



azienda pubblica per i servizi alla persona

Via Circondaria Nord, 39
41013 Castelfranco Emilia (MO)

Proposta di Bilancio consuntivo d'esercizio al 31/12/2018

Conto Economico al 31/12/2018

**Allegato B) alla deliberazione
dell'Amministratore unico
n. 8 del 20/03/2019**

Castelfranco Emilia (MO), 20/03/2019

Azienda Pubblica di Servizi alla Persona "DELIA REPETTO"
Bilancio d'esercizio al 31/12/2018

Conto Economico (Allegato B)

Descrizione	dettaglio 2018	ANNO 2018	dettaglio 2017	ANNO 2017	Variazione	Var. %
A) Valore della produzione		2.987.719,00		2.939.786,00	47.933	2%
1) Ricavi da attività per servizi alla persona		2.388.355,00		2.341.468,00	46.887	2%
a) rette		1.291.879,00		1.279.512,00	12.367	1%
b) oneri a rilievo sanitario		1.093.476,00		1.052.797,00	40.679	4%
c) concorsi rimborsi e recuperi da attività per servizi alla persona	0,00	-	0,00	-	-	-
d) altri ricavi		3.000,00		9.159,00	- 6.159	-67%
2) Costi Capitalizzati		63.897,00		63.897,00	-	0%
a) incrementi di imm. per lavori inter.						
b) quota per utilizzo contributi in conto capitale e donazioni vincolate ad investimenti		63.897,00		63.897,00	-	0%
3) Variazione delle rimanenze di attività in corso						
4) Proventi e ricavi diversi		299.466,00		298.381,00	1.085	0%
a) da utilizzo del patrimonio immobiliare	14.124,27	14.124,00	13.159,47	13.159,00	1.930	
b) concorsi rimborsi e recuperi per attività diverse		270.122,00		283.373,00	- 13.251	-5%
c) plusvalenze ordinarie		-		-	-	-
d) sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo ordinarie		15.220,00		1.849,00	13.371	723%
e) altri ricavi istituzionali		-		-	-	-
f) Ricavi da attività commerciale	0,00	-	0,00	-	-	-
5) Contributi in conto esercizio		236.001,00		236.040,00	- 39	0%
a) contributi dalla Regione		-		-	-	-
b) contributi dalla Provincia		-		-	-	-
c) contributi dai Comuni dell'ambito distrettuale		236.001,00		236.040,00	- 39	0%
d) contributi dall'Azienda Sanitaria		-		-	-	-
e) contributi dallo Stato e da altri Enti pubblici		-		-	-	-
f) altri contributi da privati		-		-	-	-
B) Costi della produzione		2.870.289,00		2.815.510,00	54.779	2%
6) acquisti beni		77.230,00		78.900,00	- 1.670	-2%
a) beni socio - sanitari		64.508,00		67.407,00	- 2.899	-4%
b) beni tecnico - economici		12.722,00		11.493,00	1.229	11%
7) Acquisti di servizi		841.080,00		738.410,00	102.670	14%
a) per la gestione dell'attività socio sanitaria e socio assistenziale		-		-	-	-
b) servizi externalizzati		510.852,00		502.895,00	7.957	2%
c) trasporti		7.271,00		4.000,00	3.271	82%
d) consulenze socio sanitarie e socio assistenziali		-		539,00	- 539	-100%
e) altre consulenze		80.380,00		28.019,00	52.361	187%
f) lavoro interinale ed altre forme di collaborazione		12.882,00		13.377,00	- 495	-4%
g) utenze		49.957,00		63.855,00	- 13.898	-22%
h) manutenzioni e riparazioni ordinarie e cicliche		114.439,00		70.678,00	43.761	62%
i) costi per organi istituzionali		16.272,00		17.885,00	- 1.613	-9%
j) assicurazioni		26.037,00		17.102,00	8.935	52%
k) altri		22.990,00		20.060,00	2.930	15%
8) Godimento di beni di terzi		3.235,00		3.910,00	- 675	-17%
a) affitti		-		-	-	-
b) canoni di locazione finanziaria		-		-	-	-
c) service		3.235,00		3.910,00	- 675	-17%
9) Per il personale		1.744.273,00		1.687.595,00	56.678	3%
a) salari e stipendi		1.541.461,00		1.496.597,00	44.864	3%
b) oneri sociali		201.885,00		189.833,00	12.052	6%
c) trattamento di fine rapporto		-		-	-	-
d) altri costi		927,00		1.165,00	- 238	
10) Ammortamenti e svalutazioni		94.036,00		113.818,00	- 19.782	-17%
a) ammortamenti delle imm. immateriali		10.055,00		7.505,00	2.550	34%
b) ammortamenti delle immobilizzazioni materiali		83.981,00		106.313,00	- 22.332	-21%
c) svalutazione delle immobilizzazioni		-		-	-	-
d) svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide		-		-	-	-
11) Variazione delle rimanenze di materie prime e materiali di consumo		458,00		- 1.371,00	1.829	-133%
a) variazione delle rimanenze di materie prime e dei beni di consumo socio-sanitari	508,95		223,95		285	127%
b) variazione delle rimanenze di materie prime e di beni di consumo tec	-50,47		-1.594,99		1.545	-97%
12) Accantonamenti ai fondi rischi		6.659,00		67.211,00	- 60.552	-90%
13) Altri accantonamenti		83.204,00		117.155,00	- 33.951	-29%
14) Oneri diversi di gestione		20.114,00		9.882,00	10.232	104%
a) costi amministrativi		1.351,00		491,00	860	175%
b) imposte non sul reddito		66,00		71,00	- 5	-7%
c) tasse		17.324,00		7.590,00	9.734	128%
d) altri		313,00		95,00	218	229%
e) minusvalenze ordinarie		-		-	-	-
f) sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo ordinarie		1.060,00		1.635,00	- 575	-35%
g) contr. erogati ad aziende non-profit		-		-	-	-

Azienda Pubblica di Servizi alla Persona "DELIA REPETTO"
Bilancio d'esercizio al 31/12/2018

Differenza tra valore e costi di produzione (A-B)	0,00	117.430,00	0,00	124.276,00	- 6.846	-6%
C) Proventi e oneri finanziari					-	
15) Proventi da partecipazioni		-		-	-	
16) Altri proventi finanziari		3.029,00		2.618,00	411	16%
a) interessi att. su titoli dell'attivo circolante		-		-	-	
b) interessi attivi bancari e postali		2.846,00		2.618,00	228	9%
c) proventi finanziari diversi		183,00		-	183	
17) Interessi pas. ed altri oneri finanziari		1,00		-	1	
a) su mutui		-		-	-	
b) bancari		-		-	-	
c) oneri finanziari diversi		1,00		-	1	
Totale proventi e oneri finanziari (C)		3.028,00		2.618,00	411	16%
D) Rettifiche valore di att. finanziaria					-	
18) Rivalutazioni					-	
19) Svalutazioni					-	
Totale delle rettifiche (D)		-		-	-	
E) Proventi ed oneri straordinari					-	
20) Proventi da:		3,00		8.036,00	- 8.033	-100%
a) donazioni, lasciti ed erogazioni liberali	0,00		300,00		- 300	
b) plusvalenze straordinarie		-		-	-	
c) sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo straordinarie	0,00		7.732,96		- 7.733	-100%
arrotondamento unità di euro	3,00		3,00			
21) Oneri da:		1.775,00		17.685,00	- 15.910	-90%
a) minusvalenze straordinarie	0,00	-	0,00		-	
b) sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo straordinarie	1.775,45		17.684,58		- 15.909	-90%
Totale proventi ed oneri straordinari (E)		- 1.772,00		- 9.649,00	7.877	-82%
Risultato prima delle imposte (A-B+C+D+E)		118.686,00		117.245,00	1.441	1%
22) Imposte sul reddito						
a) IRAP		117.066,00		115.647,00	1.419	1%
b) IRES		1.620,00		1.598,00	22	1%
23) Utile o (perdita) di esercizio		-		-		