ALLEGATO A)

PARTE INTEGRANTE E SOSTANZIALE DELLA DELIBERAZIONE DEL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE
N. 016 DEL 29/04/2025

AZIENDA PUBBLICA DI SERVIZI ALLA PERSONA
"Casa Laner"
Folgaria

STATO PATRIMONIALE
ANNO 2024

Folgaria, 29 aprile 2025

IL PRESIDENTE
- f.to Davide Palmerini –

IL DIRETTORE
- f.to dott. Giovanni Bertoldi –

Stato patrimoniale al 31/12/2024

1) ATTIVO	2023	2024
A) IMMOBILIZZAZIONI	**19.401.542,26**	**19.441.997,48**
I) IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	**3.584,03**	**3.680,38**
COSTI DI IMPIANTO E AMPLIAMENTO		
COSTI DI IMPIANTO		
Spese di costituzione ed impianto		
Fondo di ammort.sp. di costituz. ed imp		
COSTI DI AMPLIAMENTO		
Costi di ampliamento		
Fondo amm. Costi di ampliamento		
MANUTENZIONI STRAORDINARIE SU BENI P		
Manutenzioni straord. su beni propri		
Fondo amm. Manutenzioni straord. Su beni		
MANUTENZIONI STRAORDIN. SU BENI DI TEF		
Manutenzioni straord. su beni di terzi		
Fondo amm. Manut. straord. su beni di t.		
COSTI DI SVILUPPO		
COSTI DI PUBBLICITA'		
Costi di pubblicità pluriennali		
Fondo amm. Costi di pubblicità plurienn.		
COSTI DI CONCESSIONI E LICENZE	3.584,03	3.680,38
COSTO DI LICENZE E PROGRAMMI	3.584,03	3.680,38
Costi per software in concess. e in lic.	43.489,87	45.227,15
Fondo amm.to costi di licenze e progr.	-39.905,84	-41.546,77
IMM. IMM. IN CORSO ED ACCONTI		
IMM. IMM. IN CORSO ED ACCONTI		
Immobilizzazioni immateriali in corso		
Fornitori c/anticipi per imm. imm.		
II) IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	**19.396.563,89**	**19.436.612,86**
TERRENI E FABBRICATI NETTI	19.228.726,01	19.230.505,85
TERRENI	3.878.930,89	3.878.930,89
Terreni Fabbricabili	3.859.423,39	3.859.423,39
Terreni agricoli	19.507,50	19.507,50
FABBRICATI	15.349.795,12	15.351.574,96
Fabbricati istituzionali	15.360.135,70	15.364.542,73

2) PASSIVO	2023	2024
A) CAPITALE DI DOTAZIONE	**19.367.937,41**	**19.373.564,65**
PATRIMONIO NETTO	**19.367.937,41**	**19.373.564,65**
PATRIMONIO E RISERVE	19.358.427,01	19.367.937,41
CAPITALE DI DOTAZIONE	18.928.144,82	18.928.144,82
Capitale di dotazione	18.928.144,82	18.928.144,82
RISERVE	430.282,19	439.792,59
Riserve di utili	430.282,19	439.792,59
Fondo Integrazione Rette		
RISULTATO D'ESERCIZIO	9.510,40	5.627,24
Utile di esercizio patrimoniale	9.510,40	5.627,24
Utile di esercizio patrimoniale	9.510,40	5.627,24
Perdita di esercizio patrimoniale		
Perdita di esercizio patrimoniale		
B) CAPITALE DI TERZI	**1.537.743,01**	**1.649.186,56**
FONDI PER RISCHI E ONERI	**462.008,24**	**750.385,62**
FONDI PER RISCHI E ONERI	462.008,24	750.385,62
FONDI PER ONERI DIFFERITI	392.990,14	661.367,52
Fondo imposte		
Fondo rinnovo contrattuale	181.703,56	259.661,10
Fondo manutenzione straordinaria	100.644,86	115.644,86
Fondo nuovo ordinamento professionale		
Altri fondi		
Fondo produttività	110.641,72	110.212,31
Fondo progressioni orizzontali		175.849,25
FONDI RISCHI	69.018,10	89.018,10
Fondo rischi per controversie legali	11.000,00	11.000,00
Fondo rischi diversi	58.018,10	78.018,10
TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO	**438.501,92**	**345.102,81**
TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO	438.501,92	345.102,81
TFR DIPENDENTI NETTO AZIENDA	438.501,92	345.102,81
Fondo TFR Dipendenti a carico R.S.A.	438.501,92	345.102,81
DEBITI	**637.232,85**	**553.698,13**
DEBITI VERSO BANCHE E ALTRI FINANZIATORI		
DEBITI VERSO BANCHE A BREVE		

Stato patrimoniale al 31/12/2024

1) ATTIVO	2023	2024	2) PASSIVO	2023	2024
Fondo amm. fabbricati istituzionali	-10.340,58	-12.967,77	Banca A c/c passivo n. 35004		
Fabbricati non istituzionali			MUTUI E FINANZIAMENTI BANCARI		
Fondo amm. fabbricati non istituzionali			Finanziamento Banca A		
Costruzioni leggere			Mutuo A		
Fondo amm. costruzioni leggere			DEBITI VERSO ALTRI FINANZIATORI		
IMPIANTI E MACCHINARI	39.026,23	98.103,36	Finanziamento Mediocredito		
IMPIANTI	39.026,23	98.103,36	Finanziamento Credito fondiario		
Impianti generici	15.348,29	97.334,73	ACCONTI E CAUZIONI	182,50	182,50
Fondo amm. impianti generici	-14.023,09	-24.824,42	ACCONTI		
Impianti specifici	153.418,45	153.418,45	Clienti c/anticipi		
Fondo amm.Impianti specifici	-115.717,42	-127.825,40	CAUZIONI RICEVUTE	182,50	182,50
MACCHINARI			Debiti per cauzioni ricevute da ospiti		
Macchinari specifici			Debiti per cuzioni ricevute da inquilini		
Fondo amm. macchinari specifici			Depositi cauzionali da fornitori	182,50	182,50
ATTREZZATURE DIVERSE	98.985,30	83.514,11	DEBITI VERSO FORNITORI	176.714,10	146.009,74
ATTREZZATURE SANITARIE	4.929,61	4.142,86	DEBITI VERSO FORNITORI	77.910,19	25.897,23
Attrezzatura sanitaria	119.733,15	120.141,85	Debiti verso fornitori		
Fondo amm. attrezzatura sanitaria	-114.803,54	-115.998,99	Debiti verso Economo		
ATTREZZATURA FISIOTERAPICA	8.977,79	9.751,82	Fornitori Totalizzati	77.910,19	25.897,23
Attrezzatura fisioterapica	39.588,07	42.084,07	DEBITI VERSO FOR. PER FATT. DA RICEVER	98.803,91	120.112,51
Fondo amm. attrezzatura fisioterapica	-30.610,28	-32.332,25	Fornitori c/fatture da ricevere	98.803,91	120.112,51
ATTREZZATURA LAVANDERIA	5.148,80	4.173,20	DEBITI DIVERSI	460.336,25	407.505,89
Attrezzatura lavanderia	68.959,97	68.959,97	ERARIO C/IVA	5.789,69	6.125,05
Fondo amm. attrezzatura lavanderia	-63.811,17	-64.786,77	Iva su vendite	0,00	0,00
ATTREZZATURA UFFICIO	10.905,63	7.864,35	Iva su corrispettivi	0,00	0,00
Attrezz. ufficio-macchine ordin. elettr.	54.260,70	54.260,70	Erario c/Iva	911,89	1.502,01
F.do amm. attrezz. ufficio-macchine ord.	-53.708,84	-53.837,40	IVA A DEBITO SPLIT PAYMENT	4.877,80	4.623,04
Attrezz. ufficio-macchine elett.digitali	70.783,60	71.366,76	Iva su vendite differita SPLIT PAYMENT		
F.do amm. attr.uff.-macchine elett.digit	-60.429,83	-63.925,71	ALTRI DEBITI TRIBUTARI	46.717,13	43.726,31
ATTREZZATURE CUCINA	11.696,10	12.889,71	Erario c/ritenute dipendenti	45.366,36	42.205,01
Attrezzatura cucina	161.131,71	165.979,99	Erario c/ritenute collaborazioni		
Fondo amm. attrezzatura cucina	-149.435,61	-153.090,28	Erario c/ritenute autonomi	979,33	812,92
ATTREZZATURA MAGAZZINO	1.591,20	1.351,19	Erario c/imposta rivalutazione TFR (11%)	0,00	708,38
Attrezzatura magazzino	25.145,68	25.145,68	Erario c/addizionale regionale	371,44	0,00

Stato patrimoniale al 31/12/2024

1) ATTIVO	2023	2024	2) PASSIVO	2023	2024
Fondo amm. attrezzatura magazzino	-23.554,48	-23.794,49	Erario c/addizionale comunale	0,00	0,00
ATTREZZATURA ASSISTENZIALE	37.767,39	27.522,39	Erario c/IRAP		
Attrezzatura assistenziale	388.320,46	388.557,58	Erario c/IRES		
Fondo amm. attrezzatura assistenziale	-350.553,07	-361.035,19	DEBITI VERSO ENTI PREVIDENZIALI E ASSIS	122.040,15	131.850,41
ATTREZZATURA ANIMAZIONE	398,67	838,71	Debiti v/INPS	1.971,72	1.727,26
Attrezzatura animazione	25.937,46	26.766,36	Debiti v/INAIL	51,98	1.218,01
Fondo amm. Atrezzatura animazione	-25.538,79	-25.927,65	Debiti v/INPDAP CPDEL	91.544,09	93.212,43
ATTREZZATURA VARIA	17.570,11	14.979,88	Debiti v/INPDAP FPC	1.046,27	1.083,61
Attrezzatura varia	81.471,99	82.502,89	Debiti v/INPDAP INADEL	14.443,23	15.979,64
Fondo amm. attrezzatura varia	-63.901,88	-67.523,01	Debiti v/INPDAP Contributo solidarietà	328,78	330,57
MOBILI E MACCHINE	29.826,35	24.489,54	Debiti v/Laborfonds	12.540,62	18.186,43
ARREDI UFFICI	1.847,26	1.514,26	Debiti v/so altri Istituti Previdenziali		
Arredi Uffici	34.469,74	34.469,74	Debiti v/Sanifonds		
Fondo amm. arredi uffici	-32.622,48	-32.955,48	Debiti v/Onaosi	113,46	112,46
ARREDI CAMERE	9.630,35	8.887,41	DEBITI VERSO DIPENDENTI E COLLABORAT	243.787,61	225.469,94
Arredi camere	400.160,90	400.160,90	Personale c/retribuzioni	139.517,65	127.952,40
Fondo amm. arredi camere	-390.530,55	-391.273,49	Debiti per ore straordinarie	104.269,96	96.729,33
MOBILIO VARIO	7.731,30	5.865,05	Personale c/rimborsi spese		
Mobilio vario	495.039,53	495.039,53	Collaboratori c/compensi		
Fondo amm. Mobilio vario	-487.308,23	-489.174,48	Amministratori e revisori c/compensi	0,00	0,00
OGGETTI ARTISTICI	0,00	0,00	Debiti c/dipendenti		788,21
Oggetti artistici	93.120,00	93.120,00	ALTRI DEBITI	42.001,67	334,18
Fondo amm. oggetti artistici	-93.120,00	-93.120,00	Debiti v/sindacato CGIL	223,87	133,24
MOBILIO E ARREDO CASA DEI NONNI	10.700,54	8.305,92	Debiti v/sindacato CISL	174,67	86,67
Mobilio e arredi Casa dei Nonni	41.407,60	41.407,60	Debiti v/sindacato UIL	95,24	12,71
Fondo amm. Mobil.e arredi Casa dei Nonni	-30.707,06	-33.101,68	Debiti v/sindacato Fenalt	107,45	59,08
BIANCHERIA	-83,10	-83,10	Debiti v/sindacato Nursingup	76,08	42,48
Biancheria	9.720,62	9.720,62	Debiti per cessione Stipendi	0,00	0,00
Fondo ammortam. biancheria	-9.803,72	-9.803,72	Note di accredito da emettere	3.244,62	0,00
ALTRI BENI MATERIALI	0,00	0,00	Ricavi futuri		
AUTOMEZZI LORDI			Debiti v/PAT su farmaci in rimanenza		
Automezzi e veicoli da trasporto			Debiti v/PAT per anticipo contributi	38.057,18	0,00
Fondo amm. automezzi e veicoli da trasp.			Altri debiti		
AUTOVETTURE	0,00	0,00	Debiti v/sindato USB		

Stato patrimoniale al 31/12/2024

1) ATTIVO	2023	2024
Autovetture	51.411,00	51.411,00
Fondo amm. autovetture	-51.411,00	-51.411,00
IMM. MATERIALI IN CORSO E ACCONTI		
IMMOB. MATERIALI IN CORSO E ACCONTI		
Imm. materiali in corso		
Fornitori c/anticipi pe imm. materiali		
Fornitori c/caparre per imm. materiali		
III) IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE	**1.394,34**	**1.704,24**
PARTECIPAZIONI	1.394,34	1.704,24
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	619,80
Cauzioni versate a terzi	309,90	619,80
Crediti per anticipi TFR		
B) ATTIVO CIRCOLANTE	**1.628.048,87**	**1.696.552,39**
I) RIMANENZE	**15.629,42**	**8.042,71**
MATERIE PRIME SUSSIDIARIE DI CONSUMO	15.629,42	8.042,71
MATERIE PRIME	15.629,42	8.042,71
Scorte farmaci e materiale sanitario		0,00
Scorte presidi per incontinenza	2.430,43	2.150,00
Scorte prodotti igene personale	120,00	1.226,56
Scorte detersivi e materiali per pulizie		0,00
Scorte detersivi per lavanderia		0,00
Scorte cancelleria/valori bollati	264,59	190,30
Scorte manutenzione		0,00
Scorte gasolio riscaldamento		0,00
Scorte alimentari	3.752,00	3.875,85
Scorte diverse		0,00
Scorte DPI	9.062,40	600,00

2) PASSIVO	2023	2024
Debiti v/sindacato CUB	22,56	0,00
C) RATEI E RISCONTI PASSIVI	**130.953,36**	**124.358,41**
RATEI E RISCONTI PASSIVI	**130.953,36**	**124.358,41**
RATEI E RISCONTI PASSIVI	130.953,36	124.358,41
RATEI PASSIVI	3.476,65	14.165,71
Ratei passivi	3.476,65	14.165,71
RISCONTI PASSIVI	127.476,71	110.192,70
Risconti passivi	127.476,71	110.192,70

Stato patrimoniale al 31/12/2024

1) ATTIVO	2023	2024	2) PASSIVO	2023	2024
II) CREDITI	**805.245,42**	**1.011.625,05**			
CREDITI VERSO CLIENTI NETTI	490.004,22	549.184,16			
CREDITI VERSO CLIENTI	383.998,54	207.257,13			
Crediti verso ospiti					
Clienti Totalizzati	383.998,54	207.257,13			
CREDITI VERSO ENTI					
Crediti v/ PAT per retta sanit. ecc.					
Crediti v/Comuni per retta					
Crediti v/Comprensorio					
ALTRI CREDITI GESTIONALI	122.324,00	365.540,95			
Crediti v/PAT per rimborsi	117.987,37	211.293,89			
Clienti c/ fatture da emettere	4.336,63	154.247,06			
Crediti v/ economo					
CREDITI VERSO ALTRI	844,80	13.657,60			
Crediti verso altri	844,80	13.657,60			
FONDO SVALUTAZIONE CREDITI (-)	-17.163,12	-37.271,52			
Fondo svalutazione crediti	-17.163,12	-37.271,52			
CREDITI DIVERSI	10.217,86	0,00			
CREDITI DIVERSI	10.217,86	0,00			
Crediti v/PAT per contributi	2.521,29	0,00			
Costo rifiuti					
Dipendenti c/anticipo spese	0,00	0,00			
Note di accredito da ricevere	7.017,49	0,00			
Anticipazioni a fornitori					
Crediti v/dipendenti x sindacato					
Crediti diversi	679,08	0,00			
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	292.079,74	462.440,89			
CREDITI V/ENTI PREVIDENZIALI E ASSISTEN	292.079,74	462.440,89			
Credito v/INAIL	391,61	0,00			

Stato patrimoniale al 31/12/2024

1) ATTIVO	2023	2024	2) PASSIVO	2023	2024
Credito v/INPS					
Credito v/INPDAP	291.688,13	462.440,89			
CREDITI TRIBUTARI	12.943,60	0,00			
CREDITI VERSO ERARIO	12.943,60	0,00			
Crediti v/erario per acconti IRAP					
Crediti v/erario per acconti IRES	0,00	0,00			
Altri crediti v/erario	12.943,60	0,00			
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	**807.174,03**	**676.884,63**			
DISPONIBILITA' LIQUIDE	807.174,03	676.884,63			
DEPOSITI BANCARI E POSTALI	802.705,35	676.884,63			
Banca	802.705,35	676.884,63			
Libretto a risparmio economato					
Conto corrente postale					
DENARO E VALORI IN CASSA	4.468,68	0,00			
Cassa (economato)	4.468,68	0,00			
Valori bollati					
C) RATEI E RISCONTI ATTIVI	**7.042,65**	**8.559,75**			
RATEI E RISCONTI ATTIVI	**7.042,65**	**8.559,75**			
RATEI E RISCONTI ATTIVI	7.042,65	8.559,75			
RATEI ATTIVI	3.275,65	2.886,37			
Ratei attivi	3.275,65	2.886,37			
RISCONTI ATTIVI	3.767,00	5.673,38			
Risconti attivi	3.767,00	5.673,38			

Stato patrimoniale al 31/12/2024

1) ATTIVO	2023	2024	2) PASSIVO	2023	2024
TOTALE 1) ATTIVO	21.036.633,78	21.147.109,62	**TOTALE 2) PASSIVO**	21.036.633,78	21.147.109,62
			Totale a pareggio	0,00	0,00