

Bilancio di verifica a sezioni contrapposte

ASP Casa di riposo e pensionato Imperia

Selezioni Es. di competenza: 2025

Periodo dal: 01/01/2025

Da data competenza: / /

Tipo bilancio:

al: 31/12/2025

A data competenza: / /

Escludi conti non movimentati

Stato: Confermati

Compresi i saldi esercizio prec.

Attività		Passività					
Mastri	Conto	Descrizione	Importi in Euro	Mastri	Conto	Descrizione	Importi in Euro
	010103	Software	36.094,92		010104	F.do amm.to software	36.093,26
	010105	Altri oneri pluriennali da ammortizzare	1.767,58		010106	F.do amm.to altri oneri pluriennali da a	1.767,58
	0101	IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	37.862,50		0101	IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	37.860,84
	010201	Terreni	9.525,94		010207	F.do amm.to impianti e macchinari generi	131.089,05
	010202	Fabbricati istituzionali	3.074.903,07		010209	F.do amm.to impianti specifici	191.765,16
	010206	Impianti e macchinari generici	141.710,82		010211	F.do amm.to apparecchi e attrezzature	115.352,90
	010208	Impianti specifici	238.464,23		010213	F.do amm.to mobili e arredi per reparti	199.430,02
	010210	Apparecchi e attrezzature	122.814,17		010215	F.do amm.to mobili e arredi per uffici	7.046,18
	010212	Mobili e arredi per reparti	201.006,47		010217	F.do amm.to hardware e altre attrezzatur	25.118,94
	010214	Mobili e arredi per uffici	8.133,35		010221	F.do amm.to autoveature, motoveicoli e a	10.200,00
	010216	Hardware e altre attrezzature elettronico	27.507,18		0102	IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	680.002,25
	010220	Autoveature, motoveicoli e ambulanze	10.200,00		0204	CREDITI VERSO CLIENTI	26.062,56
	0102	IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	3.834.265,23		040106	Perdita dell'esercizio	
	010301	Titoli			0401	PATRIMONIO NETTO	
	0103	IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE			050101	Debiti per T.F.R. INPS	1.948,65
	020101	Rimanezze di prodotti socio sanitari	1.409,49		0501	TRATTAMENTO FINE RAPPORTO LAVORO	1.948,65
	020102	Rimanezze di prodotti non sanitari	238,11		060101	Banche c/mutui passivi BPN	17.401,67
	0201	RIMANENZE E SCORTE DI MAGAZZINO	1.647,60		060102	Banche c/mutui passivi CARAGLIO	628.348,29
	020202	Crediti verso altri			060103	Banche c/mutui passivi BANCA D'ALBA	86.414,89
	020207	Erario c/accanto IRPEG/RES	109,00		0601	DEBITI VERSO BANCHE OLTRE 12 MESI	732.164,85
	020208	Erario c/IVA (saldo a credito)			060202	Clienti c/anticipi	2.826,00
	020209	Fatture da emettere	74.738,84		0602	ACCONTI	2.826,00
	020210	Note di credito da ricevere	93.717,94		0603	DEBITI VERSO FORNITORI	861.845,75
	020215	Crediti v/Erario per rimborso imposte	17.481,82		060302	Fatture da ricevere	292.060,14
	020216	Erario c/RES a compensazione	8.274,00		0603C	Debiti verso fornitori (CONTI)	292.060,14
	0202	CREDITI	194.321,60		060304	Fornitore c/iva split payment	
	020302	Cassa economale	26,05		060401	IVA su vendite	
	020303	Denaro in cassa	6,50		060404	Erario c/ritenute Irpef lav.dip.	119.245,40
	020306	Bper conto anticipi			060405	Erario c/ritenute d'acconto lavoratori a	8.299,44
	020307	Banca d'Alba c/c 104895	3.220,59		060406	Regioni c/RAP - ERARIO -	570,00
	020308	Banca Caraglio c/c 100000315	188,89		060407	Erario c/IRPEG/RES	405,00
	020309	BPER Banca	55.729,58		060408	Erario c/IVA	440,00

Attività			Passività				
Mastri	Conto	Descrizione	Importi in Euro	Mastri	Conto	Descrizione	Importi in Euro
0203		DISPONIBILITA' LIQUIDE	59.171,61	060409		Altri debiti tributari - ERARIO -	82.374,67
0204		CREDITI VERSO CLIENTI	339.673,03	060410		Adizionali region. c/ritenute - ERARIO	6.616,57
030101		Ratei attivi		060411		Adizionali comunali c/ritenute ERARIO	3.098,37
0301		RATEI ATTIVI		060412		Erario	1.190,00
030201		Risconti attivi	19.196,16	060413		Regioni c//RAP lav.dip. ERARIO	55.013,61
0302		RISCONTI ATTIVI	19.196,16	060414		Regioni c//RAP interinali ERARIO	23.283,62
040104		Perdite esercizi precedenti portati a nu	877.872,90	0604		DEBITI TRIBUTARI	300.536,68
0401		PATRIMONIO NETTO	877.872,90	060502		Debiti v/xenIPDAP - INPS -	32.820,39
0603		DEBITI VERSO FORNITORI	559,60	060503		Debiti v//INAIL	1.185,82
				0605		DEBITI VERSO ISTITUTI PREVIDENZIALI	34.006,21
				0000000750		SYNERGIE ITALIA	101.875,31
				0000001431		CGIL FUNZIONE PUBBLICA	
				0000001432		CISL FPS LIGURIA	
				0000001433		UIL FPL	
				0000001434		UBI BANCA spa	
				0000001539		AVVERA S.P.A.	
				0000001541		ADECCO ITALIA SPA	1.630,03
				0000001542		PRESTITALIA SPA	318,00
				0000001547		MANPOWER SRL	3.357,68
				060602		Dipendenti c/retribuzioni	
				0606		DEBITI INERENTI IL PERSONALE	107.181,02
				0000001156		Banca di Caraglio BCC Credito Cooperativ	
				0000001464		Banca d'Alba - filiale di Imperia -	
				060801		Debiti v/banche - BANCA BPER	4.014,58
				060802		Altri debiti diversi	
				0608		DEBITI V//BANCHE (entro 12 mesi)	4.014,58
				070101		Ratei passivi	285,55
				0701		RATEI PASSIVI	285,55
				070201		Risconti passivi	16,12
				0702		RISCONTI PASSIVI	16,12
				080103		Patrimonio netto	2.392.973,56
				0801		CONTI EPILOGATIVI PATRIMONIALI	2.392.973,56
				150104		Fondo per rischi e oneri futuri	58.004,00
				1501		FONDI PER RISCHI	58.004,00

Attività

Mastri Conto Descrizione

Importi in Euro

Mastri Conto

Descrizione

Passività

Importi in Euro

Totale:

TOTALE ATTIVITÀ':

DIFFERENZA ESERCIZIO:

5.364.570,23

5.364.570,23

167.218,53

Totale:

TOTALE PASSIVITÀ':

5.531.788,76

5.531.788,76

TOTALE A PAREGGIO: 5.531.788,76

Costi

Ricavi

Mastri		Importi in Euro		Mastri		Importi in Euro	
Conto	Descrizione			Conto	Descrizione		
100101	Generi alimentari	90.783,28		090101	Rette da camera singola	339.176,50	
100102	Materiale di consumo cucina	271,18		090102	Rette da camera doppia	986.823,50	
100103	Detersivi e disinfettanti	13.022,58		090103	Rette da camera multipla	583.300,01	
100105	Articoli per manutenzione	5.385,13		090105	Quota sanitaria RP	180.670,00	
100106	Beni non inventariabili < ad € 516,46	2.321,87		090109	Ribassi, abbuoni e sconti attivi	60,06	
100107	Presidi sanitari	12.041,11		090110	Rimborso quote sanitarie	974.909,24	
100108	Ausili sicurezza ospiti	343,20		0901	RICAVI DA ATTIVITA' SOCIO - ASSISTENZIAL	3.064.939,31	
100109	Cancelleria, stampati e materiale di con	415,04		090203	Altri rimborsi	1.118,66	
100110	Abbonamenti e riviste	364,80		0902	RIMBORSI PER ATTIVITA' SOCIO - ASSISTENZ	1.118,66	
100113	Indumenti di lavoro	1.332,37		090301	Fitti attivi da fondi e terreni	52,00	
100114	Ribassi, abbuoni e sconti passivi	3,30		090302	Fitti attivi da fabbricati	8.247,95	
100115	Spese varie economici			090303	Altri fitti attivi	2.000,00	
1001	ACQUISTO BENI	126.283,86		0903	FITTI ATTIVI	8.299,95	
100201	Servizio smaltimento rifiuti	770,12		090502	Arrotondamenti attivi	5,48	
100202	Servizio lavanderia - noleggio	77.981,76		090504	Plusvalenze ordinarie	2.000,00	
100203	Servizio di disinfestazione ed igienizza	1.183,40		0905	ALTRI RICAVI	2.005,48	
100205	Spese telefoniche ed internet	2.515,61		100703	Rimanenze finali di prodotti socio san	1.409,49	
100206	Energia elettrica	40.395,00		100704	Rimanenze finali di prodotti non sanitar	238,11	
100207	Gas da cucina	7.174,89		1007	VARIAZIONE DELLE RIMANENZE DI MATERIE	1.647,60	
100208	Gas per riscaldamento	73.370,63		110101	Interessi attivi bancari e postali	2.845,35	
100209	Acqua	17.603,12		110102	Interessi attivi diversi	11.844,01	
100211	Manifestazioni ed animazioni per ospiti	43,45		1101	PROVENTI FINANZIARI	14.689,36	
100213	Assicurazioni obbligatorie	90,48		120102	Sopravenienze attive	4.312,73	
100214	Assicurazioni volontarie	20.128,52		120104	Offerte, oblazioni e donazioni in denaro	1.940,42	
100215	Compenso prestazioni medico sanitarie	62.636,90		120105	Sopravenienze attive non tassabili	5.993,42	
100216	Spese amministrative	67.967,77		1201	PROVENTI STRAORDINARI	12.246,57	
100217	Spese tecniche	3.231,90					
100218	Spese legali	21.673,50					
100220	Carburanti e lubrificanti automezzi	43,40					
100222	Compensi a terzi	1.144,00					
100223	Servizi socio - assistenziali						
100224	Servizi infermieristici e riabilitativi	178.963,94					
100225	Servizi di pulizia	217,76					
100226	Altri servizi	397,52					
100227	Servizi infernali commissioni	32.142,65					
100229	Altri costi indeducibili	1.220,46					
100230	Bollo autoveicoli	74,97					
100236	Servizio globale (socio ass.lavan.puliz)	983.892,54					
1002	ACQUISTO SERVIZI	1.594.864,29					
100301	Manutenzioni e riparazioni fabbricati is	1.653,00					
100303	Manutenzioni e riparazioni hardware e ma	356,70					

Costi

Mastri	Conto	Descrizione	Importi in Euro
	100304	Manutenzioni e riparazioni beni e attrezz	8.355,51
	100305	Manutenzione e riparazioni automezzi	128,00
	100307	Altre manutenzioni e riparazioni	385,00
	100308	Canoni di manutenzione	24.740,73
1003		MANUTENZIONI E RIPARAZIONI ORDINARIE E C	35.618,94
	100403	Canoni di noleggio	2.675,20
1004		GODIMENTI BENI DI TERZI	2.675,20
	100501	Salari e stipendi	682.578,80
	100506	Oneri sociali INAIL	7.131,38
	100508	Oneri sociali INPDAP	174.399,14
	100509	Trattamento di fine rapporto	6.801,68
	100510	Formazione e aggiornamento personale dip	3.123,20
	100512	Lavoro interinale personale osa e/o in	98.946,72
	100514	Lavoro interinale personale cucina	41.523,73
	100515	Lavoro interinale personale impiegata	35.816,17
	100516	Lavoro interinale operai - custode	17.115,18
1005		COSTI DEL PERSONALE	1.067.436,00
	100602	Amm.to software	5.465,46
	100606	Amm.to impianti e macchinari generici	2.913,00
	100607	Amm.to impianti specifici	14.090,07
	100608	Amm.to apparecchi e attrezzature	1.854,95
	100609	Amm.to mobili e arredi per reparti	832,00
	100610	Amm.to mobili e arredi per uffici	355,00
	100611	Amm.to hardware e altre attrezzature elet	778,33
1006		AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI	26.288,81
	100701	Rimanenze iniziali di prodotti socio san	1.969,40
	100702	Rimanenze iniziali di prodotti non sani	3.155,94
1007		VARIAZIONE DELLE RIMANENZE DI MATERIE	5.125,34
	100801	Spese postali	15,65
	100802	Spese di rappresentanza e rimborso mis	82,40
	100805	Imposte, tasse e concessioni (non sul re	35.179,18
	100806	Spese per ravvedimenti e sanzioni	24.820,83
	100808	Oneri bancari	9.644,17
	100809	Acquisito valori bollati	77,21
	100810	Spese per decreti ingiuntivi/recupero cr	77,00
1008		SPESE AMMINISTRATIVE GENERALI	69.896,44
	100903	Arrotondamenti passivi	3,04
1009		ONERI DIVERSI DI GESTIONE	3,04
	101008	Accantonamenti per rischi e oneri futuri	35.506,00
1010		ACCANTONAMENTI PER RISCHI	35.506,00
	110201	Interessi passivi bancari e postali	5.283,08

Ricavi

Importi in Euro

Costi

Mastri	Conto	Descrizione	Importi in Euro
110203		Interessi passivi su mutui	49.718,98
110204		Interessi passivi moratori	68.343,97
110205		Altri interessi passivi	9.504,16
1102		ONERI FINANZIARI	132.850,19
120202		Insusistenze passive (dell'attivo)	1.593,79
120203		Sopravvenienze passive	111.679,29
1202		ONERI STRAORDINARI	113.273,08
130101		IRPEG/IRES	405,00
130102		IRAP dipendenti	51.152,37
130103		IRAP assimilati (interinali)	10.216,90
130104		Irap	570,00
1301		IMPOSTE SUL REDDITO	62.344,27
TOTALE COSTI:			3.272.165,46

Ricavi

Mastri	Conto	Descrizione	Importi in Euro
TOTALE RICAVI:			3.104.946,93
DIFFERENZA ESERCIZIO:			167.218,53
DIFF. ESER. PRECED.:			
TOTALE A PAREGGIO:			3.272.165,46

Transitori

Mastri Conto	Descrizione	Importi in Euro		Mastri Conto	Descrizione	Importi in Euro
080101	Bilancio di apertura					
9901	CHIUSURAAPERTURA					

RIEPILOGO

TOTALE ATTIVITÀ:	5.364.570,23	
TOTALE PASSIVITÀ:	5.531.788,76	
DIFFERENZA	-167.218,53	
DIFF. ESERC.	-167.218,53	

TOTALE COSTI:	3.272.165,46	
TOTALE RICAVI:	3.104.946,93	
DIFFERENZA	-167.218,53	
DIFF. ESERC.	-167.218,53	



Il Commissario Straordinario
Avv. Fabrizio Rizzo