

		Conto economico come da piano dei conti regionale	31/12/2025	31/12/2024
A		<b>VALORE DELLA PRODUZIONE</b>		
		<b>Valore della produzione attività caratteristica</b>	<b>3.528.615,73</b>	<b>3.446.058,03</b>
	1	<b>Ricavi delle vendite e delle prestazioni</b>	<b>3.353.069,08</b>	<b>3.283.133,91</b>
		Ricavi per compart.ne spesa a carico ospiti da comune (* distinzione utile per prosp.art.8)	78.755,65	104.861,01
		Ricavi per compartecipazione alla spesa a carico degli ospiti da privati	1.936.659,98	1.848.044,99
		Quote regionali di residenzialità	1.177.951,60	1.177.183,60
		Ricavi per centro diurno da comune (* distinzione utile per prosp.art.8)		
		Ricavi per Progetto di Cura nel Tempo da privati	25.192,00	22.736,00
		Ricavi per assistenza infermieristica da privati	240,00	
		Ricavi per assistenza riabilitativa da privati		336,00
		Ricavi per prestazioni di assistenza domiciliare da comune (* dist.utile per prosp.art.8)	133.989,85	129.942,31
		Ricavi per prestazioni di assistenza domiciliare da privati	280,00	
		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 <b>non di competenza</b>		
		Rettifiche di ricavi per prestazioni ( <b>CON SEGNO MENO</b> )		
		Sconti e abbuoni ( <b>CON SEGNO MENO</b> )		30,00
	2	<b>Incremento delle immobilizzazioni per lavori interni</b>	-	-
		Incremento delle immobilizzazioni per lavori interni		
	3	<b>Contributi in conto esercizio</b>	-	-
		Contributi c/esercizio stato		
		Contributi c/esercizio regione		
		Contributi c/esercizio altri enti pubblici		
		Contributi in c/esercizio <b>non di competenza</b>		
		Contributi COVID		
	4	<b>Contributi in conto capitale</b>	<b>31,70</b>	<b>4.767,40</b>
		Contributi c/capitale		
		Contributi c/impianti (quota annua)		
		Contributi da enti pubblici		400,00
		Contributi da privati	31,70	4.367,40
		Contributi c/impianti credito d'imposta nuovi investimenti		
		Contributi in c/capitale <b>non di competenza</b>		
	5	<b>Altri ricavi e proventi</b>	<b>175.514,95</b>	<b>158.156,72</b>
		Ricavi mensa interni	10,00	80,00
		Proventi pasti esterni	111.038,00	95.829,31
		Proventi pasti esterni in convenzione	16.156,16	
		Altri ricavi e proventi	90,00	
		Recuperi per sinistri e risarcimenti assicurativi		3.560,00
		Recupero oneri personale distaccato presso terzi		
		Rimborso ULSS per convenzioni varie	34.364,80	33.832,80
		Rimborsi spese vari		316,90
		Omaggi da fornitori		
		Donazioni e lasciti	230,00	20.543,52
		Erogazioni liberali ricevute	3.955,83	3.452,00
		Erogazioni liberali ricevute vincolate da terzi (rilascio)		
		Plusvalenze ordinarie da alienazione beni		
		Plusvalenze eccezionali		
		Sopravvenienze attive	9.670,16	542,19
		Sopravvenienze attive eccezionali		
		Rettifica costi anni precedenti		
		Altri ricavi e proventi non di competenza		
	6	<b>Altre rettifiche costi della produzione</b>	-	-
		Sterilizzazioni ammortamenti ex art. 21 DGR 725/2023		
		Utilizzo riserva di utili ex art. 8, co. 6 LR 43/2012		
		<b>Valore della produzione non caratteristica</b>	<b>79.270,57</b>	<b>79.375,75</b>
	5	<b>Ricavi e proventi beni non strumentali</b>	<b>79.270,57</b>	<b>79.375,75</b>
		Affitti fondi rustici		
		Affitti fabbricati non strumentali	79.270,57	79.375,75
		<b>TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE</b>	<b>3.607.886,30</b>	<b>3.525.433,78</b>
B		<b>COSTI DELLA PRODUZIONE</b>		
		<b>Costi della produzione attività caratteristica</b>	<b>3.713.245,46</b>	<b>3.485.606,17</b>
	6	<b>Per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci</b>	<b>380.171,84</b>	<b>357.801,32</b>
		Alimentari c/acquisti	255.462,08	231.512,05
		Materiali di consumo c/acquisti	99.029,62	97.452,36
		Materiale di pulizia c/acquisti	9.390,04	8.526,08
		Cancelleria	5.194,43	4.255,37
		Materiale sanitario c/acquisti	2.962,45	7.344,88
		Materiali di manutenzione c/acquisti	2.927,18	2.470,58

		Conto economico come da piano dei conti regionale	31/12/2025	31/12/2024
		Indumenti da lavoro	2.263,35	3.314,83
		Carburanti e lubrificanti	2.379,65	2.912,97
		Spese accessorie su acquisti		
		Trasporti su acquisti		12,20
		Costi per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci <b>non di competenza</b> (Rettifiche sui costi, resi, sconti, abbuoni, premi)	563,04	
7		<b>Per servizi</b>	<b>1.581.616,36</b>	<b>1.606.466,79</b>
		Servizi assistenziali di cooperativa	802.600,61	937.102,87
		Servizi di pulizia di cooperativa	147.019,30	
		Servizi di pulizia e sanificazione	5.610,83	5.555,36
		Servizio di derattizzazione e disinfestazione	1.246,84	1.213,90
		Servizi di lavanderia	35.319,90	35.232,69
		Consulenze medico-sanitarie	768,07	395,55
		Spese per attività ricreativa	1.079,36	1.285,82
		Servizi assistenziali socio-sanitari		1.836,64
		Servizi sanitari infermieristico e di fisioterapia	214.777,22	250.187,33
		Servizi funerari		400,00
		Altri servizi appaltati		
		Spese per trasporti anziani	40,00	5.394,00
		Servizi di vigilanza		
		Servizi amministrativi		
		Spese medico competente	3.494,60	2.743,10
		Spese per consulenze fiscali e amministrative	27.668,50	30.521,78
		Spese per consulenze 81/08		
		Spese legali e notarili	7.126,21	11.178,11
		Consulenze tecniche	11.157,74	37.074,26
		Spese per analisi, prove e laboratorio	2.652,28	2.476,60
		Servizio smaltimento rifiuti speciali	5.023,96	3.920,37
		Spese per pubblicazioni gare e appalti	140,00	
		Spese viaggi e trasferte	4.273,80	5.787,70
		Spese di rappresentanza		
		Spese per fornitura energia elettrica	44.956,55	51.550,85
		Spese telefoniche	7.633,17	5.102,32
		Gas e riscaldamento	30.613,63	34.715,92
		Fornitura acqua	17.908,83	13.023,22
		Spese postali e di affrancatura	45,25	75,80
		Spese servizi bancari tesoreria	6.586,60	6.615,88
		Manutenzione fabbricati strumentali	23.879,25	5.048,45
		Spese per pagamenti elettronici	21,50	34,00
		Altre manutenzioni	26.658,29	29.506,32
		Canoni di manutenzione periodica		
		Canoni di manutenzione periodica software	30.506,71	21.163,35
		Compenso componenti nucleo valutazione		
		Compensi per collaborazioni coordinate e continuative		
		Compensi ai revisori dei conti	4.440,80	4.440,80
		Compensi per lavori occasionali		
		Contributi INPS gestione separata		
		Contributi INAIL cococo		
		Irap occasionali, cococo e amministratori	491,40	491,40
		Rimborsi a piè di lista del personale		
		Indennità agli amministratori	12.600,00	12.600,00
		Indennità per commissioni concorso	125,00	
		Ricerca, addestramento e formazione del personale	6.549,70	9.510,55
		Servizio somministrazione lavoro interinale	38.337,85	23.730,28
		Assicurazione fabbricati strumentali	4.415,00	3.990,04
		Assicurazioni RCA	1.500,36	1.188,46
		Altre assicurazioni	16.529,53	13.059,22
		Oneri per espletamento procedure di gara	5.660,00	
		Altre spese per servizi vari	30.093,45	36.978,78
		Accantonamenti per spese per servizi		
		Spese per servizi <b>non di competenza</b>	2.144,27	1.335,07
8		<b>Per godimento di beni di terzi</b>	<b>9.073,68</b>	<b>7.140,80</b>
		Affitti e locazioni		
		Canoni leasing		
		Licenza d'uso software d'esercizio		
		Canoni di noleggio	9.073,68	7.140,80
		Costi per il godimento beni di terzi <b>non di competenza</b>		
9		<b>Costi per il personale</b>	<b>1.663.510,78</b>	<b>1.445.667,44</b>
	a	<b>Salari e stipendi personale</b>	<b>1.292.084,20</b>	<b>1.112.307,89</b>
		Stipendi personale dipendente	1.260.677,59	1.084.807,89
		Costo personale lavoro interinale <b>(esclusi oneri da classificare sotto)</b>		
		Fondo produttività	13.406,61	9.500,00

		Conto economico come da piano dei conti regionale	31/12/2025	31/12/2024
		Accantonamento per spese del personale (NON MODIFICARE IL NOME DEL CONTO)	18.000,00	18.000,00
		Stipendi personale dipendente non di competenza		
	<b>b</b>	<b>Oneri sociali personale</b>	<b>257.171,18</b>	<b>257.133,82</b>
		Contributi INPS ex INPDAP	236.517,23	241.732,01
		Contributi INAIL personale dipendente	14.153,95	8.818,03
		Contributi INPS		83,78
		Oneri sociali lavoro interinale		
		Accantonamento per oneri sociali spese del personale (NON MODIFICARE IL NOME DEL CONTO)	6.500,00	6.500,00
		Oneri sociali non di competenza		
	<b>c</b>	<b>Trattamento di fine rapporto</b>	-	-
		Quota accantonamento TFR dipendenti		
	<b>d</b>	<b>IRAP metodo retributivo</b>	<b>42.180,40</b>	<b>38.403,47</b>
		IRAP metodo retributivo	42.180,40	38.403,47
		Accantonamento irap metodo retributivo (NON MODIFICARE IL NOME DEL CONTO)		
	<b>e</b>	<b>Altri costi personale</b>	<b>72.075,00</b>	<b>37.822,26</b>
		Altri costi personale	72.075,00	37.822,26
		Costi del personale non di competenza		
10		<b>Ammortamenti e svalutazioni</b>	<b>66.439,88</b>	<b>63.374,46</b>
	<b>a</b>	<b>Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali</b>	<b>1.280,06</b>	<b>640,03</b>
		Ammortamento costi di sviluppo		
		Ammortamento licenza d'uso software a tempo indeterminato	1.280,06	640,03
		Ammortamento licenza d'uso software a tempo determinato		
		Ammortamento manutenzioni straordinarie su beni di terzi		
		Ammortamento immobilizzazioni immateriali non di competenza		
	<b>b</b>	<b>Ammortamento delle immobilizzazioni materiali</b>	<b>64.159,82</b>	<b>61.734,43</b>
		Ammortamento fabbricato strumentale	33.181,90	33.181,90
		Ammortamento costruzioni leggere		
		Ammortamento impianti generici	3.628,35	3.537,60
		Ammortamento impianti specifici	3.147,60	2.863,95
		Ammortamento macchinari		
		Ammortamento attrezzature varie	8.125,20	7.743,25
		Ammortamento attrezzature sanitarie e assistenziali	8.759,32	7.424,57
		Ammortamento mobili e arredi	788,93	809,00
		Ammortamento mobili e macchine ordinarie d'ufficio	63,69	31,86
		Ammortamento macchine d'ufficio elettroniche	1.364,83	1.042,30
		Ammortamento autovetture		
		Ammortamento automezzi		
		Ammortamento automezzi trasporto anziani	5.100,00	5.100,00
		Ammortamento altri beni materiali		-
		Ammortamento immobilizzazioni materiali non di competenza		
	<b>c</b>	<b>Altre svalutazioni delle immobilizzazioni</b>	-	-
		Altre svalutazioni delle immobilizzazioni		
	<b>d</b>	<b>Svalutazioni crediti compresi nell'att. circolante e delle disp. liquide</b>	<b>1.000,00</b>	<b>1.000,00</b>
		Accantonamento per rischi su crediti	1.000,00	1.000,00
		Accantonamento per rischio crediti su interessi di mora		
11		<b>Variazione delle rimanenze</b>	<b>5.510,94</b>	<b>2.921,96</b>
		<b>Rimanenze iniziali di mat. prime, sussidiarie e di consumo e merci</b>	<b>92.224,32</b>	<b>89.302,36</b>
		Rimanenze iniziali alimentari	8.951,61	7.417,75
		Rimanenze iniziali materiali di consumo	57.902,21	56.466,41
		Rimanenze iniziali materiale di pulizia	701,14	955,10
		Rimanenze iniziali cancelleria	3.196,95	3.416,42
		Rimanenze iniziali materiale sanitario	16.736,25	16.743,44
		Rimanenze iniziali materiali di manutenzione	4.736,16	4.303,24
		<b>Rimanenze finali di mat. prime, sussidiarie e di consumo e merci (SEGNO MENO)</b>	<b>86.713,38</b>	<b>92.224,32</b>
		Rimanenze finali alimentari	7.080,58	8.951,61
		Rimanenze finali materiali di consumo	54.837,92	57.902,21
		Rimanenze finali materiale di pulizia	899,27	701,14
		Rimanenze finali cancelleria	3.137,16	3.196,95
		Rimanenze finali materiale sanitario	15.597,05	16.736,25
		Rimanenze finali materiali di manutenzione	5.161,40	4.736,16
12		<b>Accantonamento per rischi</b>	-	-
		Accantonamento al fondo rischi per controversie legali in corso		
		Accantonamento al fondo copertura rischi e oneri personale		
		Accantonamento per altri oneri e rischi		
13		<b>Altri accantonamenti</b>	-	-
		Accantonamenti a riserva vincolata per decisione degli amministratori		
		Utilizzo riserva vincolata per decisione degli amministratori (segno meno)		
		Altri accantonamenti		

		Conto economico come da piano dei conti regionale	31/12/2025	31/12/2024
14		<b>Oneri diversi di gestione</b>	<b>6.921,98</b>	<b>8.077,32</b>
		Imposte di bollo	668,00	256,00
		Tasse di circolazione automezzi	247,77	247,77
		Tassa sui rifiuti	130,00	
		Imposte sostitutive		
		Tributi locali	352,14	346,59
		IMU immobili strumentali		
		Imposta di registro	1.071,83	1.178,08
		Imposte ipotecarie e catastali		
		IVA indetraibile (pro-rata)		
		Tasse di concessione governativa		
		Altre imposte e tasse	4,13	49,13
		Contributi ad associazioni sindacali e di categoria		
		Abbonamenti vari	320,00	320,00
		Spese varie	201,16	453,91
		Perdite su crediti, non coperte da specifico fondo		
		Omaggi		
		Multe e ammende	1.510,15	187,80
		Erogazioni liberali pagate		
		Minusvalenze da alienazione beni ordinarie	73,60	2.603,69
		Minusvalenze eccezionali		
		Sopravvenienze passive	2.343,20	2.434,35
		Sopravvenienze passive eccezionali		
		Accantonamenti per oneri diversi di gestione		
		Rettifica ricavi anni precedenti		
		Oneri diversi di gestione non di competenza		
		<b>Costi della produzione attività non caratteristica</b>	<b>38.560,82</b>	<b>27.374,72</b>
6		<b>Per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci</b>	-	-
		Acquisti attività non caratteristica		
7		<b>Per servizi</b>	<b>23.003,12</b>	<b>12.238,05</b>
		Spese di manutenzione fabbricati non strumentali	11.681,40	
		Acquisti per servizi attività non caratteristica	11.321,72	12.238,05
10		<b>Ammortamenti e svalutazioni</b>	<b>1.070,14</b>	<b>1.070,14</b>
	b	<b>Ammortamento delle immobilizzazioni materiali non strumentali</b>	<b>1.070,14</b>	<b>1.070,14</b>
		Ammortamento fabbricato non strumentale	1.070,14	1.070,14
	d	<b>Svalutazioni crediti compresi nell'att. circolante e delle disp. liquide</b>	-	-
		Accantonamento per rischi su crediti		
14		<b>Oneri diversi di gestione</b>	<b>14.487,56</b>	<b>14.066,53</b>
		Imu immobili non strumentali	13.946,00	13.946,00
		Acquisti per oneri diversi di gestione attività non caratteristica	541,56	120,53
		<b>TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE</b>	<b>3.751.806,28</b>	<b>3.512.980,89</b>
		<b>DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)</b>	<b>- 143.919,98</b>	<b>12.452,89</b>
15		<b>Proventi da partecipazioni</b>	-	-
		Proventi da società controllate/collegate		
		Altri proventi da partecipazioni		
16		<b>Proventi finanziari</b>	<b>1.362,11</b>	<b>3.685,95</b>
		<b>Altri proventi finanziari da crediti iscritti nelle immobilizzazioni</b>	-	-
		Altri proventi finanziari		
		<b>Altri proventi finanziari da titoli iscritti nelle immobilizzazioni</b>	-	-
		Interessi attivi su titoli a reddito fisso immobilizzati		
		Altri proventi finanziari da titoli immobilizzati		
		<b>Altri proventi finanziari da titoli iscritti nell'attivo circolante</b>	-	-
		Interessi attivi su titoli a reddito fisso non immobilizzati		
		Altri proventi finanziari da titoli non immobilizzati		
		<b>Altri proventi finanziari diversi dai precedenti</b>	<b>1.362,11</b>	<b>3.685,95</b>
		Interessi attivi di conto corrente	1.355,61	3.697,29
		Interessi su depositi postali		
		Interessi di altri crediti		
		Interessi di crediti di imposta		
		Contributi c/interessi		
		Arrotondamenti attivi	6,50	11,34
		Interessi attivi impliciti (fondo rotazione)		
		Interessi attivi non di competenza		
17		<b>Interessi e altri oneri finanziari</b>	<b>1.214,65</b>	<b>1.660,25</b>
		Interessi passivi sui debiti verso banche di credito ordinario	5,17	1,00
		Interessi passivi su mutui	1.165,02	1.547,28
		Interessi passivi su debiti verso altri finanziatori		

		Conto economico come da piano dei conti regionale	31/12/2025	31/12/2024
		Interessi passivi su altri debiti (vs fornitori, Erario, Enti previdenziali e assistenziali)		0,54
		Sconti e altri oneri finanziari		
		Altri oneri collegati a operazioni finanziarie		
		Arrotondamenti passivi	0,06	111,43
		Interessi passivi su debiti finanziari (fondo rotazione)		
		Interessi passivi non di competenza	44,40	
C		<b>RISULTATO DELL'AREA FINANZIARIA</b>	<b>147,46</b>	<b>2.025,70</b>
	18	<b>Rivalutazioni</b>	-	-
		Rivalutazioni di partecipazioni		
		Rivalutazioni di immobilizzazioni finanziarie		
		Rivalutazioni di titoli iscritti nell'attivo circolante		
	19	<b>Svalutazioni</b>	-	-
		Svalutazioni di partecipazioni		
		Svalutazioni di immobilizzazioni finanziarie		
		Svalutazioni di titoli iscritti nell'attivo circolante		
D		<b>RETTIFICHE VALORE ATTIVITA' FINANZIARIE</b>	-	-
		<b>RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE</b>	- <b>143.772,52</b>	<b>14.478,59</b>
	22	<b>IMPOSTE SUL REDDITI DELL'ESERCIZIO</b>	<b>11.910,00</b>	<b>12.522,00</b>
		<b>Imposte correnti</b>	<b>11.910,00</b>	<b>12.522,00</b>
		IRES	11.910,00	12.522,00
		IRAP non retributivo		
		Imposte esercizi precedenti		
	23	<b>Utile o perdita dell'esercizio</b>	- <b>155.682,52</b>	<b>1.956,59</b>
		<b>Utile dell'esercizio</b>	-	<b>1.956,59</b>
		Utile dell'esercizio	-	1.956,59
		<b>Perdita dell'esercizio</b>	- <b>155.682,52</b>	-
		Perdita dell'esercizio	- 155.682,52	-