

ALLEGATO A

PARTE INTEGRANTE E SOSTANZIALE DELLA DELIBERAZIONE DEL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE  
N. 15 DEL 16/06/2020

**AZIENDA PUBBLICA DI SERVIZI ALLA PERSONA**  
**“Casa Laner”**  
Folgaria

---

**BILANCIO DI ESERCIZIO**  
**al 31 dicembre 2019**

**STATO PATRIMONIALE**

Folgaria, 16 giugno 2020

**IL PRESIDENTE**

-f.to Davide Palmerini –

**IL DIRETTORE**

-f.to dott. Giovanni Bertoldi –

## Stato patrimoniale al 31/12/2019

1) ATTIVO	2018	2019	2) PASSIVO	2018	2019
<b>A) IMMOBILIZZAZIONI</b>	<b>19.451.351,64</b>	<b>19.414.070,04</b>	<b>A) CAPITALE DI DOTAZIONE</b>	<b>19.355.711,94</b>	<b>19.356.955,00</b>
I) IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	<b>5.787,02</b>	<b>2.101,83</b>	PATRIMONIO NETTO	<b>19.355.711,94</b>	<b>19.356.955,00</b>
COSTI DI IMPIANTO E AMPLIAMENTO			PATRIMONIO E RISERVE	19.353.028,75	19.355.711,94
COSTI DI IMPIANTO			CAPITALE DI DOTAZIONE	18.928.144,82	18.928.144,82
Spese di costtuzione ed impianto			Capitale di dotazione	18.928.144,82	18.928.144,82
Fondo di ammort.sp. di costituz. ed imp			RISERVE	424.883,93	427.567,12
COSTI DI AMPLIAMENTO			Riserve di utili	424.883,93	427.567,12
Costi di ampliamento			Fondo Integrazione Rette		
Fondo amm. Costi di ampliamento			RISULTATO D'ESERCIZIO	2.683,19	1.243,06
MANUTENZIONI STRAORDINARIE SU BENI P			Utile di esercizio patrimoniale	2.683,19	1.243,06
Manutenzioni straord. su beni propri			Utile di esercizio patrimoniale	2.683,19	1.243,06
Fondo amm. Manutenzioni straord. Su beni			Perdita di esercizio patrimoniale		
MANUTENZIONI STRAORDIN. SU BENI DI TEI			Perdita di esercizio patrimoniale		
Manutenzioni straord. su beni di terzi			<b>B) CAPITALE DI TERZI</b>	<b>933.161,58</b>	<b>1.002.554,60</b>
Fondo amm. Manut. straord. su beni di t.			FONDI PER RISCHI E ONERI	<b>192.615,72</b>	<b>302.435,32</b>
COSTI DI SVILUPPO			FONDI PER RISCHI E ONERI	192.615,72	302.435,32
COSTI DI PUBBLICITA'			FONDI PER ONERI DIFFERITI	131.117,72	235.937,32
Costi di pubblicità pluriennali			Fondo imposte		
Fondo amm. Costi di pubblicità plurienn.			Fondo rinnovo contrattuale	11.659,17	18.339,07
COSTI DI CONCESSIONI E LICENZE	5.787,02	2.101,83	Fondo manutenzione straordinaria	30.644,86	100.644,86
COSTO DI LICENZE E PROGRAMMI	5.787,02	2.101,83	Fondo nuovo ordinamento professionale		
Costi per software in concess. e in lic.	39.567,26	39.567,26	Altri fondi		
Fondo amm.to costi di licenze e progr.	-33.780,24	-37.465,43	Fondo produttività	88.813,69	116.953,39
IMM. IMM. IN CORSO ED ACCONTI			FONDI RISCHI	61.498,00	66.498,00
IMM. IMM. IN CORSO ED ACCONTI			Fondo rischi per controversie legali	6.000,00	11.000,00
Immobilizzazioni immateriali in corso			Fondo rischi diversi	55.498,00	55.498,00
Fornitori c/anticipi per imm. imm.			TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO	<b>296.961,20</b>	<b>306.517,86</b>
II) IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	<b>19.444.170,28</b>	<b>19.410.573,87</b>	TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO	296.961,20	306.517,86
TERRENI E FABBRICATI NETTI	19.159.446,52	19.169.080,70	TFR DIPENDENTI NETTO AZIENDA	296.961,20	306.517,86
TERRENI	3.878.930,89	3.878.930,89	Fondo TFR Dipendenti a carico R.S.A.	296.961,20	306.517,86
Terreni Fabbricabili	3.859.423,39	3.859.423,39	DEBITI	<b>443.584,66</b>	<b>393.601,42</b>
Terreni agricoli	19.507,50	19.507,50	DEBITI VERSO BANCHE E ALTRI FINANZIATORI		
FABBRICATI	15.280.515,63	15.290.149,81	DEBITI VERSO BANCHE A BREVE		
Fabbricati istituzionali	15.282.698,35	15.292.615,63	Banca A c/c passivo n. 35004		

## Stato patrimoniale al 31/12/2019

1) ATTIVO	2018	2019	2) PASSIVO	2018	2019
Fondo amm. fabbricati istituzionali	-2.182,72	-2.465,82	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	91.009,94	78.030,28	Finanziamento Credito fondiario		
IMPIANTI	91.009,94	78.030,28	ACCONTI E CAUZIONI	182,50	182,50
Impianti generici	14.584,91	14.584,91	ACCONTI	0,00	
Fondo amm. impianti generici	-5.360,48	-7.183,60	Clienti c/anticipi	0,00	
Impianti specifici	139.456,77	139.456,77	CAUZIONI RICEVUTE	182,50	182,50
Fondo amm. Impianti specifici	-57.671,26	-68.827,80	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	148.991,17	127.430,32
ATTREZZATURE DIVERSE	133.213,66	112.439,42	DEBITI VERSO FORNITORI	78.954,82	57.218,47
ATTREZZATURE SANITARIE	15.801,81	11.906,41	Debiti verso fornitori		
Attrezzatura sanitaria	111.367,61	111.367,61	Debiti verso Economo		
Fondo amm. attrezzatura sanitaria	-95.565,80	-99.461,20	Fornitori Totalizzati	78.954,82	57.218,47
ATTREZZATURA FISIOTERAPICA	2.906,11	3.191,09	DEBITI VERSO FOR. PER FATT. DA RICEVER	70.036,35	70.211,85
Attrezzatura fisioterapia	28.893,91	29.611,27	Fornitori c/fatture da ricevere	70.036,35	70.211,85
Fondo amm. attrezzatura fisioterapia	-25.987,80	-26.420,18	DEBITI DIVERSI	294.410,99	265.988,60
ATTREZZATURA LAVANDERIA	4.938,10	3.839,34	ERARIO C/IVA	3.757,77	7.915,20
Attrezzatura lavanderia	63.879,98	63.879,98	Iva su vendite	0,00	0,00
Fondo amm. attrezzatura lavanderia	-58.941,88	-60.040,64	Iva su corrispettivi	0,00	0,00
ATTREZZATURA UFFICIO	18.993,63	14.332,99	Erario c/Iva		0,00
Attrezz. ufficio-macchine ordin. elettr.	53.092,00	53.092,00	IVA A DEBITO SPLIT PAYMENT	3.757,77	7.915,20
F.do amm. attrezz. ufficio-macchine ord.	-52.700,62	-52.827,12	Iva su vendite differita SPLIT PAYMENT		
Attrezz. ufficio-macchine elett.digitali	54.090,52	55.005,52	ALTRI DEBITI TRIBUTARI	40.297,26	40.401,10
F.do amm. attr.uff.-macchine elett.digit	-35.488,27	-40.937,41	Erario c/ritenute dipendenti	37.766,70	39.985,03
ATTREZZATURE CUCINA	21.495,54	16.731,45	Erario c/ritenute collaborazioni	0,00	
Attrezzatura cucina	150.163,91	150.163,91	Erario c/ritenute autonomi	901,66	638,05
Fondo amm. attrezzatura cucina	-128.668,37	-133.432,46	Erario c/imposta rivalutazione TFR (11%)	399,88	-338,09
ATTREZZATURA MAGAZZINO	182,15	146,86	Erario c/addizionale regionale	1.228,85	79,25
Attrezzatura magazzino	23.284,61	23.284,61	Erario c/addizionale comunale	0,17	36,86

## Stato patrimoniale al 31/12/2019

1) ATTIVO	2018	2019	2) PASSIVO	2018	2019
Fondo amm. attrezzatura magazzino	-23.102,46	-23.137,75	Erario c/IRAP		
ATTREZZATURA ASSISTENZIALE	48.042,48	45.365,08	Erario c/IRES		
Attrezzatura assistenziale	342.796,21	350.375,73	DEBITI VERSO ENTI PREVIDENZIALI E ASSIS	110.840,50	113.972,99
Fondo amm. attrezzatura assistenziale	-294.753,73	-305.010,65	Debiti v/INPS	1.466,02	1.022,18
ATTREZZATURA ANIMAZIONE	3.110,06	2.510,93	Debiti v/INAIL	-1.223,62	-1.222,19
Attrezzatura animazione	25.878,46	25.878,46	Debiti v/INPDAP CPDEL	88.493,87	87.649,47
Fondo amm. Attrezzatura animazione	-22.768,40	-23.367,53	Debiti v/INPDAP FPC	890,59	879,77
ATTREZZATURA VARIA	17.743,78	14.415,27	Debiti v/INPDAP INADEL	11.965,18	15.519,87
Attrezzatura varia	60.119,84	61.727,64	Debiti v/INPDAP Contributo solidarietà	382,01	260,45
Fondo amm. attrezzatura varia	-42.376,06	-47.312,37	Debiti v/Laborfonds	8.866,45	9.863,44
MOBILI E MACCHINE	51.865,93	47.530,34	Debiti v/so altri Istituti Previdenziali		
ARREDI UFFICI	3.233,97	2.914,66	Debiti v/Sanifonds		
Arredi Uffici	34.241,60	34.241,60	DEBITI VERSO DIPENDENTI E COLLABORAT	138.384,18	101.427,56
Fondo amm. arredi uffici	-31.007,63	-31.326,94	Personale c/retribuzioni	37.724,58	25.832,13
ARREDI CAMERE	2.367,42	4.697,38	Debiti per ore straordinarie	99.673,60	75.073,43
Arredi camere	390.913,92	393.432,00	Personale c/rimborsi spese		
Fondo amm. arredi camere	-388.546,50	-388.734,62	Collaboratori c/compensi		
MOBILIO VARIO	17.986,60	15.935,54	Amministratori e revisori c/compensi	986,00	522,00
Mobilio vario	495.039,53	495.039,53	ALTRI DEBITI	1.131,28	2.271,75
Fondo amm. Mobilio vario	-477.052,93	-479.103,99	Debiti v/sindacato CGIL	176,59	274,78
OGGETTI ARTISTICI	0,00	0,00	Debiti v/sindacato CISL	199,52	297,43
Oggetti artistici	93.120,00	93.120,00	Debiti v/sindacato UIL	150,62	263,72
Fondo amm. oggetti artistici	-93.120,00	-93.120,00	Debiti v/sindacato Fenalt		170,37
MOBILIO E ARREDO CASA DEI NONNI	22.261,88	19.888,20	Debiti v/sindacato Nursing up		
Mobilio e arredi Casa dei Nonni	41.058,60	41.058,60	Debiti per cessione Stipendi	604,55	-274,66
Fondo amm. Mobil.e arredi Casa dei Nonni	-18.796,72	-21.170,40	Note di accredito da emettere	0,00	1.540,11
BIANCHERIA	6.016,06	4.094,56	Ricavi futuri		
Biancheria	9.720,62	9.720,62	Debiti v/PAT su farmaci in rimanenza		
Fondo ammortam. biancheria	-3.704,56	-5.626,06	Debiti v/PAT per anticipo contributi		
ALTRI BENI MATERIALI	8.634,23	3.493,13	Altri debiti		
AUTOMEZZI LORDI			<b>C) RATEI E RISCONTI PASSIVI</b>	<b>150.678,66</b>	<b>113.976,97</b>
Automezzi e veicoli da trasporto			RATEI E RISCONTI PASSIVI	<b>150.678,66</b>	<b>113.976,97</b>
Fondo amm. automezzi e veicoli da trasp.			RATEI E RISCONTI PASSIVI	150.678,66	113.976,97
AUTOVETTURE	8.634,23	3.493,13	RATEI PASSIVI	56.118,72	42.958,63

## Stato patrimoniale al 31/12/2019

1) ATTIVO	2018	2019	2) PASSIVO	2018	2019
Autovetture	51.411,00	51.411,00	Ratei passivi	56.118,72	42.958,63
Fondo amm. autovetture	-42.776,77	-47.917,87	RISCONTI PASSIVI	94.559,94	71.018,34
IMM. MATERIALI IN CORSO E ACCONTI			Risconti passivi	94.559,94	71.018,34
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	<b>1.394,34</b>	<b>1.394,34</b>			
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>B) ATTIVO CIRCOLANTE</b>	<b>973.663,27</b>	<b>1.053.820,45</b>			
I) RIMANENZE	<b>3.619,14</b>	<b>2.934,66</b>			
MATERIE PRIME SUSSIDIARIE DI CONSUMO	3.619,14	2.934,66			
MATERIE PRIME	3.619,14	2.934,66			
Scorte farmaci e materiale sanitario	0,00	0,00			
Scorte presidi per incontinenza	0,00	486,00			
Scorte prodotti igiene personale	126,93	324,52			
Scorte detersivi e materiali per pulizie	0,00	0,00			
Scorte detersivi per lavanderia	0,00	0,00			
Scorte cancelleria/valori bollati	866,55	137,78			
Scorte manutenzione	0,00	0,00			
Scorte gasolio riscaldamento	1.271,59	0,00			
Scorte alimentari	1.354,07	1.986,36			
Scorte diverse	0,00	0,00			
II) CREDITI	<b>753.267,78</b>	<b>628.731,87</b>			

## Stato patrimoniale al 31/12/2019

1) ATTIVO	2018	2019	2) PASSIVO	2018	2019
CREDITI VERSO CLIENTI NETTI	519.989,70	334.482,45			
CREDITI VERSO CLIENTI	346.756,95	354.414,14			
Crediti verso ospiti					
Clienti Totalizzati	346.756,95	354.414,14			
CREDITI VERSO ENTI					
Crediti v/ PAT per retta sanit. ecc.					
Crediti v/Comuni per retta					
Crediti v/Comprensorio					
ALTRI CREDITI GESTIONALI	5.286,28	6.152,78			
Crediti v/PAT per rimborsi					
Clienti c/ fatture da emettere	5.286,28	6.152,78			
Crediti v/ economo					
CREDITI VERSO ALTRI	200.109,59	6.078,65			
Crediti verso altri	200.109,59	6.078,65			
FONDO SVALUTAZIONE CREDITI (-)	-32.163,12	-32.163,12			
Fondo svalutazione crediti	-32.163,12	-32.163,12			
CREDITI DIVERSI	271,89	176,39			
CREDITI DIVERSI	271,89	176,39			
Crediti v/PAT per contributi					
Costo rifiuti					
Dipendenti c/anticipo spese	176,39	176,39			
Note di accredito da ricevere	29,50	0,00			
Anticipazioni a fornitori	0,00	0,00			
Crediti v/dipendenti x sindacato					
Crediti diversi					
Crediti v/ PAT in conto capitale					
Iva su acquisti	0,00	0,00			
Corrispettivi a credito	66,00	0,00			
IVA A CREDITO SPLIT PAYMENT					
Iva su acquisti differita SPLIT PAYMENT	0,00	0,00			
CREDITI VERSO ENTI PREVIDENZIALI E ASSIS	233.005,19	294.072,03			
CREDITI V/ENTI PREVIDENZIALI E ASSISTEN	233.005,19	294.072,03			
Credito v/INAIL					
Credito v/INPS					

## Stato patrimoniale al 31/12/2019

1) ATTIVO	2018	2019	2) PASSIVO	2018	2019
Credito v/INPDAP	233.005,19	294.072,03			
CREDITI TRIBUTARI	1,00	1,00			
CREDITI VERSO ERARIO	1,00	1,00			
Crediti v/erario per acconti IRAP					
Crediti v/erario per acconti IRES	1,00	1,00			
Altri crediti v/erario					
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	<b>216.776,35</b>	<b>422.153,92</b>			
DISPONIBILITA' LIQUIDE	216.776,35	422.153,92			
DEPOSITI BANCARI E POSTALI	210.716,75	416.100,38			
Banca	210.716,75	416.100,38			
Libretto a risparmio economato					
Conto corrente postale					
DENARO E VALORI IN CASSA	6.059,60	6.053,54			
Cassa (economato)	6.059,60	6.053,54			
Valori bollati		0,00			
<b>C) RATEI E RISCONTI ATTIVI</b>	<b>14.537,27</b>	<b>5.596,08</b>			
RATEI E RISCONTI ATTIVI	<b>14.537,27</b>	<b>5.596,08</b>			
RATEI E RISCONTI ATTIVI	14.537,27	5.596,08			
RATEI ATTIVI	4.493,66	802,34			
Ratei attivi	4.493,66	802,34			
RISCONTI ATTIVI	10.043,61	4.793,74			
Risconti attivi	10.043,61	4.793,74			
<b>TOTALE 1) ATTIVO</b>	<b>20.439.552,18</b>	<b>20.473.486,57</b>	<b>TOTALE 2) PASSIVO</b>	<b>20.439.552,18</b>	<b>20.473.486,57</b>
<b>Totale a pareggio</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>			