

ALLEGATO AL BILANCIO SOCIALE 2024

**Tabelle di riclassificazione
e indici bilancio 2024.**



A) Indici di liquidità

Indici di liquidità generale o "Current Ratio"

Attività correnti	5.915.102	=	1,12
Finanziamenti di terzi a breve termine	5.302.726		

Indici di liquidità primaria o "Quick Ratio"

Liquidità immediate e differite	5.879.757	=	1,11
Finanziamenti di terzi a breve termine	5.302.726		

Tempi medi di pagamento dei debiti commerciali

Debiti medi vs fornitori	1.321.392	360	95,82
Acquisti totali	4.964.629		

Tempi medi di pagamento di incasso dei crediti per ricavi relativi ai servizi istituzionali resi:

Crediti medi da attività istituzionale	5.193.509	360	123,75
Ricavi per attività istituzionale	15.108.446		

B) Indici di redditività

Indice di incidenza della gestione extracaratteristica

Risultato netto	-356.018	=	-0,69
Risultato Operativo Caratteristico (Roc)	515.905		

Indici di incidenza del costo di fattori produttivi sul Pilc

1,69

Sono indici già presenti e determinati nelle colonne contenenti i valori percentuali nel conto economico

Indice di onerosità finanziaria

Oneri finanziari	81.231	=	1,11%
Capitale di terzi medio	7.301.246		

Indice di redditività lorda del patrimonio disponibile

Proventi canonici di locazione da fabbricati (abitativo e commerciale) e terreni*	29.623	=	0,99%
Valore fabbricati e terreni iscritto a Stato Patrimoniale	2.985.593		

* Al netto delle relative imposte (Ires ed Imu) ed inclusi i proventi relativi al risultato operativo netto delle eventuali gestioni agricole

Indice di redditività netta del patrimonio disponibile

Risultato analitico netto della gestione del patrimonio immobiliare disponibile*	-23.876	=	-0,80%
Valore fabbricati e terreni iscritto a Stato Patrimoniale	2.985.593		

* Al numeratore si utilizza un dato di contabilità analitica e non derivante dalla riclassificazione degli schemi di bilancio: è rappresentato dagli affitti attivi di cui al numeratore dell'indice precedente, al netto dei costi diretti quali: Ires, Imu, imposte di registro, bonifica renana, altre tasse e ammortamenti (al lordo della sterilizzazione).

C) Indici di solidità patrimoniale

Indici di copertura delle immobilizzazioni

Capitale proprio e finanziamenti di terzi a medio e lungo termine	8.359.963	=	1,08
Immobilizzazioni	7.747.587		

Indici di autocopertura delle immobilizzazioni

Capitale proprio	6.361.443	=	0,82
Capitale fisso (Immobilizzazioni)	7.747.587		

B) Stato patrimoniale riclassificato secondo lo schema destinativo-finanziario con valori assoluti e perCentuali.

STATO PATRIMONIALE "DESTINATIVO-FINANZIARIO"

ATTIVITA' – INVESTIMENTI	PARZIALI	TOTALI	VALORI %
CAPITALE CIRCOLANTE		5.915.102	43,29%
<i>Liquidità immediate</i>	1.151		0,01%
. Cassa	1.151		0,01%
. Banche c/c attivi	0		0,00%
. c/c postali	0		0,00%
.			
<i>Liquidità differite</i>	5.878.606		43,03%
. Crediti a breve termine verso la Regione	63.094		0,46%
. Crediti a breve termine verso la Provincia			0,00%
. Crediti a breve termine verso i Comuni dell'ambito distrettuale	1.024.943		7,50%
. Crediti a breve termine verso l'Azienda Sanitaria	1.094.352		8,01%
. Crediti a breve termine verso lo Stato ed altri Enti pubblici	370.609		2,71%
. Crediti a breve termine verso l'Erario	0		0,00%
. Crediti a breve termine verso Soggetti partecipati	0		0,00%
. Crediti a breve termine verso gli Utenti	1.516.443		11,10%
. Crediti a breve termine verso altri Soggetti privati	212.945		1,56%
. Altri crediti con scadenza a breve termine	1.557.771		11,40%
(-) Fondo svalutazione crediti			0,00%
. Ratei e risconti attivi	38.449		0,28%
. Titoli disponibili			
.			
<i>Rimanenze</i>	35.345		0,26%
. rimanenze di beni socio-sanitari	18.357		0,13%

. rimanenze di beni tecnico-economici	16.988			0,12%		
. Attività in corso						
. Acconti						
. xxx						
CAPITALE FISSO			7.747.587			56,71%
<i>Immobilizzazioni tecniche materiali</i>		7.648.932			55,98%	
. Terreni e fabbricati del patrimonio indisponibile	13.406.451			98,12%		
. Terreni e Fabbricati del patrimonio disponibile	2.985.593			21,85%		
. Impianti e macchinari	935.435			6,85%		
. Attrezzature socio-assistenziali, sanitarie o "istituzionali"	605.150			4,43%		
. Mobili, arredi, macchine per ufficio, pc,	649.162			4,75%		
. Automezzi	218.142			1,60%		
. Altre immobilizzazioni tecniche materiali	14.469			0,11%		
(-) Fondi ammortamento	-11.210.117			-82,05%		
(-) Fondi svalutazione				0,00%		
. Immobilizzazioni in corso e acconti	44.647			0,33%		
.						
<i>Immobilizzazioni immateriali</i>		90.692			0,66%	
. Costi di impianto e di ampliamento	0			0,00%		
. Costi di ricerca, di sviluppo e di pubblicità ad utilità pluriennale	0			0,00%		
. Software e altri diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno	8.101			0,06%		
. Concessioni, licenze, marchi e diritti simili				0,00%		
. Migliorie su beni di terzi	13.642			0,10%		
. Immobilizzazioni in corso e acconti				0,00%		
. Altre immobilizzazioni immateriali	68.949			0,50%		
(-) Fondi ammortamento				0,00%		
(-) Fondi svalutazione				0,00%		
.						

<i>Immobilizzazioni finanziarie e varie</i>		7.963			0,06%
. Crediti a medio-lungo termine verso soggetti pubblici				0,00%	
. Crediti a medio-lungo termine verso soggetti privati	6.963			0,05%	
. Partecipazioni strumentali	1.000			0,01%	
. Altri titoli				0,00%	
. Mobili e arredi di pregio artistico				0,00%	
.					
TOTALE CAPITALE INVESTITO			13.662.689		100,00%
PASSIVITA' – FINANZIAMENTI	PARZIALI				
CAPITALE DI TERZI			7.301.246		53,44%
<i>Finanziamenti di breve termine</i>		5.302.726		38,81%	
. Debiti vs Istituto Tesoriere	1.384.552,00			10,13%	
. Debiti vs fornitori	1.321.392,00			9,67%	
. Debiti a breve termine verso la Regione				0,00%	
. Debiti a breve termine verso la Provincia				0,00%	
. Debiti a breve termine verso i Comuni dell'ambito distrettuale	238.897,00			1,75%	
. Debiti a breve termine verso l'Azienda Sanitaria	1.768,00			0,01%	
. Debiti a breve termine verso lo Stato ed altri Enti pubblici	301,00			0,00%	
. Debiti a breve termine verso l'Erario	470.884,00			3,45%	
. Debiti a breve termine verso Soggetti partecipati				0,00%	
. Debiti a breve termine verso soci per finanziamenti				0,00%	
. Debiti a breve termine verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	351.792,00			2,57%	
. Debiti a breve termine verso personale dipendente	140.690,00			1,03%	
. Altri debiti a breve termine verso soggetti privati	67.200,00			0,49%	
. Quota corrente dei mutui passivi				0,00%	
. Quota corrente di altri debiti a breve termine	1.231.725,00			9,02%	
. Fondo imposte (quota di breve termine)				0,00%	
. Fondi per oneri futuri di breve termine	-			0,00%	
. Fondi rischi di breve termine				0,00%	

. Quota corrente di fondi per oneri futuri a medio-lungo termine			0,00%		
. Quota corrente di fondi rischi a medio-lungo termine			0,00%		
. Ratei e risconti passivi	93.525,00		0,68%		
.			0,00%		
<i>Finanziamenti di medio-lungo termine</i>	1.998.520			14,63%	
. Debiti a medio-lungo termine verso fornitori			0,00%		
. Debiti a medio-lungo termine verso la Regione			0,00%		
. Debiti a medio-lungo termine verso la Provincia			0,00%		
. Debiti a medio- lungo termine verso i Comuni dell'ambito distrettuale			0,00%		
. Debiti a medio-lungo termine verso l'Azienda Sanitaria			0,00%		
. Debiti a medio-lungo termine verso lo Stato ed altri Enti pubblici			0,00%		
. Debiti a medio-lungo termine verso Soggetti partecipati			0,00%		
. Debiti a medio-lungo termine verso soci per finanziamenti			0,00%		
. Mutui passivi			0,00%		
. Altri debiti a medio-lungo termine	450.363,00		3,30%		
. Fondo imposte			0,00%		
. Fondi per oneri futuri a medio-lungo termine	1.042.707,00		7,63%		
. Fondi rischi a medio-lungo termine	505.450,00		3,70%		
.			0,00%		
CAPITALE PROPRIO		6.361.443			46,56%
<i>Finanziamenti permanenti</i>	6.361.443			46,56%	
. Fondo di dotazione	- 292.881,00		-2,14%		
(-) crediti per fondo di dotazione			0,00%		
. Contributi in c/capitale	4.231.413,00		30,97%		
(-) crediti per contributi in c/capitale			0,00%		
(-) altri crediti per incremento del Patrimonio Netto			0,00%		
. Donazioni vincolate ad investimenti	2.715.071,00		19,87%		
. Donazioni di immobilizzazioni	63.854,00		0,47%		
. Riserve statutarie	4,00		0,00%		
.			0,00%		

. Utili di esercizi precedenti	-		0,00%		
(-) Perdite di esercizi precedenti			0,00%		
. Utile dell'esercizio			0,00%		
(-) Perdita dell'esercizio	-	356.018,00	-2,61%		
TOTALE CAPITALE ACQUISITO				13.662.689	100,00%

CONTO ECONOMICO A "PIL E ROC"				
DESCRIZIONE		PARZIALI	TOTALI	VALORI %
+ ricavi da attività di servizi alla persona		14.208.451		94,04%
+ proventi della gestione immobiliare (fitti attivi)		361.033		2,39%
+ proventi e ricavi diversi della gestione caratteristica		0		0,00%
+ contributi in conto esercizio		538.962		3,57%
+/- variazione delle rimanenze di attività in corso:		0		0,00%
+ costi capitalizzati (al netto della quota per utilizzo contributi in conto capitale)		0		0,00%
Prodotto Interno Lordo caratteristico (PIL)			15.108.446	100,00%
- Costi per acquisizione di beni sanitari e tecnico economici		364.609		2,41%
+/- variazione delle rimanenze di beni sanitari e tecnico economici		849		0,01%
"-costi per acquisizione di lavori e servizi (ivi inclusa Irap su Collaborazioni e Lavoro autonomo occasionale)		3.717.318		24,60%
- <i>Ammortamenti:</i>		160.467		1,06%
- delle immobilizzazioni materiali ed immateriali	525.681			
- rettifica per quota utilizzo contributi in conto capitale	-365.214			
- <i>Accantonamenti, perdite e svalutazione crediti</i>		140.000		0,93%
- <i>Retribuzioni e relativi oneri (ivi inclusa Irap e I costi complessivi per lavoro accessorio e interinale)</i>		10.209.298		67,57%
Risultato Operativo Caratteristico (ROC)			515.905	3,41%
+ <i>proventi della gestione accessoria:</i>		55.145		0,36%
- proventi finanziari	0			

- altri proventi accessori ordinari (ivi incluse sopravvenienze/insussistenze ordinarie)	55.145				
- oneri della gestione accessoria:		-883.950		-5,85%	
- oneri finanziari	-81.231				
- altri costi accessori ordinari (ivi incluse sopravvenienze/insussistenze ordinarie)	-802.719				
Risultato Ordinario (RO)			-312.900		-2,07%
+/- proventi ed oneri straordinari:		2.100		1,39%	
Risultato prima delle imposte			-310.800		-2,06%
- imposte sul "reddito":		-45.218		-29,93%	
- IRES	-45.067				
- IRAP (ad esclusione di quella determinata col Sistema retributivo già allocata nelle voci precedenti)	-151				
Risultato Netto (RN)			-356.018		-2,36%

RENDICONTO FINANZIARIO DI LIQUIDITA'

+UTILE/-PERDITA D'ESERCIZIO	-356.018
+Ammortamenti e svalutazioni	525.681
+Minusvalenze	3.814
-Plusvalenze	
+ Accantonamenti per rischi ed oneri	140.000
-Costi capitalizzati (sterilizzazioni e costruzioni in economia)	-365.214
FLUSSO CASSA "POTENZIALE"	-51.737
-Incremento/+ decremento Crediti (al netto delle svalutazioni)	-212.710
-Incremento/+ decremento Ratei e Risconti attivi	-30.948
-Incremento/+ decremento Rimanenze	849
+Incremento/-decremento Fondi per rischi ed oneri (al netto della quota di accantonamento)	127.192
+Incremento/-decremento Debiti (al netto mutui)	-573.095
+Incremento/-decremento Ratei e Risconti passivi	26.371
+Incremento/-decremento Fondo di Dotazione	0
FLUSSO DI CASSA NETTO DELL'ESERCIZIO (Cash flow operativo)	-714.078
-Decrementi/+ incrementi Mutui	0
+Decrementi/-incrementi Immobilizzazioni immateriali (al netto della quota di ammortamenti dell'esercizio e delle sterilizzazioni)	-55229
+Decrementi/-incrementi Immobilizzazioni materiali (al netto della quota di ammortamenti dell'esercizio e delle sterilizzazioni)	-237046
+Decrementi/-incrementi Immobilizzazioni finanziarie	-104
FABBISOGNO FINANZIARIO	-1.006.457
+Incremento/-decremento contributi in c/capitale	
+Incremento/-decremento riserve o utili a nuovo	903.421
SALDO DI CASSA GENERATOSI NELL'ESERCIZIO	-103.036
Disponibilità liquide all'1/1	-1.280.365
DISPONIBILITA' LIQUIDE FINALI	-1.383.401

B.1 Indicatori Analitici

2. dati economici di costo e di ricavo relativi alle singole aree di attività socio-assistenziale elaborati dalla contabilità analitica aziendale e suddivisi per tipologia d'intervento

Piano dei conti	RISULTATO ECONOMICO PER TIPOLOGIA D'INTERVENTO														
	CRA GALUPPI	CSRR VILLA ROSALINDA	CDA GALUPPI	AP CASA BARALDI	CRA S. DOMENICO	CDA S. DOMENICO	CRA RAMPONI	AP ARGENTO VIVO	CDA CASA DEL CILIEGIO	CRA MINERBIO	AP E CD RUBINI	CRA NEVIO FABBRI	CIA GRANAROLO	PROGETTO HCP	GESTIONE IMMOBILIARE
CONTO ECONOMICO															
A) VALORE DELLA															
PRODUZIONE	2.878.991	832.533	265.404	22.562	3.620.282	125.224	1.879.720	37.746	276.127	2.082.831	88.452	1.719.271	1.119.078	33.377	571.185
RICAVI DA ATTIVITA' PER SERV. ALLA PERS.	2.757.093	801.724	238.623	19.113	3.444.971	123.496	1.846.248	30.209	271.755	2.050.205	87.237	1.566.889	870.814	32.916	64.899
COSTI CAPITALIZZATI PROVENTI E RICAVI	1.535	19.729	23.032	3.141	121.559	66	999	6.989	146	1.107	47	846	470	18	185.530
DIVERSI CONTRIBUTI IN CONTO ESERCIZIO	87.013	1.461	677	45	11.960	223	10.761	109	1.049	7.455	150	4.321	2.978	57	314.156
	33.350	9.619	3.072	263	41.792	1.439	21.712	439	3.177	24.064	1.018	147.215	244.816	386	6.600
	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
B) COSTI DELLA PRODUZIONE	2.814.439	-758.434	-279.215	-23.851	3.546.265	-122.781	-1.888.573	-26.796	-258.177	2.019.233	174.457	1.636.458	-1.063.519	-56.523	-482.378
ACQUISTI BENI	-73.763	-15.253	-7.421	-11	-100.842	-253	-41.509	-18	-3.515	-53.059	-2.969	-44.413	-21.060	-16	-507
ACQUISTI DI SERVIZI	-824.702	-132.899	-66.242	-13.194	-876.946	-25.893	-491.537	-9.672	-62.230	-481.847	-72.317	-477.592	-316.197	-25.734	-22.876
GODIMENTO DI BENI DI TERZI	-17.159	-1.225	-326	-5	-7.473	-29	-3.146	-9	-259	-4.292	-355	-10.630	-20.852	-8	-27.045
COSTO DEL PERSONALE DIPENDENTE	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.747.293	-560.844	-172.821	-3.543	2.273.842	-93.011	-1.279.821	-5.833	-182.914	1.395.338	-78.833	1.063.224	-682.213	-26.042	-17.664	
AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI	-25.737	-23.141	-24.600	-3.585	-152.079	-259	-23.355	-7.608	-743	-30.287	-246	-2.631	-1.937	-44	-229.429
VARIAZIONE DELLE RIMANENZE	-161	-47	-15	-1	-202	-7	-105	-2	-15	-116	-5	-89	-49	-2	-33
ACCANTONAMENTI AI FONDI RISCHI	-9.500	-2.740	-875	-75	-11.905	-410	-6.185	-125	-905	-6.855	-290	-5.235	-2.910	-110	-1.880
ALTRI ACCANTONAMENTI ONERI DIVERSI DI GESTIONE	-17.100	-4.932	-1.575	-135	-21.429	-738	-11.133	-225	-1.629	-12.339	-522	-9.423	-5.238	-198	-3.384
-99.024	-17.353	-5.340	-3.302	-101.547	-2.181	-31.782	-3.304	-5.967	-35.100	-18.920	-23.221	-13.063	-4.369	-179.560	
DIFFERENZA tra VALORE e COSTI di PRODUZIONE (A-B)	64.552	74.099	-13.811	-1.289	74.017	2.443	-8.853	10.950	17.950	63.598	-86.005	82.813	55.559	-23.146	88.807
C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI															
ALTRI PROVENTI FINANZIARI	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
INTERESSI PASSIVI ED ALTRI ONERI FIN.	-15.436	-4.452	-1.422	-122	-19.344	-666	-10.050	-203	-1.470	-11.138	-471	-8.506	-4.729	-179	-3.043

TOTALE PROVENTI e ONERI FINANZIARI (15+16-17±17bis)	-15.436	-4.452	-1.422	-122	-19.344	-666	-10.050	-203	-1.470	-11.138	-471	-8.506	-4.729	-179	-3.043
E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI															
PROVENTI STRAORDINARI	1.164	47	15	1	715	7	106	2	16	118	5	340	50	2	32
ONERI STRAORDINARI	-99	-28	-9	-1	-124	-4	-64	-1	-9	-71	-3	-54	-30	-1	-22
TOTALE PARTITE STRAORDINARIE (20-21)	1.065	19	6	0	591	3	42	1	7	47	2	286	20	1	10
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B±C±D±E)	50.181	69.666	-15.227	-1.411	55.264	1.780	-18.861	10.748	16.487	52.507	-86.474	74.593	50.850	-23.324	85.774
I) IMPOSTE E TASSE	-123.906	-39.478	-12.280	-303	-159.835	-6.410	-89.589	-498	-12.828	-97.796	-5.423	-74.593	-50.850	-1.841	-2.941
IMPOSTE SUL REDDITO	-123.906	-39.478	-12.280	-303	-159.835	-6.410	-89.589	-498	-12.828	-97.796	-5.423	-74.593	-50.850	-1.841	-2.941
TOTALE UTILE/PERDITA DI ESERCIZIO	-73.725	30.188	-27.507	-1.714	-104.571	-4.630	-108.450	10.250	3.659	-45.289	-91.897	0	0	-25.165	82.833

2. indicatori relativi ai costi medi per prestazione

	CRA GALUPPI	CSRR VILLA ROSALINDA	CDA GALUPPI	AP CASA BARALDI	CRA S. DOMENICO	CDA S. DOMENICO	CRA RAMPONI	AP ARGENTO VIVO	CDA CASA DEL CILIEGIO	CRA MINERBIO	AP E CD RUBINI	CRA NEVIO FABBRI	CIA GRANAROLO
costo totale per tipologia di servizio	2.953.781	802.364	292.917	24.276	3.725.444	129.857	1.988.212	27.497	272.475	2.128.167	180.351	1.719.557	1.119.098
numero di prestazioni erogate	23.763	5.125	4.414	932	30.788	2.145	15.577	1.464	5.044	17.700	3.526	15.905	10.861
COSTO MEDIO	124	157	66	26	121	61	128	19	54	120	51	108	103

3. indicatori relativi ai ricavi medi per prestazione

	CRA GALUPPI	CSRR VILLA ROSALINDA	CDA GALUPPI	AP CASA BARALDI	CRA S. DOMENICO	CDA S. DOMENICO	CRA RAMPONI	AP ARGENTO VIVO	CDA CASA DEL CILIEGIO	CRA MINERBIO	AP E CD RUBINI	CRA NEVIO FABBRI	CIA GRANAROLO
ricavo totale per tipologia di servizio (punto A 1 del Conto Economico)	2.757.093	801.724	238.623	19.113	3.444.971	123.496	1.846.248	30.209	271.755	2.050.205	87.237	1.566.889	870.814
numero di prestazioni erogate	23.763	5.125	4.414	932	30.788	2.145	15.577	1.464	5.044	17.700	3.526	15.905	10.861
RICAVO MEDIO	116	156	54	21	112	58	119	21	54	116	25	99	80

B.1 Indicatori Analitici

2. dati economici di costo e di ricavo relativi alle singole aree di attività socio-assistenziale elaborati dalla contabilità analitica aziendale e suddivisi per tipologia d'intervento

RISULTATO ECONOMICO PER TIPOLOGIA D'INTERVENTO AGGREGATO						
Piano dei conti	CASE RESIDENZA E COMUNITA' VITTORIO RUBINI	DISABILI	CENTRI DIURNI	APPART.PROT.	PROGETTO HCP	GESTIONE IMMOBILIARE
CONTO ECONOMICO						
A) VALORE DELLA PRODUZIONE	13.388.625	832.533	666.755	60.308	33.377	571.185
RICAVI DA ATTIVITA' PER SERV. ALLA PERS.	12.623.457	801.724	633.874	49.322	32.916	64.899
COSTI CAPITALIZZATI	126.563	19.729	23.244	10.130	18	185.530
PROVENTI E RICAVI DIVERSI	124.638	1.461	1.949	154	57	314.156
CONTRIBUTI IN CONTO ESERCIZIO	513.967	9.619	7.688	702	386	6.600
B) COSTI DELLA PRODUZIONE	-13.142.944	-758.434	-660.173	-50.647	-56.523	-482.378
ACQUISTI BENI	-337.615	-15.253	-11.189	-29	-16	-507
ACQUISTI DI SERVIZI	-3.541.138	-132.899	-154.365	-22.866	-25.734	-22.876
GODIMENTO DI BENI DI TERZI	-63.907	-1.225	-614	-14	-8	-27.045
COSTO DEL PERSONALE DIPENDENTE	-8.520.564	-560.844	-448.746	-9.376	-26.042	-17.664
AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI	-236.272	-23.141	-25.602	-11.193	-44	-229.429
VARIAZIONE DELLE RIMANENZE	-727	-47	-37	-3	-2	-33
ACCANTONAMENTI AI FONDI RISCHI	-42.880	-2.740	-2.190	-200	-110	-1.880
ALTRI ACCANTONAMENTI	-77.184	-4.932	-3.942	-360	-198	-3.384
ONERI DIVERSI DI GESTIONE	-322.657	-17.353	-13.488	-6.606	-4.369	-179.560
DIFFERENZA tra VALORE e COSTI di PRODUZIONE (A-B)	245.681	74.099	6.582	9.661	-23.146	88.807
C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI						
ALTRI PROVENTI FINANZIARI	0	0	0	0	0	0
INTERESSI PASSIVI ED ALTRI ONERI FIN.	-69.674	-4.452	-3.558	-325	-179	-3.043
TOTALE PROVENTI e ONERI FINANZIARI (15+16-17±17bis)	-69.674	-4.452	-3.558	-325	-179	-3.043
E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI						
PROVENTI STRAORDINARI	2.498	47	38	3	2	32
ONERI STRAORDINARI	-445	-28	-22	-2	-1	-22
TOTALE PARTITE STRAORDINARIE (20-21)	2.053	19	16	1	1	10
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B±C±D±E)	178.060	69.666	3.040	9.337	-23.324	85.774
I) IMPOSTE E TASSE						
IMPOSTE SUL REDDITO	-601.992	-39.478	-31.518	-801	-1.841	-2.941
TOTALE UTILE/PERDITA DI ESERCIZIO	-423.932	30.188	-28.478	8.536	-25.165	82.833

2. indicatori relativi ai costi medi per prestazione

	CASA RESIDENZA E COMUNITA' VITTORIO RUBINI	DISABILI	CENTRO DIURNO	APP.TI PROT.
costo totale per tipologia di servizio	13.814.610	802.364	695.249	51.773
numero di prestazioni erogate	118.120	5.125	11.603	2.396
COSTO MEDIO	117	157	60	22

3. indicatori relativi ai ricavi medi per prestazione

	CASA RESIDENZA E COMUNITA' VITTORIO RUBINI	DISABILI	CENTRO DIURNO	APP.TI PROT.
ricavo totale per tipologia di servizio (punto A 1 del Conto Economico)	12.623.457	801.724	633.874	49.322
numero di prestazioni erogate	118.120	5.125	11.603	2.396
RICAVO MEDIO	107	156	55	21

B.1 Indicatori Analitici

1. dati economici di costo e di ricavo relativi alle singole aree di attività socio-assistenziale elaborati dalla contabilità analitica aziendale e suddivisi per area d'intervento

Piano dei conti	ANZIANI CRA, CDA E AP	DISABILI	PROGETTO HCP	GESTIONE IMMOBILIARE
CONTO ECONOMICO				
A) VALORE DELLA PRODUZIONE	14.115.688	832.533	33.377	571.185
RICAVI DA ATTIVITA' PER SERV. ALLA PERS.	13.306.653	801.724	32.916	64.899
COSTI CAPITALIZZATI	159.937	19.729	18	185.530
PROVENTI E RICAVI DIVERSI	126.741	1.461	57	314.156
CONTRIBUTI IN CONTO ESERCIZIO	522.357	9.619	386	6.600
B) COSTI DELLA PRODUZIONE	-13.853.764	-758.434	-56.523	-482.378
ACQUISTI BENI	-348.833	-15.253	-16	-507
ACQUISTI DI SERVIZI	-3.718.369	-132.899	-25.734	-22.876
GODIMENTO DI BENI DI TERZI	-64.535	-1.225	-8	-27.045
COSTO DEL PERSONALE DIPENDENTE	-8.978.686	-560.844	-26.042	-17.664
AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI	-273.067	-23.141	-44	-229.429
VARIAZIONE DELLE RIMANENZE	-767	-47	-2	-33
ACCANTONAMENTI AI FONDI RISCHI	-45.270	-2.740	-110	-1.880
ALTRI ACCANTONAMENTI	-81.486	-4.932	-198	-3.384
ONERI DIVERSI DI GESTIONE	-342.751	-17.353	-4.369	-179.560
DIFFERENZA tra VALORE e COSTI di PRODUZIONE (A-B)	261.924	74.099	-23.146	88.807
C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI				
ALTRI PROVENTI FINANZIARI	0	0	0	0
INTERESSI PASSIVI ED ALTRI ONERI FIN.	-73.557	-4.452	-179	-3.043
TOTALE PROVENTI e ONERI FINANZIARI (15+16-17±17bis)	-73.557	-4.452	-179	-3.043
E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI				
PROVENTI STRAORDINARI	2.539	47	2	32
ONERI STRAORDINARI	-469	-28	-1	-22
TOTALE PARTITE STRAORDINARIE (20-21)	2.070	19	1	10
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B±C±D±E)	190.437	69.666	-23.324	85.774
I) IMPOSTE E TASSE				
IMPOSTE SUL REDDITO	-634.311	-39.478	-1.841	-2.941
TOTALE UTILE/PERDITA DI ESERCIZIO	-443.874	30.188	-25.165	82.833