambito distrett.	0	0	0
10) verso azienda sanitaria	325.000	349.988	-24.988
11) verso lo stato ed altri Enti pubb.	0	0	0
12) debiti tributari	286.091	224.200	61.891

13) debiti vs. ist. di prev. e di sicur.	285.391	231.636	53.755
14) debiti verso personale dipendente	343.205	295.850	47.355
15) altri debiti verso privati	198.331	593.805	-395.474
16) debiti per fatture da ricevere	1.734.821	1.820.584	-85.763
E) RATEI E RISCOINTI	111.902	197.650	-85.748
1) ratei	17.912	11.339	6.573
2) risconti	93.990	186.311	-92.321
F) CONTI D'ORDINE	249.857	182.347	67.510
1) per beni di terzi	249.857	182.347	67.510
2) per beni nostri presso terzi	0	0	0
3) per impegni	0	0	0
4) per garanzie prestate	0	0	0
5) per garanzie ricevute	0	0	0

Conto Economico

	31/12/2018	31/12/2017
A) VALORE DELLA PRODUZIONE	16.908.366	15.524.856
1) RICAVI DA ATT. PER SERV. ALLA PERS.	16.164.208	14.929.872
1) rette	7.265.329	7.048.727
2) oneri a rilievo sanitario	4.517.490	4.455.395
3) concorsi rimborsi e recuperi da att.	4.351.385	3.422.479
4) altri ricavi	30.004	3.271
2) COSTI CAPITALIZZATI	391.823	326.295
1) incrementi di imm. per lavori inter.	0	0
2) quota per utilizzo contr. in c/cap.	391.823	326.295
3) VARIAZIONE DELLE RIMANENZE	0	0
4) PROVENTI E RICAVI DIVERSI	260.171	176.525
1) da utilizzo del patrimonio	0	0
2) concorsi rimborsi e rec. x att. div.	16.676	16.566
3) plusvalenze ordinarie	1.370	0
4) sopravvenienze att. ed insus. del pas	187.765	113.936
5) altri ricavi istituzionali	3.409	0
6) ricavi da attività commerciale	50.951	46.023
5) CONTRIBUTI IN CONTO ESERCIZIO	92.164	92.164
1) contributi dalla Regione	0	0
a) Contributi in c/esercizio dalla Regione	0	0
2) contributi dalla Provincia	0	0

a) Contributi c/esercizio dalla Provincia	0	0
3) contr. dai Comuni dell'ambito distr.	0	0
a) Contributi dai Comuni dell'ambito distr.	0	0
4) contributi dall'Azienda Sanitaria	0	0
a) Contributi da Azienda Sanitaria	0	0
5) ontributi dallo Stato e da altri Enti	0	0
a) Contributi dallo Stato e da altri Enti	0	0
6) altri contributi da privati	92.164	92.164
a) Altri contributi da privati	92.164	92.164
B) COSTI DELLA PRODUZIONE	16.012.763	14.525.146
6) ACQUISTI BENI	1.083.272	912.856
1) beni socio - sanitari	292.977	291.188
2) beni tecnico - economici	790.295	621.668
7) ACQUISTI DI SERVIZI	2.823.738	3.056.020
1) per gest. attività socio-san.	80.264	86.050
2) servizi esternalizzati	1.204.976	1.587.795
3) trasporti	54.604	52.002
4) consulenze socio sanitarie e ass.	0	0
5) altre consulenze	31.638	54.120
6) lavoro inter. e altre forme di coll.	100.395	80.243
7) utenze	637.794	579.326
8) manutenzioni e riparazioni ordinarie	501.381	412.881
9) costi per organi Istituzionali	29.610	26.085
10) assicurazioni	167.043	164.630
11) altri	16.033	12.888
8) GODIMENTO DI BENI DI TERZI	323.658	316.691
1) affitti	311.911	305.985
2) canoni di locazione finanziaria	0	0
3) service	11.747	10.706
9) PER IL PERSONALE	10.380.366	9.114.562
1) salari e stipendi	5.310.810	4.977.500
2) oneri sociali	1.523.693	1.417.572
3) trattamento di fine rapporto	0	0
4) altri costi	3.545.863	2.719.490
10) AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI	887.912	694.528
1) ammortamenti delle imm. immateriali	151.165	128.838
2) ammortamenti delle immobilizz. mat.	514.798	411.776
3) svalutazione delle immobilizzazioni	0	0
4) svalutazione dei crediti	221.949	153.914
11) VARIAZIONE DELLE RIMANENZE	0	0
1) variaz. rim. dei beni socio-sanit.	0	0
2) variaz. rim. dei beni tecnico-econ.	0	0