

| | | Stato patrimoniale come da piano dei conti regionale | 31/12/2023 | 31/12/2022 |
|---|----|---|---------------------|---------------------|
| | | ATTIVITA' | 7.360.204,48 | 7.625.404,21 |
| A | | CREDITI PER QUOTE ASSOCIATIVE DA INCASSARE | - | - |
| | | Crediti per quote associative da incassare | - | - |
| | | Crediti per quote associative da incassare | | |
| B | | IMMOBILIZZAZIONI | 5.327.074,39 | 5.431.577,14 |
| | I | IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI | 1.862.771,15 | 1.906.775,10 |
| | 1 | Costi di sviluppo | - | - |
| | | Costi di sviluppo | | |
| | | F.do amm. costi di sviluppo | | |
| | 2 | Diritti di brevetto e diritti di utilizzo di opere dell'ingegno | 1.138,72 | 0,16 |
| | | Licenza d'uso software a tempo indeterminato | 33.670,67 | 31.962,67 |
| | | F.do amm. licenza d'uso software a tempo indeterminato | - 32.531,95 | - 31.962,51 |
| | 3 | Concessioni, licenze e diritti simili | - | - |
| | | Licenza d'uso software a tempo determinato | | |
| | | F.do amm. licenza d'uso software a tempo determinato | | |
| | 4 | Altre immobilizzazioni immateriali | 1.861.632,43 | 1.906.774,94 |
| | | Manutenzioni straordinarie su beni di terzi | 2.275.401,78 | 2.243.045,09 |
| | | F.do amm. manutenzioni straordinarie su beni di terzi | - 413.769,35 | - 336.270,15 |
| | 5 | Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti | - | - |
| | | Immobilizzazioni immateriali in corso | | |
| | | Acconti a fornitori per acquisto beni immateriali | | |
| | II | IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI (CON SEPARATA INDICAZIONE DEI BENI DI INTERESSE STORICO ED ARTISTICO) | 3.464.303,24 | 3.524.802,04 |
| | | IMMOBILIZZAZIONI NON STRUMENTALI | 172,13 | 172,13 |
| | 1 | Terreni non strumentali | 172,13 | 172,13 |
| | | Terreni non strumentali | 172,13 | 172,13 |
| | 2 | Fabbricati non strumentali | - | - |
| | | Fabbricati non strumentali | | |
| | 6 | Altri beni non strumentali | - | - |
| | | Altri beni non strumentali | | |
| | | Beni d'interesse storico ed artistico | | |
| | | IMMOBILIZZAZIONI STRUMENTALI | 3.464.131,11 | 3.524.629,91 |
| | 1 | Terreni strumentali | 871.096,42 | 871.096,42 |
| | | Terreni strumentali | 871.096,42 | 871.096,42 |
| | 2 | Fabbricati strumentali | 2.545.852,33 | 2.587.676,54 |

| | | | | |
|--|---|--|------------------|------------------|
| | | Fabbricati strumentali | 3.609.463,38 | 3.543.003,69 |
| | | F.do amm. Fabbricati strumentali | - 1.063.611,05 | - 955.327,15 |
| | | Costruzioni leggere | | |
| | | F.do amm. Costruzioni leggere | | |
| | 3 | Impianti e macchinari | 773,69 | 7.468,40 |
| | | Impianti generici | 74.081,23 | 74.081,23 |
| | | F.do amm. Impianti generici | - 74.081,23 | - 74.081,23 |
| | | Impianti specifici | 71.519,76 | 71.519,76 |
| | | F.do amm. Impianti specifici | - 70.756,04 | - 66.085,27 |
| | | Macchinari | 119.992,34 | 119.992,34 |
| | | F.do amm. Macchinari | - 119.982,37 | - 117.958,43 |
| | 4 | Attrezzature | 37.324,87 | 44.607,34 |
| | | Attrezzature varie | 357.983,58 | 354.188,78 |
| | | F.do amm. Attrezzature varie | - 342.620,40 | - 334.400,58 |
| | | Attrezzature sanitarie | 195.478,75 | 192.641,67 |
| | | F.do amm. attrezzature sanitarie | - 173.517,06 | - 167.822,53 |
| | 6 | Mobili e arredi | 4.165,15 | 8.575,78 |
| | | Mobili e arredi | 460.059,37 | 459.459,37 |
| | | F.do amm. Mobili e arredi | - 455.894,22 | - 450.883,59 |
| | 6 | Mobili e macchine ordinarie d'ufficio | 9,05 | 19,88 |
| | | Mobili e macchine ordinarie d'ufficio | 481,64 | 481,64 |
| | | F.do amm. Mobili e macchine ordinarie d'ufficio | - 472,59 | - 461,76 |
| | 6 | Macchine d'ufficio elettromeccaniche, elettroniche e calcolatori | 4.909,60 | 5.185,55 |
| | | Macchine d'ufficio elettromeccaniche, elettroniche e calcolatori | 110.103,71 | 108.122,43 |
| | | F.do amm. Macchine d'ufficio elettromeccaniche, elettroniche e calcolatori | - 105.194,11 | - 102.936,88 |
| | 6 | Automezzi | - | - |
| | | Automezzi | | |
| | | F.do amm. Automezzi | | |
| | | Automezzi trasporto anziani | 25.000,00 | 25.000,00 |
| | | f.do amm. automezzi trasporto anziani | - 25.000,00 | - 25.000,00 |
| | 6 | Autovetture | - | - |
| | | Autovetture | 15.300,00 | 15.300,00 |
| | | F.do amm. Autovetture | - 15.300,00 | - 15.300,00 |
| | 6 | Altri beni | - | - |
| | | Altri beni | 83.751,13 | 83.751,13 |
| | | F.do amm. Altri beni | - 83.751,13 | - 83.751,13 |

| | | | | | |
|---|-------|---|---|--------------|--------------|
| | | 7 | Immobilizzazioni in corso e acconti | - | - |
| | | | Immobilizzazioni materiali in corso | | |
| | | | Acconti a fornitori per acquisto immobilizzazioni materiali | | |
| | III | | IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE | - | - |
| | | 1 | Partecipazioni | - | - |
| | | | Partecipazioni in imprese controllate/collegate | | |
| | | | Partecipazioni in altri soggetti | | |
| | | | Fondo svalutazione partecipazioni | | |
| | | 2 | Crediti immobilizzati | - | - |
| | | | Crediti verso imprese controllate/collegate | | |
| | | | Depositi cauzionali in denaro | | |
| | | | Crediti verso altri soggetti | | |
| | | 3 | Titoli immobilizzati | - | - |
| | | | Titoli immobilizzati | | |
| | | | Fondo svalutazione titoli immobilizzati | | |
| C | | | ATTIVO CIRCOLANTE | 2.004.696,13 | 2.165.486,20 |
| | I | | RIMANENZE | 22.592,55 | 24.911,31 |
| | | 1 | Rimanenze materie prime, sussidiarie e di consumo | 22.592,55 | 24.911,31 |
| | | | Rimanenze alimentari | | |
| | | | Rimanenze materiali di consumo | 2.370,69 | 16.155,12 |
| | | | Rimanenze materiale di pulizia | 1.596,81 | 1.231,17 |
| | | | Rimanenze cancelleria | | |
| | | | Rimanenze materiale sanitario | 18.625,05 | 7.525,02 |
| | | | Rimanenze materiali di manutenzione | | |
| | | 2 | Acconti | - | - |
| | | | Acconti a fornitori per acquisto rimanenze | | |
| | I-bis | | Immobilizzazioni materiali destinate alla vendita | - | - |
| | | | Immobilizzazioni materiali destinate alla vendita | | |
| | | 1 | Crediti v/clienti | 939.351,08 | 986.780,79 |
| | | | Crediti v/clienti | 1.590.944,20 | 1.635.873,91 |
| | | | F/svalutazione crediti v/clienti | - 651.593,12 | - 649.093,12 |
| | | 1 | Altri crediti v/clienti | 536.476,94 | 228.923,35 |
| | | | Crediti dubbi ed in contenzioso | | |
| | | | Fatture da emettere | 536.476,94 | 228.923,35 |
| | | 2 | Crediti v/Enti Pubblici | - | - |
| | | | Crediti v/Comune | | |

| | | | | |
|-----|---|---|------------|------------|
| | | Crediti v/Regione | | |
| | | Crediti v/altri enti | | |
| | 3 | Crediti v/imprese controllate/collegate | - | - |
| | | Crediti verso imprese controllate/collegate | | |
| | 4 | Crediti tributari | 65.427,00 | 51.798,97 |
| | | Crediti verso l'Erario per ritenute subite | | |
| | | Acconti d'imposta IRES | | |
| | | Acconto d'imposta IRAP | | |
| | | Acconto d'imposta IVA | | |
| | | IVA su acquisti in sospensione | | 5.073,97 |
| | | Credito IVA compensabile | 45.598,00 | 25.993,00 |
| | | Crediti per rimborso Imposte | 19.829,00 | 19.829,00 |
| | | Crediti d'imposta da compensare | | |
| | | Erario c/Ires (da utilizzare solo se il saldo è a credito) | | 903,00 |
| | | Regione c/Irap (da utilizzare solo se il saldo è a credito) | | |
| | | Erario c/Iva (da utilizzare solo se il saldo è a credito) | | |
| | 5 | Crediti per imposte anticipate | - | - |
| | | Crediti per imposte anticipate | | |
| | 6 | Crediti verso altri | 437.210,14 | 870.790,61 |
| | | Crediti verso i dipendenti | | |
| | | Crediti verso altri soggetti eredità Dosso | 89.225,06 | 89.225,06 |
| | | F/svalutazione crediti verso altri soggetti | | |
| | | Crediti verso Istituti di previdenza | | |
| | | Crediti verso Inail | | |
| | | Crediti per interessi di mora | | |
| | | F/svalutazione crediti per interessi di mora | | |
| | | Crediti per contributi diversi | 50.000,00 | 10.000,00 |
| | | Crediti per ricavi di competenza | 173.373,60 | 570.695,06 |
| | | Crediti per costi futuri | | |
| | | Caparre a fornitori | | |
| | | Crediti per insoluti | 15,50 | 15,50 |
| | | Note di credito da ricevere | | |
| | | Crediti diversi | 124.595,98 | 200.854,99 |
| III | | ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI | - | - |
| | 1 | Partecipazioni non immobilizzate | - | - |
| | | Partecipazioni non immobilizzate | | |

| | | | | |
|----|-----|--|-----------------------|-----------------------|
| | | Fondo svalutazione partecipazioni non immobilizzate | | |
| | 2 | Altri titoli | - | - |
| | | Titoli di stato | | |
| | | Fondo svalutazione titoli | | |
| IV | | DISPONIBILITA' LIQUIDE | 3.638,42 | 2.281,17 |
| | 1 | DEPOSITI BANCARI E POSTALI | 676,38 | 919,18 |
| | | Depositi bancari | 676,38 | 919,18 |
| | | Banca c/c (da utilizzare solo se il saldo è a credito) | 676,38 | 919,18 |
| | 1 | Depositi postali | - | - |
| | | Depositi postali | | |
| | 3 | Denaro e valori in cassa | 2.962,04 | 1.361,99 |
| | | Cassa contanti | 2.962,04 | 1.361,99 |
| | | RATEI E RISCONTI ATTIVI | 28.433,96 | 28.340,87 |
| | 1 | Ratei attivi | - | - |
| | | Ratei attivi | | |
| | 2 | Risconti attivi | 28.433,96 | 28.340,87 |
| | | Risconti attivi | 28.433,96 | 28.340,87 |
| A | | PASSIVITA' E PATRIMONIO NETTO | 7.360.204,48 | 7.625.404,21 |
| | I | Patrimonio netto | 3.506.628,30 | 5.033.501,17 |
| | | Patrimonio netto | 3.506.628,30 | 5.033.501,17 |
| | II | Riserve di capitale | - | - |
| | | Riserve di capitale | | |
| | III | Riserve di utili art. 8, co. 6, LR n. 43/2012 | - | - |
| | | Riserve di utili art. 8, co. 6, LR n. 43/2012 | | |
| | IV | Altre riserve | - | - |
| | | Altre riserve | | |
| | | Riserva vincolata per decisione degli amministratori | | |
| | | Riserva vincolata destinata da terzi | | |
| | V | Utili (perdite) portati a nuovo | - 2.725.296,35 | - 3.461.959,53 |
| | | Utili esercizi precedenti | - | |
| | | (Perdite esercizi precedenti art 21 DGR 780/2013) | | - 1.390.258,60 |
| | | (Perdite esercizi precedenti) | - 2.725.296,35 | - 2.071.700,93 |
| | VI | Utile (Perdita) dell'esercizio | 318.248,69 | - 790.209,69 |
| | | Utile d'esercizio | 318.248,69 | - |
| | | (Perdita d'esercizio) | - | - 790.209,69 |
| B | | FONDI PER RISCHI ED ONERI | 459.171,01 | 301.081,45 |

| | | | | |
|---|---|--|---------------------|---------------------|
| | 1 | Fondi per imposte anche differite | - | - |
| | | Fondo per imposte in contenzioso | | |
| | | Fondo imposte differite | | |
| | 2 | Altri fondi | 459.171,01 | 301.081,45 |
| | | Fondi rischi per controversie legali in corso | 10.000,00 | |
| | | Fondo copertura rischi e oneri personale | 133.445,56 | 171.045,00 |
| | | Altri fondi per rischi ed oneri | 315.725,45 | 130.036,45 |
| C | | TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO | - | - |
| | | Debiti TFR | - | - |
| | | Debiti TFR | | |
| D | | DEBITI | 5.687.518,18 | 6.395.335,95 |
| | 1 | Debiti verso banche | 1.232.161,82 | 1.450.885,91 |
| | | Banca c/c (da utilizzare solo se il saldo è a debito) | 187.411,02 | 329.547,28 |
| | | Debiti per finanziamenti a breve termine | | |
| | | Mutui e prestiti | 1.044.750,80 | 1.121.338,63 |
| | 2 | Debiti v/enti pubblici | - | - |
| | | Debiti v/enti pubblici | | |
| | 3 | Debiti verso altri finanziatori | 465.080,00 | 574.110,00 |
| | | Debiti verso altri finanziatori | 465.080,00 | 574.110,00 |
| | 4 | Debiti verso imprese controllate e collegate | - | - |
| | | Debiti verso imprese controllate e collegate | | |
| | 5 | Acconti | - | - |
| | | Anticipi da clienti | | |
| | | Altri anticipi | | |
| | 6 | Debiti v/fornitori | 2.793.398,32 | 2.642.776,52 |
| | | Debiti v/fornitori | 2.793.398,32 | 2.642.776,52 |
| | | Altri debiti verso fornitori | 305.483,99 | 736.315,18 |
| | | Fatture da ricevere | 305.483,99 | 736.315,18 |
| | 7 | Debiti tributari | 193.923,86 | 243.920,10 |
| | | Erario c/Ires (da utilizzare solo se il saldo è a debito) | | |
| | | Regione c/Irap (da utilizzare solo se il saldo è a debito) | - 8.052,79 | 17.374,37 |
| | | Erario c/Iva (da utilizzare solo se il saldo è a debito) | 12.201,60 | 21.569,16 |
| | | Iva a debito SPLIT PAYMENT | 172.902,32 | 181.882,37 |
| | | Iva su vendite | | |
| | | Iva su corrispettivi | | |
| | | Iva in sospensione | - 1.528,55 | |

| | | | | |
|---|---|---|-------------------|-------------------|
| | | Erario c/ritenute lavoro dipendente | 18.363,71 | 20.004,38 |
| | | Erario c/ritenute lavoro autonomo | | |
| | | Regione c/ritenute add. IRPEF | 22,53 | 261,11 |
| | | Comuni c/ritenute add. IRPEF | 15,04 | 68,71 |
| | | Erario c/imposta sostitutiva rivalutazione TFR | | |
| | | Altri debiti tributari | | 2.760,00 |
| 8 | | Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale | 72.213,27 | 71.070,91 |
| | | INPS ex INPDAP c/contributi | 71.173,85 | 71.528,08 |
| | | INADEL c/contributi | | |
| | | INPS c/contributi | | 0,45 |
| | | INPS c/contributi gestione separata | | |
| | | INAIL c/contributi | 1.039,42 | - 457,62 |
| | | Debiti verso altri enti previdenziali | | |
| 9 | | Altri debiti | 625.256,92 | 676.257,33 |
| | | Amministratori c/compensi | | |
| | | Revisori c/compensi | | |
| | | Dipendenti c/retribuzioni | 10.000,00 | 47,41 |
| | | Dipendenti c/retribuzioni e contributi anni precedenti | 310.508,80 | 364.295,91 |
| | | Dipendenti c/ferie e contributi da liquidare | 185.226,94 | 223.856,90 |
| | | Debiti per cessione quinto | 1.946,00 | 1.762,00 |
| | | Collaboratori c/compensi | | |
| | | Commissioni concorso c/compensi | | |
| | | Debiti verso sindacati | 245,25 | 246,72 |
| | | Debiti per cauzioni ospiti | 88.409,96 | 57.058,48 |
| | | Debiti per costi di competenza | | |
| | | Debiti per ricavi futuri | | |
| | | Note di credito da emettere | | |
| | | Debiti per le erogazioni liberali condizionate | | |
| | | Altri debiti | 28.919,97 | 28.989,91 |
| E | | RATEI E RISCONTI PASSIVI | 113.934,65 | 147.654,86 |
| | 1 | Ratei passivi | 89,79 | 7.663,99 |
| | | Ratei passivi | 89,79 | 7.663,99 |
| | 2 | Risconti passivi | 113.844,86 | 139.990,87 |
| | | Risconti passivi | 113.844,86 | 139.990,87 |
| | | CONTI D'ORDINE | - | - |
| | | Beni di terzi | | |

| | | | | | |
|--|--|--|----------------------------|------|------|
| | | | Impegni | | |
| | | | Garanzie ricevute da terzi | | |
| | | | Beni in leasing | | |
| | | | | VERO | VERO |