

ALLEGATO A)

PARTE INTEGRANTE E SOSTANZIALE DELLA DELIBERAZIONE DEL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE
N. 010 DEL 29/04/2024

AZIENDA PUBBLICA DI SERVIZI ALLA PERSONA
“Casa Laner”
Folgaria

STATO PATRIMONIALE
ANNO 2023

Folgaria, 29 aprile 2024

IL PRESIDENTE
- f.to Davide Palmerini –

IL DIRETTORE
- f.to dott. Giovanni Bertoldi –

Stato patrimoniale al 31/12/2023

1) ATTIVO	2022	2023	2) PASSIVO	2022	2023
A) IMMOBILIZZAZIONI	19.408.791,87	19.401.542,26	A) CAPITALE DI DOTAZIONE	19.358.427,01	19.367.937,41
I) IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	1.373,56	3.584,03	PATRIMONIO NETTO	19.358.427,01	19.367.937,41
COSTI DI IMPIANTO E AMPLIAMENTO			PATRIMONIO E RISERVE	19.358.427,01	19.358.427,01
COSTI DI IMPIANTO			CAPITALE DI DOTAZIONE	18.928.144,82	18.928.144,82
Spese di costituzione ed impianto			Capitale di dotazione	18.928.144,82	18.928.144,82
Fondo di ammort.sp. di costituz. ed imp			RISERVE	430.282,19	430.282,19
COSTI DI AMPLIAMENTO			Riserve di utili	430.282,19	430.282,19
Costi di ampliamento			Fondo Integrazione Rette		
Fondo amm. Costi di ampliamento			RISULTATO D'ESERCIZIO	0,00	9.510,40
MANUTENZIONI STRAORDINARIE SU BENI P			Utile di esercizio patrimoniale	0,00	9.510,40
Manutenzioni straord. su beni propri			Utile di esercizio patrimoniale	0,00	9.510,40
Fondo amm. Manutenzioni straord. Su beni			Perdita di esercizio patrimoniale		
MANUTENZIONI STRAORDIN. SU BENI DI TERZI			Perdita di esercizio patrimoniale		
Manutenzioni straord. su beni di terzi			B) CAPITALE DI TERZI	1.514.607,30	1.537.743,01
Fondo amm. Manut. straord. su beni di t.			FONDI PER RISCHI E ONERI	471.522,94	462.008,24
COSTI DI SVILUPPO			FONDI PER RISCHI E ONERI	471.522,94	462.008,24
COSTI DI PUBBLICITA'			FONDI PER ONERI DIFFERITI	402.504,84	392.990,14
Costi di pubblicità pluriennali			Fondo imposte		
Fondo amm. Costi di pubblicità plurienn.			Fondo rinnovo contrattuale	207.439,36	181.703,56
COSTI DI CONCESSIONI E LICENZE	1.373,56	3.584,03	Fondo manutenzione straordinaria	100.644,86	100.644,86
COSTO DI LICENZE E PROGRAMMI	1.373,56	3.584,03	Fondo nuovo ordinamento professionale		
Costi per software in concess. e in lic.	40.459,39	43.489,87	Altri fondi		
Fondo amm.to costi di licenze e progr.	-39.085,83	-39.905,84	Fondo produttività	94.420,62	110.641,72
IMM. IMM. IN CORSO ED ACCONTI			FONDI RISCHI	69.018,10	69.018,10
IMM. IMM. IN CORSO ED ACCONTI			Fondo rischi per controversie legali	11.000,00	11.000,00
Immobilizzazioni immateriali in corso			Fondo rischi diversi	58.018,10	58.018,10
Fornitori c/anticipi per imm. imm.			TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO	452.918,07	438.501,92
II) IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	19.406.023,97	19.396.563,89	TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO	452.918,07	438.501,92
TERRENI E FABBRICATI NETTI	19.209.262,44	19.228.726,01	TFR DIPENDENTI NETTO AZIENDA	452.918,07	438.501,92
TERRENI	3.878.930,89	3.878.930,89	Fondo TFR Dipendenti a carico R.S.A.	452.918,07	438.501,92
Terreni Fabbricabili	3.859.423,39	3.859.423,39	DEBITI	590.166,29	637.232,85
Terreni agricoli	19.507,50	19.507,50	DEBITI VERSO BANCHE E ALTRI FINANZIATORI		
FABBRICATI	15.330.331,55	15.349.795,12	DEBITI VERSO BANCHE A BREVE		
Fabbricati istituzionali	15.338.565,48	15.360.135,70	Banca A c/c passivo n. 35004		

Stato patrimoniale al 31/12/2023

1) ATTIVO	2022	2023	2) PASSIVO	2022	2023
Fondo amm. fabbricati istituzionali	-8.233,93	-10.340,58	MUTUI E FINANZIAMENTI BANCARI		
Fabbricati non istituzionali			Finanziamento Banca A		
Fondo amm. fabbricati non istituzionali			Mutuo A		
Costruzioni leggere			DEBITI VERSO ALTRI FINANZIATORI		
Fondo amm. costruzioni leggere			Finanziamento Mediocredito		
IMPIANTI E MACCHINARI	52.833,25	39.026,23	Finanziamento Credito fondiario		
IMPIANTI	52.833,25	39.026,23	ACCONTI E CAUZIONI	182,50	182,50
Impianti generici	15.348,29	15.348,29	ACCONTI		
Fondo amm. impianti generici	-12.489,54	-14.023,09	Clienti c/anticipi		
Impianti specifici	153.418,45	153.418,45	CAUZIONI RICEVUTE	182,50	182,50
Fondo amm. Impianti specifici	-103.443,95	-115.717,42	Debiti per cauzioni ricevute da ospiti		
MACCHINARI			Debiti per cuzioni ricevute da inquilini		
Macchinari specifici			Depositi cauzionali da fornitori	182,50	182,50
Fondo amm. macchinari specifici			DEBITI VERSO FORNITORI	184.799,59	176.714,10
ATTREZZATURE DIVERSE	108.580,31	98.985,30	DEBITI VERSO FORNITORI	88.847,47	77.910,19
ATTREZZATURE SANITARIE	6.828,10	4.929,61	Debiti verso fornitori		
Attrezzatura sanitaria	119.324,45	119.733,15	Debiti verso Economo		
Fondo amm. attrezzatura sanitaria	-112.496,35	-114.803,54	Fornitori Totalizzati	88.847,47	77.910,19
ATTREZZATURA FISIOTERAPICA	10.482,54	8.977,79	DEBITI VERSO FOR. PER FATT. DA RICEVER	95.952,12	98.803,91
Attrezzatura fisioterapia	39.588,07	39.588,07	Fornitori c/fatture da ricevere	95.952,12	98.803,91
Fondo amm. attrezzatura fisioterapia	-29.105,53	-30.610,28	DEBITI DIVERSI	405.184,20	460.336,25
ATTREZZATURA LAVANDERIA	2.363,89	5.148,80	ERARIO C/IVA	8.739,11	5.789,69
Attrezzatura lavanderia	65.299,97	68.959,97	Iva su vendite	0,00	0,00
Fondo amm. attrezzatura lavanderia	-62.936,08	-63.811,17	Iva su corrispettivi	0,00	0,00
ATTREZZATURA UFFICIO	10.305,99	10.905,63	Erario c/Iva	0,00	911,89
Attrezz. ufficio-macchine ordin. elettr.	54.260,70	54.260,70	IVA A DEBITO SPLIT PAYMENT	8.739,11	4.877,80
F.do amm. attrezz. ufficio-macchine ord.	-53.482,14	-53.708,84	Iva su vendite differita SPLIT PAYMENT		
Attrezz. ufficio-macchine elett.digitali	66.733,20	70.783,60	ALTRI DEBITI TRIBUTARI	47.612,16	46.717,13
F.do amm. attr.uff.-macchine elett.digit	-57.205,77	-60.429,83	Erario c/ritenute dipendenti	34.586,19	45.366,36
ATTREZZATURE CUCINA	14.623,11	11.696,10	Erario c/ritenute collaborazioni		
Attrezzatura cucina	160.521,71	161.131,71	Erario c/ritenute autonomi	1.172,59	979,33
Fondo amm. attrezzatura cucina	-145.898,60	-149.435,61	Erario c/imposta rivalutazione TFR (11%)	11.797,24	0,00
ATTREZZATURA MAGAZZINO	680,38	1.591,20	Erario c/addizionale regionale	56,14	371,44
Attrezzatura magazzino	24.069,07	25.145,68	Erario c/addizionale comunale	0,00	0,00

Stato patrimoniale al 31/12/2023

1) ATTIVO	2022	2023	2) PASSIVO	2022	2023
Fondo amm. attrezzatura magazzino	-23.388,69	-23.554,48	Erario c/IRAP		
ATTREZZATURA ASSISTENZIALE	42.025,71	37.767,39	Erario c/IRES		
Attrezzatura assistenziale	381.520,11	388.320,46	DEBITI VERSO ENTI PREVIDENZIALI E ASSIS	120.719,40	122.040,15
Fondo amm. attrezzatura assistenziale	-339.494,40	-350.553,07	Debiti v/INPS	1.497,75	1.971,72
ATTREZZATURA ANIMAZIONE	875,06	398,67	Debiti v/INAIL	0,00	51,98
Attrezzatura animazione	25.937,46	25.937,46	Debiti v/INPDAP CPDEL	92.066,51	91.544,09
Fondo amm. Atrezzatura animazione	-25.062,40	-25.538,79	Debiti v/INPDAP FPC	984,44	1.046,27
ATTREZZATURA VARIA	20.395,53	17.570,11	Debiti v/INPDAP INADEL	14.856,73	14.443,23
Attrezzatura varia	79.528,29	81.471,99	Debiti v/INPDAP Contributo solidarietà	279,81	328,78
Fondo amm. attrezzatura varia	-59.132,76	-63.901,88	Debiti v/Laborfonds	11.034,16	12.540,62
MOBILI E MACCHINE	35.347,97	29.826,35	Debiti v/so altri Istituti Previdenziali		
ARREDI UFFICI	2.180,26	1.847,26	Debiti v/Sanifonds		
Arredi Uffici	34.469,74	34.469,74	Debiti v/Onaosi		113,46
Fondo amm. arredi uffici	-32.289,48	-32.622,48	DEBITI VERSO DIPENDENTI E COLLABORAT	227.471,85	243.787,61
ARREDI CAMERE	10.373,29	9.630,35	Personale c/retribuzioni	121.835,22	139.517,65
Arredi camere	400.160,90	400.160,90	Debiti per ore straordinarie	105.636,63	104.269,96
Fondo amm. arredi camere	-389.787,61	-390.530,55	Personale c/rimborsi spese		
MOBILIO VARIO	9.782,36	7.731,30	Collaboratori c/compensi	0,00	
Mobilio vario	495.039,53	495.039,53	Amministratori e revisori c/compensi	0,00	0,00
Fondo amm. Mobilio vario	-485.257,17	-487.308,23	ALTRI DEBITI	641,68	42.001,67
OGGETTI ARTISTICI	0,00	0,00	Debiti v/sindacato CGIL	231,45	223,87
Oggetti artistici	93.120,00	93.120,00	Debiti v/sindacato CISL	197,98	174,67
Fondo amm. oggetti artistici	-93.120,00	-93.120,00	Debiti v/sindacato UIL	93,27	95,24
MOBILIO E ARREDO CASA DEI NONNI	13.095,16	10.700,54	Debiti v/sindacato Fenalt	69,94	107,45
Mobilio e arredi Casa dei Nonni	41.407,60	41.407,60	Debiti v/sindacato Nursingup	76,08	76,08
Fondo amm. Mobil.e arredi Casa dei Nonni	-28.312,44	-30.707,06	Debiti per cessione Stipendi	-49,40	0,00
BIANCHERIA	-83,10	-83,10	Note di accredito da emettere		3.244,62
Biancheria	9.720,62	9.720,62	Ricavi futuri		
Fondo ammortam. biancheria	-9.803,72	-9.803,72	Debiti v/PAT su farmaci in rimanenza		
ALTRI BENI MATERIALI	0,00	0,00	Debiti v/PAT per anticipo contributi		38.057,18
AUTOMEZZI LORDI			Altri debiti		
Automezzi e veicoli da trasporto			Debiti v/sindato USB	0,00	
Fondo amm. automezzi e veicoli da trasp.			Debiti v/sindacato CUB	22,36	22,56
AUTOVETTURE	0,00	0,00	C) RATEI E RISCONTI PASSIVI	128.553,24	130.953,36

Stato patrimoniale al 31/12/2023

1) ATTIVO	2022	2023	2) PASSIVO	2022	2023
Autovetture	51.411,00	51.411,00	RATEI E RISCONTI PASSIVI	128.553,24	130.953,36
Fondo amm. autovetture	-51.411,00	-51.411,00	RATEI E RISCONTI PASSIVI	128.553,24	130.953,36
IMM. MATERIALI IN CORSO E ACCONTI			RATEI PASSIVI	575,53	3.476,65
IMMOB. MATERIALI IN CORSO E ACCONTI			Ratei passivi	575,53	3.476,65
Imm. materiali in corso			RISCONTI PASSIVI	127.977,71	127.476,71
Fornitori c/anticipi pe imm. materiali			Risconti passivi	127.977,71	127.476,71
Fornitori c/caparre per imm. materiali					
III) IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE	1.394,34	1.394,34			
PARTECIPAZIONI	1.394,34	1.394,34			
ALTRE IMPRESE	1.084,44	1.084,44			
Partecipazione UPIPA	1.084,44	1.084,44			
Partecipazione Cassa Rurale					
INVESTIMENTI FINANZIARI					
Depositi bancari vincolati					
Titoli immobilizzati					
Fondi di investimento					
CREDITI IMMOBILIZZATI	309,90	309,90			
Cauzioni versate a terzi	309,90	309,90			
Crediti per anticipi TFR					
B) ATTIVO CIRCOLANTE	1.584.224,64	1.628.048,87			
I) RIMANENZE	13.302,60	15.629,42			
MATERIE PRIME SUSSIDIARIE DI CONSUMO	13.302,60	15.629,42			
MATERIE PRIME	13.302,60	15.629,42			
Scorte farmaci e materiale sanitario					
Scorte presidi per incontinenza	1.507,00	2.430,43			
Scorte prodotti igiene personale	176,00	120,00			
Scorte detersivi e materiali per pulizie					
Scorte detersivi per lavanderia					
Scorte cancelleria/valori bollati	160,20	264,59			
Scorte manutenzione					
Scorte gasolio riscaldamento					
Scorte alimentari	2.023,00	3.752,00			
Scorte diverse					
Scorte DPI	9.436,40	9.062,40			

Stato patrimoniale al 31/12/2023

1) ATTIVO	2022	2023	2) PASSIVO	2022	2023
II) CREDITI	840.574,63	805.245,42			
CREDITI VERSO CLIENTI NETTI	501.581,05	490.004,22			
CREDITI VERSO CLIENTI	323.526,85	383.998,54			
Crediti verso ospiti					
Clienti Totalizzati	323.526,85	383.998,54			
CREDITI VERSO ENTI					
Crediti v/ PAT per retta sanit. ecc.					
Crediti v/Comuni per retta					
Crediti v/Comprensorio					
ALTRI CREDITI GESTIONALI	178.397,48	122.324,00			
Crediti v/PAT per rimborsi	173.711,14	117.987,37			
Clienti c/ fatture da emettere	4.686,34	4.336,63			
Crediti v/ economo					
CREDITI VERSO ALTRI	31.819,84	844,80			
Crediti verso altri	31.819,84	844,80			
FONDO SVALUTAZIONE CREDITI (-)	-32.163,12	-17.163,12			
Fondo svalutazione crediti	-32.163,12	-17.163,12			
CREDITI DIVERSI	118.183,33	10.217,86			
CREDITI DIVERSI	118.183,33	10.217,86			
Crediti v/PAT per contributi	112.980,42	2.521,29			
Costo rifiuti					
Dipendenti c/anticipo spese	37,92	0,00			
Note di accredito da ricevere	5.164,99	7.017,49			
Anticipazioni a fornitori					
Crediti v/dipendenti x sindacato					
Crediti diversi		679,08			
Crediti v/ PAT in conto capitale					
Iva su acquisti	0,00	0,00			
Corrispettivi a credito	0,00	0,00			
IVA A CREDITO SPLIT PAYMENT					
Iva su acquisti differita SPLIT PAYMENT	0,00	0,00			
CREDITI VERSO ENTI PREVIDENZIALI E ASSIS	219.065,13	292.079,74			
CREDITI V/ENTI PREVIDENZIALI E ASSISTEN	219.065,13	292.079,74			
Credito v/INAIL	176,63	391,61			

Stato patrimoniale al 31/12/2023

1) ATTIVO	2022	2023	2) PASSIVO	2022	2023
Credito v/INPS					
Credito v/INPDAP	218.888,50	291.688,13			
CREDITI TRIBUTARI	1.745,12	12.943,60			
CREDITI VERSO ERARIO	1.745,12	12.943,60			
Credit v/erario per acconti IRAP					
Credit v/erario per acconti IRES	0,00	0,00			
Altri crediti v/erario	1.745,12	12.943,60			
III) ATTIVITA' FINANZIARIE NON IMMOBIL. ATTIVITA' FINANZIARIE NON IMMOBILIZZATE TITOLI E ALTRE DISPONIBILITA' LIQUIDE					
Titoli di stato					
Obbligazioni ed altri titoli					
Fondi di investimento					
Investimenti finanziari vari					
IV) DISPONIBILITA' LIQUIDE	730.347,41	807.174,03			
DISPONIBILITA' LIQUIDE	730.347,41	807.174,03			
DEPOSITI BANCARI E POSTALI	727.028,33	802.705,35			
Banca	727.028,33	802.705,35			
Libretto a risparmio economato					
Conto corrente postale					
DENARO E VALORI IN CASSA	3.319,08	4.468,68			
Cassa (economato)	3.319,08	4.468,68			
Valori bollati					
C) RATEI E RISCONTI ATTIVI	8.571,04	7.042,65			
RATEI E RISCONTI ATTIVI	8.571,04	7.042,65			
RATEI E RISCONTI ATTIVI	8.571,04	7.042,65			
RATEI ATTIVI	2.966,99	3.275,65			
Ratei attivi	2.966,99	3.275,65			
RISCONTI ATTIVI	5.604,05	3.767,00			
Risconti attivi	5.604,05	3.767,00			

Stato patrimoniale al 31/12/2023

1) ATTIVO	2022	2023	2) PASSIVO	2022	2023
TOTALE 1) ATTIVO	21.001.587,55	21.036.633,78	TOTALE 2) PASSIVO	21.001.587,55	21.036.633,78
Totale a pareggio	0,00		Totale a pareggio		0,00