

		Conto economico come da piano dei conti regionale	31/12/2023	31/12/2022
A		<b>VALORE DELLA PRODUZIONE</b>		
		Valore della produzione attività caratteristica	<b>3.256.855,44</b>	<b>3.058.543,70</b>
	1	<b>Ricavi delle vendite e delle prestazioni</b>	<b>3.089.149,85</b>	<b>2.864.214,28</b>
		Ricavi per compart.ne spesa a carico ospiti da comune (* distinz. utile per prosp.art.8)	80.604,36	64.556,23
		Ricavi per compartecipazione alla spesa a carico degli ospiti da privati	1.808.183,13	1.574.146,37
		Quote regionali di residenzialità	1.089.584,00	1.105.405,50
		Ricavi per centro diurno da comune (* distinzione utile per prosp.art.8)		
		Ricavi per centro diurno da privati	1.125,00	
		Ricavi per assistenza riabilitativa da Ente (* distinzione utile per prosp.art.8)		1.924,00
		Ricavi per assistenza riabilitativa da privati	595,00	910,00
		Ricavi per prestazioni di assistenza domiciliare da comune (* dist.utile per prosp.art.8)	108.768,36	115.055,92
		Ricavi per prestazioni di assistenza domiciliare da privati	45,00	1.726,00
		Altri ricavi delle prestazioni di carattere assistenziale e sanitario da comune (*)		
		Altri ricavi delle prestazioni di carattere assistenziale e sanitario da privati	245,00	250,00
		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> )		240,26
	2	<b>Incremento delle immobilizzazioni per lavori interni</b>	-	-
		Incremento delle immobilizzazioni per lavori interni		
	3	<b>Contributi in conto esercizio</b>	<b>19.538,02</b>	<b>21.395,79</b>
		Contributi c/esercizio stato		
		Contributi c/esercizio regione	7.973,77	7.949,83
		Contributi c/esercizio altri enti pubblici		
		Contributi in c/esercizio <b>non di competenza</b>		
		Contributi COVID	11.564,25	13.445,96
	4	<b>Contributi in conto capitale</b>	<b>496,95</b>	-
		Contributi c/capitale		
		Contributi c/impianti (quota annua)		
		Contributi da enti pubblici		
		Contributi da privati	496,95	
		<b>Contributi c/impianti credito d'imposta nuovi investimenti</b>		
		Contributi in c/capitale <b>non di competenza</b>		
	5	<b>Altri ricavi e proventi</b>	<b>147.670,62</b>	<b>139.751,73</b>
		Ricavi mensa interni	104,00	314,00
		Proventi pasti esterni	76.970,20	87.494,27
		Proventi fabbricati strumentali		
		Altri ricavi e proventi	770,00	
		Recuperi per sinistri e risarcimenti assicurativi	3.870,00	1.740,00
		Recupero oneri personale distaccato presso terzi		
		Rimborso ULSS per convenzioni varie	33.483,20	34.056,00
		Rimborsi spese vari		
		Omaggi da fornitori		
		Donazioni e lasciti	20.854,22	2.409,00
		Erogazioni liberali ricevute	2.888,00	4.786,49
		<b>Erogazioni liberali ricevute vincolate da terzi</b>		
		Contributo COVID		
		Plusvalenze ordinarie da alienazione beni		
		Plusvalenze eccezionali		
		Sopravvenienze attive	8.731,00	8.951,97
		Sopravvenienze attive eccezionali		
		Rettifica costi anni precedenti		
		Altri ricavi e proventi <b>non di competenza</b>		
	6	<b>Altre rettifiche costi della produzione</b>	-	<b>33.181,90</b>
		<b>Sterilizzazioni ammortamenti ex art. 21 DGR 725/2023</b>		<b>33.181,90</b>
		<b>Utilizzo riserva di utili ex art. 8, co. 6 LR 43/2012</b>		
		<b>Valore della produzione non caratteristica</b>	<b>77.175,80</b>	<b>68.698,37</b>
	5	<b>Ricavi e proventi beni non strumentali</b>	<b>77.175,80</b>	<b>68.698,37</b>
		Affitti fondi rustici		
		Affitti fabbricati non strumentali	77.175,80	68.698,37
		<b>TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE</b>	<b>3.334.031,24</b>	<b>3.127.242,07</b>
B		<b>COSTI DELLA PRODUZIONE</b>		
		Costi della produzione attività caratteristica	<b>3.280.848,07</b>	<b>3.201.931,49</b>
	6	<b>Per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci</b>	<b>341.681,12</b>	<b>319.680,60</b>
		Alimentari c/acquisti	228.683,98	205.527,73
		Materiali di consumo c/acquisti	90.138,99	75.364,15
		Materiale di pulizia c/acquisti	9.381,51	9.191,47
		Cancelleria e stampati c/acquisti	5.233,28	3.215,03
		Materiale sanitario c/acquisti	3.892,32	13.758,66
		Materiali di manutenzione c/acquisti	1.874,06	3.136,86
		Indumenti da lavoro	303,38	1.547,00

		Conto economico come da piano dei conti regionale	31/12/2023	31/12/2022
		Carburanti e lubrificanti	1.966,20	2.385,83
		Spese accessorie su acquisti		
		Trasporti su acquisti		
		Costi per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci <b>non di competenza</b> (Rettifiche sui costi, resi, sconti, abbuoni, premi)	207,40	5.553,87
7		<b>Per servizi</b>	<b>1.667.228,47</b>	<b>1.510.315,87</b>
		Servizi assistenziali di cooperativa	1.012.924,66	1.010.360,52
		Servizi di pulizia e sanificazione	4.926,42	1.190,76
		Servizi mensa esterna		
		Servizio di derattizzazione e disinfestazione	1.213,90	1.213,90
		Servizi di lavanderia e nolo biancheria	33.930,85	31.618,73
		Consulenze medico-sanitarie	9.650,00	2.078,00
		Spese per attività ricreativa	2.799,28	3.944,48
		Servizi assistenziali socio-sanitari	28.003,39	31.491,87
		Servizi sanitari infermieristico e di fisioterapia	213.243,84	129.874,76
		Servizio assistente sociale	2.352,00	699,30
		Altri servizi appaltati		
		Spese per trasporti anziani	10.729,00	3.206,00
		Servizi di vigilanza		
		Servizi amministrativi		
		Spese medico competente	2.302,30	5.265,20
		Spese per consulenze fiscali e amministrative	33.623,54	17.149,13
		Spese per consulenze 81/08		
		Spese legali	9.512,32	
		Spese notarili	1.375,00	34,79
		Consulenze tecniche	14.352,92	11.086,69
		Spese per analisi, prove e laboratorio	1.329,80	1.052,54
		Servizio smaltimento rifiuti speciali	3.131,01	2.627,87
		Spese per pubblicazioni gare e appalti		
		Spese viaggi e trasferte	17.877,74	12.436,80
		Spese di rappresentanza		
		Spese per fornitura energia elettrica	47.422,98	38.867,40
		Spese telefoniche	4.776,16	1.597,10
		Gas e riscaldamento	32.517,17	54.316,16
		Fornitura acqua	17.246,18	11.196,89
		Spese postali e di affrancatura	295,40	49,65
		Spese servizi bancari tesoreria	6.586,60	6.585,60
		Manutenzione fabbricati strumentali	6.689,10	2.586,10
		Manutenzione impianti telefonici		
		Altre manutenzioni	32.211,44	31.221,14
		Canoni di manutenzione periodica		
		Canoni di manutenzione periodica software	16.305,51	15.906,91
		Compenso componenti nucleo valutazione		
		Compensi per collaborazioni coordinate e continuative		
		Compensi ai revisori dei conti	4.440,80	4.400,80
		Compensi per lavori occasionali		
		Contributi INPS gestione separata		
		Contributi INAIL cococo		
		Irap occasionali, cococo e amministratori	491,40	1.071,00
		Rimborsi a piè di lista del personale		
		Indennità agli amministratori	12.600,00	12.600,00
		Indennità per commissioni concorso	1.100,00	150,00
		Ricerca, addestramento e formazione del personale	10.160,52	6.917,32
		Servizio somministrazione lavoro interinale	22.487,98	17.179,83
		Assicurazione fabbricati strumentali	6.753,49	5.308,91
		Assicurazioni RCA	1.071,54	1.099,67
		Altre assicurazioni	9.881,41	11.758,95
		Pedaggi autostradali		
		Altre spese per servizi vari	22.404,68	15.942,60
		Accantonamenti per spese per servizi		
		Spese per servizi <b>non di competenza</b>	8.508,14	6.228,50
8		<b>Per godimento di beni di terzi</b>	<b>9.410,70</b>	<b>16.343,32</b>
		Affitti e locazioni		
		Canoni leasing		
		Licenza d'uso software d'esercizio		
		Canoni di noleggio	9.410,70	16.343,32
		Costi per il godimento beni di terzi <b>non di competenza</b>		
9		<b>Costi per il personale</b>	<b>1.197.049,58</b>	<b>1.283.235,17</b>
	a	<b>Salari e stipendi personale</b>	<b>929.243,23</b>	<b>971.346,25</b>
		Stipendi personale dipendente	905.743,23	922.564,97
		Costo personale lavoro interinale (esclusi oneri da classificare sotto)		
		Fondo produttività	12.500,00	10.000,00
		Accantonamento per spese del personale	11.000,00	12.500,00
		Stipendi personale dipendente <b>non di competenza</b>		26.281,28

		Conto economico come da piano dei conti regionale	31/12/2023	31/12/2022
	b	<b>Oneri sociali personale</b>	<b>197.439,04</b>	<b>218.804,62</b>
		Contributi INPS ex INPDAP	186.988,66	204.320,12
		Contributi INAIL personale dipendente	6.390,32	6.975,56
		Contributi INPS		79,90
		<b>Oneri sociali lavoro interinale</b>		
		Accantonamento per oneri sociali spese del personale	4.000,00	
		Oneri sociali personale <b>non di competenza</b>	60,06	7.429,04
	c	<b>Trattamento di fine rapporto</b>	-	-
		Quota accantonamento TFR dipendenti		
	d	<b>IRAP metodo retributivo</b>	<b>36.880,36</b>	<b>83.589,41</b>
		IRAP metodo retributivo	36.880,36	83.589,41
		Accantonamento irap metodo retributivo		
	e	<b>Altri costi personale</b>	<b>33.486,95</b>	<b>9.494,89</b>
		Altri costi personale	29.126,01	9.494,89
		Costi del personale non di competenza	4.360,94	
10		<b>Ammortamenti e svalutazioni</b>	<b>61.140,39</b>	<b>72.904,99</b>
	a	<b>Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali</b>	-	-
		Ammortamento costi di sviluppo		
		Ammortamento licenza d'uso software a tempo indeterminato		
		Ammortamento licenza d'uso software a tempo determinato		
		Ammortamento manutenzioni straordinarie su beni di terzi		
		Ammortamento immobilizzazioni immateriali <b>non di competenza</b>		
	b	<b>Ammortamento delle immobilizzazioni materiali</b>	<b>60.036,79</b>	<b>59.995,09</b>
		Ammortamento fabbricato strumentale	33.181,90	33.181,90
		Ammortamento costruzioni leggere		
		Ammortamento impianti generici	3.446,85	3.124,93
		Ammortamento impianti specifici	2.622,39	2.899,20
		Ammortamento macchinari		
		Ammortamento attrezzature varie	7.706,83	8.206,80
		Ammortamento attrezzature sanitarie e assistenziali	6.336,35	5.771,73
		Ammortamento mobili e arredi	957,13	997,38
		Ammortamento mobili e macchine ordinarie d'ufficio		
		Ammortamento macchine d'ufficio elettroniche	685,34	713,15
		Ammortamento autovetture		
		Ammortamento automezzi		
		Ammortamento automezzi trasporto anziani	5.100,00	5.100,00
		Ammortamento altri beni materiali		-
		Ammortamento immobilizzazioni materiali <b>non di competenza</b>		
	c	<b>Altre svalutazioni delle immobilizzazioni</b>	-	-
		Altre svalutazioni delle immobilizzazioni		
	d	<b>Svalutazioni crediti compresi nell'att. circolante e delle disp. liquide</b>	<b>1.103,60</b>	<b>12.909,90</b>
		Accantonamento per rischi su crediti	1.103,60	12.909,90
		Accantonamento per rischio crediti su interessi di mora		
11		<b>Variazione delle rimanenze</b>	<b>- 7.495,08</b>	<b>- 6.241,49</b>
		<b>Rimanenze iniziali di mat. prime, sussidiarie e di consumo e merci</b>	<b>81.807,28</b>	<b>75.565,79</b>
		Rimanenze iniziali alimentari	7.117,39	5.426,65
		Rimanenze iniziali materiali di consumo	51.974,34	47.448,83
		Rimanenze iniziali materiale di pulizia	846,07	841,36
		Rimanenze iniziali cancelleria	2.790,64	2.591,51
		Rimanenze iniziali materiale sanitario	15.091,49	15.787,72
		Rimanenze iniziali materiali di manutenzione	3.987,35	3.469,72
		<b>Rimanenze finali di mat. prime, sussidiarie e di consumo e merci (SEGNO MENO)</b>	<b>- 89.302,36</b>	<b>- 81.807,28</b>
		Rimanenze finali alimentari	- 7.417,75	- 7.117,39
		Rimanenze finali materiali di consumo	- 56.466,41	- 51.974,34
		Rimanenze finali materiale di pulizia	- 955,10	- 846,07
		Rimanenze finali cancelleria	- 3.416,42	- 2.790,64
		Rimanenze finali materiale sanitario	- 16.743,44	- 15.091,49
		Rimanenze finali materiali di manutenzione	- 4.303,24	- 3.987,35
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>	-	-
		<b>Accantonamenti a riserva vincolata per decisione degli amministratori</b>		
		<b>Utilizzo riserva vincolata per decisione degli amministratori (segno meno)</b>		
		Altri accantonamenti		
14		<b>Oneri diversi di gestione</b>	<b>11.832,89</b>	<b>5.693,03</b>
		Imposte di bollo	416,00	562,00
		Tasse di circolazione automezzi	763,38	

		Conto economico come da piano dei conti regionale	31/12/2023	31/12/2022
		Tassa sui rifiuti	17,50	
		Imposte sostitutive		
		Tributi locali	346,59	355,64
		IMU immobili strumentali		
		Imposta di registro	1.555,68	1.628,10
		Imposte ipotecarie e catastali		
		IVA indetraibile (pro-rata)	-	4.663,00
		Tasse di concessione governativa		
		Altre imposte e tasse	1.200,00	
		Contributi ad associazioni sindacali e di categoria		
		Abbonamenti vari	1.846,26	6.369,61
		Spese varie		311,65
		Perdite su crediti, non coperte da specifico fondo		
		Omaggi		
		Multe e ammende	240,71	1.080,03
		Erogazioni liberali pagate		
		Minusvalenze da alienazione beni ordinarie	722,14	49,00
		Minusvalenze eccezionali		
		Sopravvenienze passive	4.724,63	
		Sopravvenienze passive eccezionali		
		Accantonamenti per oneri diversi di gestione		
		Rettifica ricavi anni precedenti		
		Oneri diversi di gestione <b>non di competenza</b>		
		<b>Costi della produzione attività non caratteristica</b>	<b>36.889,00</b>	<b>21.663,06</b>
6		<b>Per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci</b>	-	-
		Acquisti attività non caratteristica		
7		<b>Per servizi</b>	<b>21.766,05</b>	<b>6.556,71</b>
		Acquisti per servizi attività non caratteristica	21.766,05	6.556,71
10		<b>Ammortamenti e svalutazioni</b>	<b>1.056,42</b>	<b>1.042,69</b>
	b	<b>Ammortamento delle immobilizzazioni materiali non strumentali</b>	<b>1.056,42</b>	<b>1.042,69</b>
		Ammortamento fabbricato non strumentale	1.056,42	1.042,69
14		<b>Oneri diversi di gestione</b>	<b>14.066,53</b>	<b>14.063,66</b>
		Imu immobili non strumentali	13.946,00	117,66
		Acquisti per oneri diversi di gestione attività non caratteristica	120,53	13.946,00
		<b>TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE</b>	<b>3.317.737,07</b>	<b>3.223.594,55</b>
		<b>DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)</b>	<b>16.294,17</b>	<b>- 96.352,48</b>
15		<b>Proventi da partecipazioni</b>	-	-
		Proventi da società controllate/collegate		
		Altri proventi da partecipazioni		
16		<b>Proventi finanziari</b>	<b>2.928,56</b>	<b>320,14</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>2.928,56</b>	<b>320,14</b>
		Interessi attivi di conto corrente	2.916,33	91,52
		Interessi su depositi postali		
		Interessi di altri crediti		
		Interessi di crediti di imposta		
		Contributi c/interessi		
		Arrotondamenti attivi	12,23	228,62
		<b>Interessi attivi impliciti (fondo rotazione)</b>		
		Interessi attivi non di competenza		
17		<b>Interessi e altri oneri finanziari</b>	<b>2.415,24</b>	<b>3.379,92</b>
		Interessi passivi sui debiti verso banche di credito ordinario	135,97	1.002,83
		Interessi passivi su mutui	1.909,18	2.251,79
		Interessi passivi su debiti verso altri finanziatori		
		Interessi passivi su altri debiti (vs fornitori, Erario, Enti previdenziali e assistenziali)	82,49	117,41
		Sconti e altri oneri finanziari		
		Altri oneri collegati a operazioni finanziarie		
		Arrotondamenti passivi	11,22	7,89
		<b>Interessi passivi su debiti finanziari (fondo rotazione)</b>		
		Interessi passivi non di competenza	276,38	
C		<b>RISULTATO DELL'AREA FINANZIARIA</b>	<b>513,32</b>	<b>- 3.059,78</b>

		Conto economico come da piano dei conti regionale	31/12/2023	31/12/2022
	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>16.807,49</b>	<b>99.412,26</b>
	22	<b>IMPOSTE SUL REDDITI DELL'ESERCIZIO</b>	<b>11.185,00</b>	<b>9.299,00</b>
		<b>Imposte correnti</b>	<b>11.185,00</b>	<b>9.299,00</b>
		IRES	11.185,00	9.299,00
		IRAP non retributivo		
		Imposte esercizi precedenti		
	23	<b>Utile o perdita dell'esercizio</b>	<b>5.622,49</b>	<b>108.711,26</b>
		<b>Utile dell'esercizio</b>	<b>5.622,49</b>	-
		Utile dell'esercizio	5.622,49	-
		<b>Perdita dell'esercizio</b>	-	<b>108.711,26</b>
		Perdita dell'esercizio	-	108.711,26