



azienda pubblica per i servizi alla persona

Via Circondaria Nord, 39
41013 Castelfranco Emilia (MO)

Proposta di Bilancio consuntivo d'esercizio al 31/12/2020

Conto Economico al 31/12/2020

**Allegato B) alla deliberazione
dell'Amministratore Unico
n.13 del 25/06/2021**

Castelfranco Emilia (MO), 25/06/2021

Conto Economico (Allegato B)

Descrizione	dettaglio 2020	ANNO 2020	dettaglio 2019	ANNO 2019	Variazione	Var. %
A) Valore della produzione		3.290.015,00		3.165.888,00	124.127	4%
1) Ricavi da attività per servizi alla persona		2.070.420,00		2.420.718,00	350.298	-14%
a) rette		1.076.615,00		1.300.690,00	224.075	-17%
b) oneri a rilievo sanitario		979.432,00		1.107.032,00	127.600	-12%
c) concorsi rimborsi e recuperi da attività per servizi alla persona	0,00	-	0,00	-	-	
d) altri ricavi		14.373,00		12.996,00	1.377	11%
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		427.035,00		341.492,00	85.543	25%
a) da utilizzo del patrimonio immobiliare	12.500,00	12.500,00	13.792,62	13.793,00	2.586	-9%
b) concorsi rimborsi e recuperi per attività diverse		386.380,00		271.024,00	115.356	43%
c) plusvalenze ordinarie		-		-	-	
d) sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo ordinarie		28.155,00		56.675,00	28.520	-50%
e) altri ricavi istituzionali		-		-	-	
f) Ricavi da attività commerciale		-		-	-	
5) Contributi in conto esercizio		728.663,00		339.781,00	388.882	114%
a) contributi dalla Regione					-	
b) contributi dalla Provincia		-		-	-	
c) contributi dai Comuni dell'ambito distrettuale		728.663,00		339.781,00	388.882	114%
d) contributi dall'Azienda Sanitaria		-		-	-	
e) contributi dallo Stato e da altri Enti pubblici		-		-	-	
f) altri contributi da privati		-		-	-	
B) Costi della produzione		3.150.336,00		3.042.167,00	108.169	4%
6) acquisti beni		141.552,00		76.261,00	65.291	86%
a) beni socio - sanitari		132.337,00		65.213,00	67.124	103%
b) beni tecnico - economici		9.215,00		11.048,00	1.833	-17%
7) Acquisti di servizi		866.504,00		878.271,00	11.767	-1%
a) per la gestione dell'attività socio sanitaria e socio assistenziale		36.417,00		-	36.417	
b) servizi esternalizzati		481.660,00		504.022,00	22.362	-4%
c) trasporti		10.457,00		45.057,00	34.600	-77%
d) consulenze socio sanitarie e socio assistenziali		-		-	-	
e) altre consulenze		102.925,00		95.224,00	7.701	8%

f) lavoro interinale ed altre forme di collaborazione		27.435,00		21.097,00	6.338	30%
g) utenze		37.108,00		44.797,00	7.689	-17%
h) manutenzioni e riparazioni ordinarie e cicliche		99.450,00		98.159,00	1.291	1%
i) costi per organi istituzionali		19.613,00		18.360,00	1.253	7%
j) assicurazioni		38.581,00		36.079,00	2.502	7%
k) altri		12.858,00		15.476,00	2.618	-17%
8) Godimento di beni di terzi		4.178,00		4.173,00	5	0%
a) affitti					-	
b) canoni di locazione finanziaria					-	
c) service		4.178,00		4.173,00	5	0%
9) Per il personale		1.778.407,00		1.761.617,00	16.790	1%
a) salari e stipendi		1.531.862,00		1.547.462,00	15.600	-1%
b) oneri sociali		245.310,00		212.946,00	32.364	15%
c) trattamento di fine rapporto					-	
d) altri costi		1.235,00		1.209,00	26	2%
10) Ammortamenti e svalutazioni		100.687,00		105.124,00	4.437	-4%
a) ammortamenti delle imm. immateriali		6.126,00		8.957,00	2.831	-32%
b) ammortamenti delle immobilizzazioni materiali		94.561,00		96.167,00	1.606	-2%
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		4.567,00		1.998,00	2.569	129%
a) variazione delle rimanenze di materie prime e dei beni di consumo socio-sanitari	-4.689,78		-2.288,98		2.401	105%
b) variazione delle rimanenze di materie prime e di beni di consumo tecnico- economici	122,93		290,63		168	-58%
12) Accantonamenti ai fondi rischi		171.434,00		78.281,00	93.153	119%
13) Altri accantonamenti		79.416,00		99.723,00	20.307	-20%
14) Oneri diversi di gestione		12.725,00		40.715,00	27.990	-69%
a) costi amministrativi		2.882,00		721,00	2.161	300%
b) imposte non sul reddito		512,00		258,00	254	98%
c) tasse		7.257,00		8.560,00	1.303	-15%
d) altri		1.020,00		1.179,00	159	-13%
e) minusvalenze ordinarie					-	
f) sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo ordinarie		1.054,00		29.997,00	28.943	-96%
g) contr. erogati ad aziende non-profit					-	
Differenza tra valore e costi di produzione (A-B)		139.679,00		123.721,00	15.958	13%
C) Proventi e oneri finanziari					-	
15) Proventi da partecipazioni		-		-	-	
16) Altri proventi finanziari		-		1.290,00	1.290	-100%
a) interessi att. su titoli dell'attivo circolante		-		-	-	
b) interessi attivi bancari e postali				1.290,00	1.290	-100%
c) proventi finanziari diversi					-	

17) Interessi pas. ed altri oneri finanziari		3,00		-	3	
a) su mutui		-		-	-	
b) bancari		-		-	-	
c) oneri finanziari diversi		3,00		-	3	
Totale proventi e oneri finanziari (C)		3,00		1.290,00	1.293	-100%
D) Rettifiche valore di att. finanziaria					-	
18) Rivalutazioni					-	
19) Svalutazioni					-	
Totale delle rettifiche (D)		-		-	-	
E) Proventi ed oneri straordinari					-	
20) Proventi da:		14.684,00		-	14.684	#DIV/0!
a) donazioni, lasciti ed erogazioni liberali	14.663,60		0,00		14.664	
b) plusvalenze straordinarie			-		-	
c) sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo straordinarie	20,00		0,00		20	
arrotondamento unità di euro						
21) Oneri da:		28.933,00		4.179,00	24.754	592%
a) minusvalenze straordinarie	0,00		0,00		-	
b) sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo straordinarie	28.932,96		4.179,31		24.754	592%
arrotondamento unità di euro						
Totale proventi ed oneri straordinari (E)		14.249,00		4.179,00	10.070	241%
Risultato prima delle imposte (A-B+C+D+E)		125.427,00		120.832,00	4.595	4%
22) Imposte sul reddito						
a) IRAP		124.182,00		119.416,00	4.766	4%
b) IRES		1.245,00		1.416,00	171	-12%
23) Utile o (perdita) di esercizio		-		-		