

|    |   | Stato patrimoniale come da piano dei conti regionale                                       | 31/12/2022          | 31/12/2021          |
|----|---|--|---------------------|---------------------|
|    |   | <b>ATTIVITA'</b>   | <b>8.089.384,26</b> | <b>7.880.288,11</b> |
| A  |   | <b>CREDITI PER QUOTE ASSOCIATIVE DA INCASSARE</b>  | -                   | -                   |
|    |   | Crediti per quote associative da incassare   | -                   | -                   |
|    |   | Crediti per quote associative da incassare   |                     |                     |
| B  |   | <b>IMMOBILIZZAZIONI</b>  | <b>3.573.947,58</b> | <b>3.698.198,35</b> |
| I  |   | <b>IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI</b>  | <b>4.270,07</b>     | -                   |
|    | 1 | <b>Costi di sviluppo</b>   | -                   | -                   |
|    |   | Costi di sviluppo  |                     |                     |
|    |   | F.do amm. costi di sviluppo  |                     |                     |
|    | 2 | <b>Diritti di brevetto e diritti di utilizzo di opere dell'ingegno</b>                     | <b>4.270,07</b>     | -                   |
|    |   | Licenza d'uso software a tempo indeterminato   | 18.523,90           | 13.399,90           |
|    |   | F.do amm. licenza d'uso software a tempo indeterminato                                     | - 14.253,83         | - 13.399,90         |
|    | 3 | <b>Concessioni, licenze e diritti simili</b>   | -                   | -                   |
|    |   | Licenza d'uso software a tempo determinato   |                     |                     |
|    |   | F.do amm. licenza d'uso software a tempo determinato                                       |                     |                     |
|    | 4 | <b>Altre immobilizzazioni immateriali</b>  | -                   | -                   |
|    |   | Manutenzioni straordinarie su beni di terzi  |                     |                     |
|    |   | F.do amm. manutenzioni straordinarie su beni di terzi                                      |                     |                     |
|    | 5 | <b>Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti</b>                                     | -                   | -                   |
|    |   | Immobilizzazioni immateriali in corso  |                     |                     |
|    |   | Acconti a fornitori per acquisto beni immateriali  |                     |                     |
| II |   | <b>IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI (CON SEPARATA INDICAZIONE DEI BENI DI INTERESSE STORICO)</b> | <b>3.569.677,51</b> | <b>3.698.198,35</b> |
|    |   | <b>IMMOBILIZZAZIONI NON STRUMENTALI</b>  | <b>380.430,20</b>   | <b>380.430,20</b>   |
|    | 1 | <b>Terreni non strumentali</b>   | <b>19.713,12</b>    | <b>19.713,12</b>    |
|    |   | Terreni non strumentali  | 19.713,12           | 19.713,12           |
|    | 2 | <b>Fabbricati non strumentali</b>  | <b>359.757,08</b>   | <b>359.757,08</b>   |
|    |   | Fabbricati non strumentali   | 359.757,08          | 359.757,08          |
|    | 6 | <b>Altri beni non strumentali</b>  | <b>960,00</b>       | <b>960,00</b>       |
|    |   | Altri beni non strumentali   | 960,00              | 960,00              |
|    |   | Beni d'interesse storico ed artistico  |                     |                     |
|    |   | <b>IMMOBILIZZAZIONI STRUMENTALI</b>  | <b>3.189.247,31</b> | <b>3.317.768,15</b> |
|    | 1 | <b>Terreni strumentali</b>   | <b>740.333,24</b>   | <b>740.333,24</b>   |
|    |   | Terreni strumentali  | 740.333,24          | 740.333,24          |
|    | 2 | <b>Fabbricati strumentali</b>  | <b>2.161.772,99</b> | <b>2.250.612,99</b> |
|    |   | Fabbricati strumentali   | 2.961.332,99        | 2.961.332,99        |
|    |   | F.do amm. Fabbricati strumentali   | - 799.560,00        | - 710.720,00        |
|    | 3 | <b>Impianti e macchinari</b>   | <b>38.150,15</b>    | <b>51.714,47</b>    |
|    |   | Impianti generici  | 203.062,67          | 203.062,67          |
|    |   | F.do amm. Impianti generici  | - 168.952,13        | - 160.354,88        |
|    |   | Impianti specifici   | 44.216,51           | 44.216,51           |
|    |   | F.do amm. Impianti specifici   | - 40.176,90         | - 35.209,83         |
|    |   | Macchinari   |                     |                     |
|    |   | F.do amm. Macchinari   |                     |                     |
|    | 4 | <b>Attrezzature</b>  | <b>68.246,87</b>    | <b>85.869,06</b>    |
|    |   | Attrezzature varie   | 265.261,32          | 258.029,35          |
|    |   | F.do amm. Attrezzature varie   | - 237.980,55        | - 220.592,65        |
|    |   | Attrezzature sanitarie   | 139.724,01          | 136.856,03          |
|    |   | F.do amm. attrezzature sanitarie   | - 98.757,91         | - 88.423,67         |
|    | 6 | <b>Mobili e arredi</b>   | <b>27.136,10</b>    | <b>32.331,37</b>    |
|    |   | Mobili e arredi  | 152.090,36          | 147.758,77          |
|    |   | F.do amm. Mobili e arredi  | - 124.954,26        | - 115.427,40        |
|    | 6 | <b>Mobili e macchine ordinarie d'ufficio</b>   | -                   | -                   |
|    |   | Mobili e macchine ordinarie d'ufficio  |                     |                     |
|    |   | F.do amm. Mobili e macchine ordinarie d'ufficio  |                     |                     |
|    | 6 | <b>Macchine d'ufficio elettromeccaniche, elettroniche e calcolatori</b>                    | <b>6.873,95</b>     | <b>4.870,51</b>     |
|    |   | Macchine d'ufficio elettromeccaniche, elettroniche e calcolatori                           | 79.918,67           | 74.916,68           |
|    |   | F.do amm. Macchine d'ufficio elettromeccaniche, elettroniche e calcolatori                 | - 73.044,72         | - 70.046,17         |
|    | 6 | <b>Automezzi</b>   | <b>8.300,00</b>     | <b>11.620,00</b>    |
|    |   | Automezzi  | 16.600,00           | 16.600,00           |
|    |   | F.do amm. Automezzi  | - 8.300,00          | - 4.980,00          |
|    |   | Automezzi trasporto anziani  | 14.306,00           | 14.306,00           |
|    |   | f.do amm. automezzi trasporto anziani  | - 14.306,00         | - 14.306,00         |
|    | 6 | <b>Autovetture</b>   | <b>4.956,25</b>     | <b>6.938,75</b>     |
|    |   | Autovetture  | 7.930,00            | 7.930,00            |
|    |   | F.do amm. Autovetture  | - 2.973,75          | - 991,25            |
|    | 6 | <b>Altri beni</b>  | -                   | -                   |
|    |   | Altri beni   |                     |                     |
|    |   | F.do amm. Altri beni   |                     |                     |
|    | 7 | <b>Immobilizzazioni in corso e acconti</b>   | <b>133.477,76</b>   | <b>133.477,76</b>   |

|       |   |   |                     |                     |
|-------|---|---|---------------------|---------------------|
|       |   | Immobilizzazioni materiali in corso                                 | 133.477,76          | 133.477,76          |
|       |   | Acconti a fornitori per acquisto immobilizzazioni materiali         |                     |                     |
| III   |   | <b>IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE</b>                                 | -                   | -                   |
|       | 1 | <b>Partecipazioni</b>   | -                   | -                   |
|       |   | Partecipazioni in imprese controllate/collegate                     |                     |                     |
|       |   | Partecipazioni in altri soggetti                                    |                     |                     |
|       |   | Fondo svalutazione partecipazioni                                   |                     |                     |
|       | 2 | <b>Crediti immobilizzati</b>  | -                   | -                   |
|       |   | Crediti verso imprese controllate/collegate                         |                     |                     |
|       |   | Depositi cauzionali in denaro                                       |                     |                     |
|       |   | Crediti verso altri soggetti  |                     |                     |
|       | 3 | <b>Titoli immobilizzati</b>   | -                   | -                   |
|       |   | Titoli immobilizzati  |                     |                     |
| C     |   | <b>ATTIVO CIRCOLANTE</b>  | <b>4.500.233,48</b> | <b>4.172.583,19</b> |
| I     |   | <b>RIMANENZE</b>  | <b>29.808,79</b>    | <b>29.068,80</b>    |
|       | 1 | <b>Rimanenze materie prime, sussidiarie e di consumo</b>            | <b>29.808,79</b>    | <b>29.068,80</b>    |
|       |   | Rimanenze alimentari  | 4.476,04            | 3.873,16            |
|       |   | Rimanenze materiali di consumo                                      | 3.289,98            | 3.217,56            |
|       |   | Rimanenze materiale di pulizia                                      | 3.816,69            | 3.752,00            |
|       |   | Rimanenze cancelleria   |                     |                     |
|       |   | Rimanenze materiale sanitario                                       |                     |                     |
|       |   | Rimanenze materiali di manutenzione                                 |                     |                     |
|       |   | Rimanenze dotazione posto letto                                     | 15.662,88           | 15.662,88           |
|       |   | Rimanenze dotazione posto tavola                                    | 2.563,20            | 2.563,20            |
|       | 2 | <b>Acconti</b>  | -                   | -                   |
|       |   | Acconti a fornitori per acquisto rimanenze                          |                     |                     |
| I-bis |   | <b>Immobilizzazioni materiali destinate alla vendita</b>            | -                   | -                   |
|       |   | Immobilizzazioni materiali destinate alla vendita                   |                     |                     |
| II    | 1 | <b>Crediti v/clienti</b>  | <b>37.611,38</b>    | <b>26.157,25</b>    |
|       |   | Crediti v/clienti   | 49.644,79           | 43.755,66           |
|       |   | F/svalutazione crediti v/clienti                                    | - 5.149,47          | - 10.714,47         |
|       |   | F/svalutazione crediti v/clienti TASSATO                            | - 6.883,94          | - 6.883,94          |
|       | 1 | <b>Altri crediti v/clienti</b>                                      | <b>15.754,51</b>    | -                   |
|       |   | Crediti dubbi ed in contenzioso                                     |                     |                     |
|       |   | Fatture da emettere   | 15.754,51           |                     |
|       |   | Ricavi futuri   |                     |                     |
|       | 2 | <b>Crediti v/Enti Pubblici</b>                                      | <b>293.932,52</b>   | <b>270.878,25</b>   |
|       |   | Crediti v/Comune  | 22.255,34           | 23.640,84           |
|       |   | Crediti v/Regione   |                     |                     |
|       |   | Crediti v/altri enti  | 271.677,18          | 247.237,41          |
|       | 3 | <b>Crediti v/imprese controllate/collegate</b>                      | -                   | -                   |
|       |   | Crediti verso imprese controllate/collegate                         |                     |                     |
|       | 4 | <b>Crediti tributari</b>  | <b>5.726,30</b>     | <b>9.091,29</b>     |
|       |   | Crediti verso l'Erario per ritenute subite                          |                     |                     |
|       |   | Acconti d'imposta IRES  |                     |                     |
|       |   | Acconto d'imposta IRAP  |                     |                     |
|       |   | Acconto d'imposta IVA   |                     |                     |
|       |   | IVA su acquisti   |                     |                     |
|       |   | Credito IVA compensabile  |                     |                     |
|       |   | Crediti per rimborso Imposte  |                     |                     |
|       |   | Crediti d'imposta da compensare                                     | 5.726,30            | 9.091,29            |
|       |   | Erario c/lres (da utilizzare solo se il saldo è a credito)          |                     |                     |
|       |   | Regione c/irap (da utilizzare solo se il saldo è a credito)         |                     |                     |
|       |   | Erario c/lva (da utilizzare solo se il saldo è a credito)           |                     |                     |
|       | 5 | <b>Crediti per imposte anticipate</b>                               | <b>7.647,00</b>     | <b>7.647,00</b>     |
|       |   | Crediti per imposte anticipate                                      | 7.647,00            | 7.647,00            |
|       | 6 | <b>Crediti verso altri</b>  | <b>31.650,29</b>    | <b>1.443,28</b>     |
|       |   | Crediti verso i dipendenti  |                     | 75.496,30           |
|       |   | Crediti verso altri soggetti  |                     |                     |
|       |   | Crediti verso Istituti di previdenza                                | 18.172,26           |                     |
|       |   | Crediti verso Inail   |                     |                     |
|       |   | Crediti per interessi di mora                                       |                     |                     |
|       |   | F/svalutazione crediti per interessi di mora                        |                     |                     |
|       |   | Crediti per contributi diversi                                      | 13.478,03           |                     |
|       |   | Crediti per ricavi di competenza                                    |                     |                     |
|       |   | Crediti per costi futuri  |                     |                     |
|       |   | Note di credito da ricevere   |                     | 1.443,28            |
|       |   | Crediti diversi   |                     |                     |
|       |   | f.DO Sval. Crediti V/dip. Rec. F.I.                                 |                     | - 75.496,30         |
| III   |   | <b>ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI</b> | <b>550.000,00</b>   | <b>570.128,90</b>   |
|       | 1 | <b>Partecipazioni non immobilizzate</b>                             | -                   | -                   |

|   |     |   |                     |                     |
|---|-----|---|---------------------|---------------------|
|   |     | Partecipazioni non immobilizzate                          |                     |                     |
|   |     | Fondo svalutazione partecipazioni non immobilizzate       |                     |                     |
|   | 2   | <b>Altri titoli</b>                                       | <b>550.000,00</b>   | <b>570.128,90</b>   |
|   |     | Titoli di stato   | 598.270,62          | 598.270,62          |
|   |     | Fondo svalutazione titoli                                 | - 48.270,62         | - 28.141,72         |
|   | IV  | <b>DISPONIBILITA' LIQUIDE</b>                             | <b>3.528.102,69</b> | <b>3.258.168,42</b> |
|   | 1   | <b>DEPOSITI BANCARI E POSTALI</b>                         | <b>3.527.581,49</b> | <b>3.256.539,61</b> |
|   |     | <b>Depositi bancari</b>                                   | <b>3.527.581,49</b> | <b>3.256.539,61</b> |
|   |     | Banca c/c (da utilizzare solo se il saldo è a credito)    | 3.514.509,75        | 3.249.964,75        |
|   |     | Banca c/c Conto titoli                                    | 12.993,76           | 6.496,88            |
|   |     | Banca Conto Transito                                      | 77,98               | 77,98               |
|   | 1   | <b>Depositi postali</b>                                   | -                   | -                   |
|   |     | Depositi postali  |                     |                     |
|   | 3   | <b>Denaro e valori in cassa</b>                           | <b>521,20</b>       | <b>1.628,81</b>     |
|   |     | Cassa contanti  | 521,20              | 1.628,81            |
|   |     | <b>RATEI E RISCONTI ATTIVI</b>                            | <b>15.203,20</b>    | <b>9.506,57</b>     |
|   | 1   | <b>Ratei attivi</b>                                       | <b>33,00</b>        | -                   |
|   |     | Ratei attivi  | 33,00               | -                   |
|   | 2   | <b>Risconti attivi</b>                                    | <b>15.170,20</b>    | <b>9.506,57</b>     |
|   |     | Risconti attivi   | 15.170,20           | 9.506,57            |
| A |     | <b>PASSIVITA' E PATRIMONIO NETTO</b>                      | <b>8.089.384,26</b> | <b>7.880.288,11</b> |
|   | I   | <b>Patrimonio netto</b>                                   | <b>4.988.706,63</b> | <b>4.988.706,63</b> |
|   |     | Patrimonio netto  | 4.988.706,63        | 4.988.706,63        |
|   | II  | <b>Riserve di capitale</b>                                | -                   | -                   |
|   |     | Riserve di capitale                                       |                     |                     |
|   | III | <b>Riserve di utili</b>                                   | <b>2.070.447,66</b> | <b>2.070.447,66</b> |
|   |     | Riserve di utili  | 2.070.447,66        | 2.070.447,66        |
|   | IV  | <b>Altre riserve</b>                                      | -                   | -                   |
|   |     | Altre riserve   |                     |                     |
|   |     | Riserva vincolata per decisione degli amministratori      |                     |                     |
|   |     | Riserva vincolata destinata da terzi                      |                     |                     |
|   | V   | <b>Utili (perdite) portati a nuovo</b>                    | <b>72.587,52</b>    | -                   |
|   |     | Utili esercizi precedenti                                 | 72.587,52           |                     |
|   |     | (Perdite esercizi precedenti)                             |                     |                     |
|   | VI  | <b>Utile (Perdita) dell'esercizio</b>                     | - <b>35.076,31</b>  | <b>72.587,52</b>    |
|   |     | Utile d'esercizio   | -                   | 72.587,52           |
|   |     | (Perdita d'esercizio)                                     | - 35.076,31         | -                   |
| B |     | <b>FONDI PER RISCHI ED ONERI</b>                          | <b>324.899,72</b>   | <b>284.061,10</b>   |
|   | 1   | <b>Fondi per imposte anche differite</b>                  | -                   | -                   |
|   |     | Fondo per imposte in contenzioso                          |                     |                     |
|   |     | Fondo imposte differite                                   |                     |                     |
|   | 2   | <b>Altri fondi</b>  | <b>324.899,72</b>   | <b>284.061,10</b>   |
|   |     | Fondi rischi per controversie legali in corso             | 114.287,35          | 114.287,35          |
|   |     | Fondo per imposte in contenzioso                          | 157.447,00          | 157.447,00          |
|   |     | Fondo copertura rischi e oneri personale                  | 40.838,62           |                     |
|   |     | Altri fondi per rischi ed oneri                           | 12.326,75           | 12.326,75           |
| C |     | <b>TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO</b> | -                   | -                   |
|   |     | <b>Debiti TFR</b>   | -                   | -                   |
|   |     | Debiti TFR  |                     |                     |
| D |     | <b>DEBITI</b>   | <b>646.278,38</b>   | <b>415.122,94</b>   |
|   | 1   | <b>Debiti verso banche</b>                                | -                   | -                   |
|   |     | Banca c/c (da utilizzare solo se il saldo è a debito)     |                     |                     |
|   |     | Debiti per finanziamenti a breve termine                  |                     |                     |
|   |     | Mutui e prestiti  |                     |                     |
|   | 2   | <b>Debiti v/enti pubblici</b>                             | -                   | -                   |
|   |     | Debiti v/enti pubblici                                    |                     |                     |
|   | 3   | <b>Debiti verso altri finanziatori</b>                    | -                   | -                   |
|   |     | Debiti verso altri finanziatori                           |                     |                     |
|   | 4   | <b>Debiti verso imprese controllate e collegate</b>       | -                   | -                   |
|   |     | Debiti verso imprese controllate e collegate              |                     |                     |
|   | 5   | <b>Acconti</b>  | <b>5.641,29</b>     | <b>5.377,03</b>     |
|   |     | Anticipi da clienti                                       | 5.271,70            | 7.583,70            |
|   |     | Altri anticipi  | 369,59              | 2.206,67            |
|   | 6   | <b>Debiti v/fornitori</b>                                 | <b>147.905,56</b>   | <b>118.997,30</b>   |
|   |     | Debiti v/fornitori  | 147.905,56          | 118.997,30          |
|   |     | <b>Altri debiti verso fornitori</b>                       | <b>141.857,69</b>   | <b>173.687,53</b>   |
|   |     | Fatture da ricevere                                       | 103.770,84          | 139.875,80          |
|   |     | Costi futuri  | - 803,33            | - 1.618,53          |
|   |     | Debiti per costi di competenza                            | 38.890,18           | 35.430,26           |
|   | 7   | <b>Debiti tributari</b>                                   | <b>35.823,27</b>    | <b>34.897,92</b>    |
|   |     | Erario c/lres (da utilizzare solo se il saldo è a debito) | - 21.672,00         | - 36.763,00         |

|   |  |   |                   |                   |
|---|--|---|-------------------|-------------------|
|   |  | Regione c/Irap (da utilizzare solo se il saldo è a debito)        | 469,00            | 6.349,00          |
|   |  | Erario c/Iva (da utilizzare solo se il saldo è a debito)          | - 3.299,75        | - 4.483,92        |
|   |  | Iva a debito SPLIT PAYMENT  |                   |                   |
|   |  | IVA su vendite  |                   |                   |
|   |  | IVA su corrispettivi  |                   |                   |
|   |  | IVA in sospensione  |                   |                   |
|   |  | Erario c/ritenute lavoro dipendente                               | 55.115,51         |                   |
|   |  | Erario c/ritenute lavoro autonomo                                 | 965,81            |                   |
|   |  | Regione c/ritenute add. IRPEF                                     | 963,01            |                   |
|   |  | Comuni c/ritenute add. IRPEF                                      | 436,21            |                   |
|   |  | Erario c/imposta sostitutiva rivalutazione TFR                    |                   |                   |
|   |  | Altri debiti tributari im.bollo                                   | 2.845,48          |                   |
| 8 |  | <b>Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale</b> | <b>139.914,25</b> | <b>769,33</b>     |
|   |  | INPS ex INPDAP c/contributi                                       | 63.323,39         |                   |
|   |  | INADEL c/contributi   | 929,07            |                   |
|   |  | INPS c/contributi   | 74.737,00         |                   |
|   |  | INPS c/contributi gestione separata                               |                   |                   |
|   |  | INAIL c/contributi  | 924,79            | 769,33            |
|   |  | Debiti verso altri enti previdenziali                             |                   |                   |
| 9 |  | <b>Altri debiti</b>   | <b>175.136,32</b> | <b>151.189,67</b> |
|   |  | Amministratori c/compensi   |                   |                   |
|   |  | Revisori c/compensi   | 840,58            |                   |
|   |  | Dipendenti c/retribuzioni   |                   |                   |
|   |  | Dipendenti c/retribuzioni F.do Incentivante                       | 26.022,74         | 26.230,93         |
|   |  | Dipendenti c/retribuzioni e contributi anni precedenti            | 55.464,85         | 39.453,17         |
|   |  | Dipendenti c/ferie e contributi da liquidare                      | 76.779,07         | 68.044,99         |
|   |  | Debiti per cessione quinto  | 610,32            | 610,32            |
|   |  | Collaboratori c/compensi  |                   |                   |
|   |  | Commissioni concorso c/compensi                                   |                   |                   |
|   |  | Debiti verso sindacati  |                   |                   |
|   |  | Debiti per cauzioni ospiti  | 3.225,70          | 3.225,70          |
|   |  | Debiti per costi di competenza                                    |                   |                   |
|   |  | Debiti per ricavi futuri  |                   |                   |
|   |  | Note di credito da emettere                                       | 2.016,00          | 3.447,50          |
|   |  | Debiti v/ospiti rest. Quota sanitaria                             | 519,05            | 519,05            |
|   |  | Debiti v/ospiti quota parte pensione                              | 9.658,01          | 9.658,01          |
|   |  | Altri debiti  |                   |                   |
| E |  | <b>RATEI E RISCOINTI PASSIVI</b>                                  | <b>21.540,66</b>  | <b>49.362,26</b>  |
| 1 |  | <b>Ratei passivi</b>  | <b>416,36</b>     | <b>3.711,71</b>   |
|   |  | Ratei passivi   | 416,36            | 3.711,71          |
| 2 |  | <b>Risconti passivi</b>   | <b>21.124,30</b>  | <b>45.650,55</b>  |
|   |  | Risconti passivi  | 9.749,30          | 10.150,55         |
|   |  | Riscontri pass. Contr. c/capitale                                 | 11.375,00         | 35.500,00         |
|   |  | <b>CONTI D'ORDINE</b>   | <b>-</b>          | <b>-</b>          |
|   |  | Beni di terzi   |                   |                   |
|   |  | Impegni   |                   |                   |
|   |  | Garanzie ricevute da terzi  |                   |                   |
|   |  | Beni in leasing   |                   |                   |

|   |  | Conto economico come da piano dei conti regionale   | 31/12/2022          | 31/12/2021          |
|---|--|---|---------------------|---------------------|
| A |  | <b>VALORE DELLA PRODUZIONE</b>  |                     |                     |
|   |  | <b>Valore della produzione attività caratteristica</b>                                      | <b>4.130.366,23</b> | <b>3.782.246,73</b> |
| 1 |  | <b>Ricavi delle vendite e delle prestazioni</b>   | <b>3.694.084,87</b> | <b>3.452.333,84</b> |
|   |  | Ricavi per compart.ne spesa a carico ospiti da comune (* distinzione utile per prosp.art.8) | 155.935,08          | 162.194,67          |
|   |  | Ricavi per compartecipazione alla spesa a carico degli ospiti da privati                    | 1.563.338,91        | 1.458.750,02        |
|   |  | Ricavi per rette alunni   | 235.931,44          | 243.730,08          |
|   |  | Ricavi per rette bambini nido   | 133.373,67          | 107.455,17          |
|   |  | Quote regionali di residenzialità   | 1.510.040,00        | 1.374.663,50        |
|   |  | Ricavi per centro diurno da comune (* distinzione utile per prosp.art.8)                    |                     |                     |
|   |  | Ricavi per centro diurno da privati   |                     | 5.306,00            |
|   |  | Ricavi per assistenza riabilitativa da comune (* distinzione utile per prosp.art.8)         |                     |                     |
|   |  | Ricavi per assistenza riabilitativa da privati  | 65.443,77           | 63.570,02           |
|   |  | Ricavi per prestazioni di assistenza domiciliare da comune (* dist.utile per prosp.art.8)   |                     |                     |
|   |  | Ricavi per prestazioni di assistenza domiciliare da privati                                 |                     |                     |
|   |  | Altri ricavi delle prestazioni di carattere assistenziale e sanitario da comune (*)         | 2.471,00            | 4.304,38            |
|   |  | Altri ricavi delle prestazioni di carattere assistenziale e sanitario da privati            | 27.551,00           | 32.360,00           |
|   |  | Ricavi delle vendite e delle prestazioni non di competenza                                  |                     |                     |
|   |  | Rettifiche di ricavi per prestazioni (CON SEGNO MENO)                                       |                     |                     |
|   |  | Sconti e abbuoni (CON SEGNO MENO)   |                     |                     |
| 2 |  | <b>Incremento delle immobilizzazioni per lavori interni</b>                                 | -                   | -                   |
|   |  | Incremento delle immobilizzazioni per lavori interni  |                     |                     |
| 3 |  | <b>Contributi in conto esercizio</b>  | <b>295.165,52</b>   | <b>228.529,33</b>   |
|   |  | Contributi c/esercizio stato (MIUR SM)  | 80.706,31           | 43.065,63           |
|   |  | Contributi c/esercizio regione SM   | 13.923,10           | 16.551,94           |
|   |  | Contributi c/esercizio regione NIDO   | 15.753,56           | 61.378,05           |
|   |  | Contributi c/esercizio altri enti pubblici SM   | 80.797,93           | 13.547,68           |
|   |  | Contributi c/esercizio altri enti pubblici NIDO   | 28.441,74           | 15.704,32           |
|   |  | Contributi in c/esercizio non di competenza   | 38.559,54           |                     |
|   |  | Contributi COVID  | 34.827,08           | 76.587,11           |
|   |  | Contributi c/cred. Imposta nuovi inv.   | 2.156,26            | 1.694,60            |
| 4 |  | <b>Contributi in conto capitale</b>   | <b>27.307,19</b>    | <b>4.250,00</b>     |
|   |  | Contributi c/capitale   | -                   | -                   |
|   |  | Contributi c/impianti (quota annua)   | 27.307,19           | 4.250,00            |
|   |  | Contributi da enti pubblici   | -                   | -                   |
|   |  | Contributi da privati   | -                   | -                   |
|   |  | Contributi in c/capitale non di competenza  | -                   | -                   |
| 5 |  | <b>Altri ricavi e proventi</b>  | <b>113.808,65</b>   | <b>97.133,56</b>    |
|   |  | Ricavi mensa interni  |                     |                     |
|   |  | Proventi pasti familiari  | -                   | -                   |
|   |  | Proventi fabbricati strumentali   |                     |                     |
|   |  | Altri ricavi e proventi   | 42.790,48           | 29.439,13           |
|   |  | Recuperi per sinistri e risarcimenti assicurativi   | 3.400,00            | 13.071,45           |
|   |  | Recupero oneri personale distaccato presso terzi  |                     |                     |
|   |  | Rimborso ULSS per convenzioni varie   | 62.498,30           | 50.702,90           |
|   |  | Rimborsi spese vari   | 128,00              | 1.891,50            |
|   |  | Omaggi da fornitori   |                     |                     |
|   |  | Donazioni e lasciti   | 774,50              | 6,82                |
|   |  | Erogazioni liberali ricevute  |                     |                     |
|   |  | Erogazioni liberali ricevute vincolate da terzi   |                     |                     |
|   |  | Plusvalenze ordinarie da alienazione beni   |                     |                     |
|   |  | Plusvalenze eccezionali   |                     |                     |
|   |  | Sopravvenienze attive   | 4.217,37            | 1.500,00            |
|   |  | Sopravvenienze attive eccezionali   |                     | 521,76              |
|   |  | Rettifica costi anni precedenti   |                     |                     |
|   |  | Altri ricavi e proventi non di competenza   |                     |                     |
|   |  | <b>Valore della produzione non caratteristica</b>   | -                   | -                   |
| 5 |  | <b>Ricavi e proventi beni non strumentali</b>   | -                   | -                   |
|   |  | Affitti fondi rustici   |                     |                     |
|   |  | Affitti fabbricati non strumentali  |                     |                     |
|   |  | <b>TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE</b>   | <b>4.130.366,23</b> | <b>3.782.246,73</b> |
| B |  | <b>COSTI DELLA PRODUZIONE</b>   |                     |                     |
|   |  | <b>Costi della produzione attività caratteristica</b>                                       | <b>4.113.896,76</b> | <b>3.657.125,32</b> |
| 6 |  | <b>Per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci</b>                                | <b>424.291,31</b>   | <b>367.196,53</b>   |
|   |  | Alimentari c/acquisti   | 267.405,94          | 225.960,26          |
|   |  | Materiali di consumo c/acquisti   | 65.498,66           | 54.736,77           |
|   |  | Materiale di pulizia c/acquisti   | 51.154,87           | 52.770,35           |
|   |  | Cancelleria   | 7.975,48            | 6.588,81            |
|   |  | Materiale educativo c/acquisti  | 1.290,83            | 73,69               |

|   | Conto economico come da piano dei conti regionale  | 31/12/2022        | 31/12/2021        |
|---|--|-------------------|-------------------|
|   | Materiale sanitario c/acquisti   | 13.808,60         | 12.770,13         |
|   | Materiali di manutenzione c/acquisti   | 7.447,80          | 7.441,87          |
|   | Indumenti da lavoro  | 4.862,37          | 4.231,88          |
|   | Carburanti e lubrificanti  | 2.371,68          | 2.105,54          |
|   | Spese accessorie su acquisti   |                   |                   |
|   | Trasporti su acquisti  |                   |                   |
|   | Materiali per dotazione posto letto  | 2.475,08          |                   |
|   | Materiali per dotazione posto tavola   |                   | 517,23            |
|   | Costi per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci <b>non di competenza</b><br>(Rettifiche sui costi, resi, sconti, abbuoni, premi) |                   |                   |
| 7 | <b>Per servizi</b>   | <b>874.471,43</b> | <b>735.525,66</b> |
|   | Servizi assistenziali  | -                 | 2.320,57          |
|   | Servizi di pulizia e sanificazione   | 137.114,80        | 142.161,09        |
|   | Servizi mensa esterna  |                   |                   |
|   | Servizio di derattizzazione e disinfestazione  | 2.440,00          | 1.708,00          |
|   | Servizi di lavanderia  | 35.893,33         | 32.082,02         |
|   | Servizi sanitari   | 58.196,84         | 41.584,60         |
|   | Spese per attività ricreativa  | 626,87            | 2.773,38          |
|   | Spese per soggiorni climatici  |                   |                   |
|   | Servizi religiosi  |                   |                   |
|   | Servizi funerari   |                   |                   |
|   | Altri servizi appaltati  | 42.449,12         | 43.017,36         |
|   | Spese per trasporti anziani  | 13.390,00         | 16.568,00         |
|   | Servizi di vigilanza   |                   |                   |
|   | Servizi amministrativi   | 5.988,84          | 2.558,90          |
|   | Spese medico competente  | 2.520,67          | 3.084,00          |
|   | Spese per consulenze fiscali e amministrative  | 8.532,68          | 10.721,36         |
|   | Spese per consulenze 81/08   | 7.798,86          | 4.107,00          |
|   | Spese legali e notarili  | 28.721,24         | 18.058,04         |
|   | Consulenze tecniche  | 13.221,31         | 20.316,11         |
|   | Spese per analisi, prove e laboratorio   | 1.489,21          | 394,18            |
|   | Servizio smaltimento rifiuti speciali  | 2.912,37          | 3.410,14          |
|   | Spese per pubblicazioni gare e appalti   |                   |                   |
|   | Spese viaggi e trasferte   | 15,00             | 96,58             |
|   | Spese di rappresentanza  |                   |                   |
|   | Spese per fornitura energia elettrica  | 162.079,04        | 132.541,33        |
|   | Spese telefoniche  | 8.714,60          | 8.552,91          |
|   | Gas e riscaldamento  | 76.060,40         | 49.370,07         |
|   | Fornitura acqua  | 19.897,91         | 11.728,77         |
|   | Spese postali e di affrancatura  | 1.571,60          | 2.716,50          |
|   | Spese servizi bancari tesoreria  | 7.354,80          | 7.689,03          |
|   | Manutenzione automezzi   | 78,30             | 4.356,22          |
|   | Manutenzione fabbricati strumentali  | 165.675,98        | 84.242,17         |
|   | Manutenzione impianti telefonici   |                   |                   |
|   | Altre manutenzioni   | 19.307,25         | 18.401,52         |
|   | Canoni di manutenzione periodica   | 2.582,83          | 9.739,21          |
|   | Canoni di manutenzione periodica software  | 14.845,68         | 20.044,76         |
|   | Compenso componenti nucleo valutazione   |                   |                   |
|   | Compensi per collaborazioni coordinate e continuative  |                   | 3.587,50          |
|   | Compensi ai revisori dei conti   | 2.410,72          | 2.220,40          |
|   | Compensi per lavori occasionali  | 2.621,50          | 5.337,26          |
|   | Contributi INPS gestione separata  | 367,52            | 498,72            |
|   | Contributi INAIL cococo  |                   |                   |
|   | Irap occasionali, cococo e amministratori  |                   |                   |
|   | Rimborsi a piè di lista del personale  |                   |                   |
|   | Indennità agli amministratori  |                   |                   |
|   | Indennità per commissioni concorso   |                   |                   |
|   | Ricerca, addestramento e formazione del personale  | 11.177,11         | 12.760,03         |
|   | Provvigioni lavoro interinale  |                   |                   |
|   | Assicurazione fabbricati strumentali   | 2.499,00          | 2.499,00          |
|   | Assicurazioni RCA  | 2.487,52          | 2.567,87          |
|   | Altre assicurazioni  | 9.293,36          | 9.489,97          |
|   | Pedaggi autostradali   |                   |                   |
|   | Altre spese per servizi vari   | 2.948,91          | 1.446,10          |
|   | Accantonamenti per spese per servizi   |                   |                   |
|   | Spese per servizi non di competenza  | 1.186,26          | 774,99            |
| 8 | <b>Per godimento di beni di terzi</b>  | <b>10.791,13</b>  | <b>7.035,75</b>   |
|   | Affitti e locazioni  |                   |                   |
|   | Canoni leasing   |                   |                   |
|   | Licenza d'uso software d'esercizio   | 9.050,43          | 5.297,25          |
|   | Canoni di noleggio   | 1.740,70          | 1.738,50          |
|   | Costi per il godimento beni di terzi <b>non di competenza</b>  |                   |                   |

|    | Conto economico come da piano dei conti regionale                                    | 31/12/2022          | 31/12/2021          |
|----|--|---------------------|---------------------|
| 9  | <b>Costi per il personale</b>  | <b>2.568.512,99</b> | <b>2.336.225,78</b> |
|    | <b>a Salari e stipendi personale</b>   | <b>1.976.732,70</b> | <b>1.816.389,99</b> |
|    | Stipendi personale dipendente  | 1.600.841,16        | 1.562.505,62        |
|    | Costo personale lavoro interinale (esclusi oneri da classificare sotto)              | 135.445,67          | 56.327,60           |
|    | Fondo produttività   | 171.836,76          | 202.556,77          |
|    | Accantonamento per spese del personale   |                     |                     |
|    | Stipendi personale dipendente <b>non di competenza</b>                               | 68.609,11           | - 5.000,00          |
|    | <b>b Oneri sociali personale</b>   | <b>540.238,53</b>   | <b>517.271,86</b>   |
|    | Contributi INPS ex INPDAP  | 339.405,20          | 498.026,13          |
|    | Contributi INAIL personale dipendente  | 17.127,97           | 20.733,94           |
|    | Contributi INPS  | 183.705,36          | 7.803,41            |
|    | Accantonamento per oneri sociali spese del personale                                 |                     |                     |
|    | Oneri sociali <b>non di competenza</b>   | -                   | - 9.291,62          |
|    | <b>c Trattamento di fine rapporto</b>  | <b>50.427,16</b>    | <b>-</b>            |
|    | Quota accantonamento TFR dipendenti  | 50.427,16           |                     |
|    | <b>d IRAP metodo retributivo</b>   | <b>-</b>            | <b>-</b>            |
|    | IRAP metodo retributivo  |                     |                     |
|    | Accantonamento irap metodo retributivo   |                     |                     |
|    | <b>e Altri costi personale</b>   | <b>1.114,60</b>     | <b>2.563,93</b>     |
|    | Altri costi personale  |                     |                     |
|    | Contributi PERSEO  | 1.114,60            | 2.563,93            |
|    | Costi del personale non di competenza  |                     |                     |
| 10 | <b>Ammortamenti e svalutazioni</b>   | <b>152.489,50</b>   | <b>162.576,29</b>   |
|    | <b>a Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali</b>                             | <b>853,93</b>       | <b>203,43</b>       |
|    | Ammortamento costi di sviluppo   |                     |                     |
|    | Ammortamento licenza d'uso software a tempo indeterminato                            | 853,93              | 203,43              |
|    | Ammortamento licenza d'uso software a tempo determinato                              |                     |                     |
|    | Ammortamento manutenzioni straordinarie su beni di terzi                             |                     |                     |
|    | Ammortamento immobilizzazioni immateriali <b>non di competenza</b>                   |                     |                     |
|    | <b>b Ammortamento delle immobilizzazioni materiali</b>                               | <b>151.635,57</b>   | <b>160.872,86</b>   |
|    | Ammortamento fabbricato strumentale  | 88.840,00           | 88.840,00           |
|    | Ammortamento impianti generici   | 8.597,25            | 12.132,41           |
|    | Ammortamento impianti specifici  | 4.967,07            | 4.967,07            |
|    | Ammortamento macchinari  |                     |                     |
|    | Ammortamento attrezzature varie  | 17.387,90           | 17.027,46           |
|    | Ammortamento attrezzature sanitarie  | 14.015,44           | 18.833,78           |
|    | Ammortamento mobili e arredi   | 9.526,86            | 10.207,04           |
|    | Ammortamento mobili e macchine ordinarie d'ufficio                                   |                     |                     |
|    | Ammortamento macchine d'ufficio elettroniche   | 2.998,55            | 4.553,85            |
|    | Ammortamento autovetture   | 1.982,50            | 991,25              |
|    | Ammortamento automezzi   | 3.320,00            | 3.320,00            |
|    | Ammortamento automezzi trasporto anziani   |                     |                     |
|    | Ammortamento altri beni materiali  |                     |                     |
|    | Ammortamento immobilizzazioni materiali <b>non di competenza</b>                     |                     |                     |
|    | <b>c Altre svalutazioni delle immobilizzazioni</b>                                   | <b>-</b>            | <b>-</b>            |
|    | Altre svalutazioni delle immobilizzazioni  |                     |                     |
|    | <b>d Svalutazioni crediti compresi nell'att. circolante e delle disp. liquide</b>    | <b>-</b>            | <b>1.500,00</b>     |
|    | Accantonamento per rischi su crediti   | -                   | 1.500,00            |
|    | Accantonamento per rischio crediti su interessi di mora                              |                     |                     |
| 11 | <b>Variazione delle rimanenze</b>  | <b>- 739,99</b>     | <b>- 817,38</b>     |
|    | <b>Rimanenze iniziali di mat. prime, sussidiarie e di consumo e merci</b>            | <b>59.136,94</b>    | <b>28.251,42</b>    |
|    | Rimanenze iniziali alimentari  | 8.538,20            | 3.343,08            |
|    | Rimanenze iniziali materiali di consumo  | 6.577,89            | 3.035,81            |
|    | Rimanenze iniziali materiale di pulizia  | 7.568,69            | 3.646,45            |
|    | Rimanenze iniziali cancelleria mat. Edu.   |                     |                     |
|    | Rimanenze iniziali materiale sanitario   |                     |                     |
|    | Rimanenze iniziali dotazione posto letto   | 31.325,76           | 15.662,88           |
|    | Rimanenze iniziali dotazione posto tavola  | 5.126,40            | 2.563,20            |
|    | Rimanenze iniziali materiali di manutenzione   |                     |                     |
|    | <b>Rimanenze finali di mat. prime, sussidiarie e di consumo e merci (SEGNO MENO)</b> | <b>- 59.876,93</b>  | <b>- 29.068,80</b>  |
|    | Rimanenze finali alimentari  | - 9.141,08          | - 3.873,16          |
|    | Rimanenze finali materiali di consumo  | - 6.650,31          | - 3.217,56          |
|    | Rimanenze finali materiale di pulizia  | - 7.633,38          | - 3.752,00          |
|    | Rimanenze finali cancelleria   |                     |                     |
|    | Rimanenze finali materiale sanitario   |                     |                     |
|    | Rimanenze finali dotazione posto letto   | - 31.325,76         | - 15.662,88         |
|    | Rimanenze finali dotazione posto tavola  | - 5.126,40          | - 2.563,20          |
|    | Rimanenze finali materiali di manutenzione   |                     |                     |



|    | Conto economico come da piano dei conti regionale                           | 31/12/2022          | 31/12/2021          |
|----|---|---------------------|---------------------|
| 12 | <b>Accantonamento per rischi</b>  | <b>40.838,62</b>    | -                   |
|    | Accantonamento al fondo rischi per controversie legali in corso             |                     |                     |
|    | Accantonamento al fondo copertura rischi e oneri personale                  | 40.838,62           |                     |
|    | Accantonamento per altri oneri e rischi                                     |                     |                     |
| 13 | <b>Altri accantonamenti</b>   | -                   | -                   |
|    | Altri accantonamenti  |                     |                     |
|    | Accantonamenti a riserva vincolata per decisione degli amministratori       |                     |                     |
|    | Utilizzo riserva vincolata per decisione degli amministratori (segno meno)  |                     |                     |
| 14 | <b>Oneri diversi di gestione</b>  | <b>43.241,77</b>    | <b>49.382,69</b>    |
|    | Imposte di bollo  |                     | 2.586,82            |
|    | Tasse di circolazione automezzi   | 883,10              | 876,68              |
|    | Tassa sui rifiuti   | 9.909,00            | 7.366,00            |
|    | Imposte sostitutive   |                     |                     |
|    | Tributi locali  |                     |                     |
|    | IMU/TASI  | 2.884,00            | 2.884,00            |
|    | Imposta di registro   |                     |                     |
|    | Imposte ipotecarie e catastali  |                     | 71,00               |
|    | IVA indetraibile (pro-rata)   |                     |                     |
|    | Tasse di concessione governativa  |                     |                     |
|    | Altre imposte e tasse   | 542,06              | 220,53              |
|    | Contributi ad associazioni sindacali e di categoria                         | 4.723,40            | 8.395,56            |
|    | Abbonamenti riviste, giornali   | 428,05              | 898,22              |
|    | Spese varie   | 1.304,57            | 1.423,56            |
|    | Perdite su crediti, non coperte da specifico fondo                          | 2.904,51            |                     |
|    | Omaggi  |                     |                     |
|    | Multe e ammende   | 77,72               | 82,41               |
|    | Erogazioni liberali pagate  | 9.000,00            | 14.700,00           |
|    | Minusvalenze da alienazione beni ordinarie                                  | 5.735,36            |                     |
|    | Minusvalenze eccezionali  |                     |                     |
|    | Sopravvenienze passive  | 4.850,00            | 1.684,00            |
|    | Sopravvenienze passive eccezionali  |                     | 8.193,91            |
|    | Rettifica ricavi anni precedenti  |                     |                     |
|    | Oneri diversi di gestione non di competenza                                 |                     |                     |
|    | <b>Costi della produzione attività non caratteristica</b>                   | -                   | -                   |
| 6  | <b>Per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci</b>                | -                   | -                   |
|    | Acquisti attività non caratteristica  |                     |                     |
| 7  | <b>Per servizi</b>  | -                   | -                   |
|    | Acquisti per servizi attività non caratteristica                            |                     |                     |
| 10 | <b>Ammortamenti e svalutazioni</b>  | -                   | -                   |
|    | b <b>Ammortamento delle immobilizzazioni materiali non strumentali</b>      | -                   | -                   |
|    | Ammortamento fabbricato non strumentale                                     |                     |                     |
| 14 | <b>Oneri diversi di gestione</b>  | -                   | -                   |
|    | Acquisti per oneri diversi di gestione attività non caratteristica          |                     |                     |
|    | <b>TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE</b>  | <b>4.113.896,76</b> | <b>3.657.125,32</b> |
|    | <b>DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)</b>                 | <b>16.469,47</b>    | <b>125.121,41</b>   |
| 15 | <b>Proventi da partecipazioni</b>   | -                   | -                   |
|    | Proventi da società controllate/collegate                                   |                     |                     |
|    | Altri proventi da partecipazioni  |                     |                     |
| 16 | <b>Proventi finanziari</b>  | <b>6.499,39</b>     | <b>5.066,65</b>     |
|    | <b>Altri proventi finanziari da crediti iscritti nelle immobilizzazioni</b> | -                   | -                   |
|    | Altri proventi finanziari   |                     |                     |
|    | <b>Altri proventi finanziari da titoli iscritti nelle immobilizzazioni</b>  | -                   | -                   |
|    | Interessi attivi su titoli a reddito fisso immobilizzati                    |                     |                     |
|    | Altri proventi finanziari da titoli immobilizzati                           |                     |                     |
|    | <b>Altri proventi finanziari da titoli iscritti nell'attivo circolante</b>  | -                   | -                   |
|    | Interessi attivi su titoli a reddito fisso non immobilizzati                |                     |                     |
|    | Altri proventi finanziari da titoli non immobilizzati                       |                     |                     |
|    | <b>Altri proventi finanziari diversi dai precedenti</b>                     | <b>6.499,39</b>     | <b>5.066,65</b>     |
|    | Interessi attivi di conto corrente  |                     | 10,53               |
|    | Interessi su Titoli - Cedole liquidate                                      | 6.496,88            | 5.051,12            |
|    | Interessi su depositi postali   |                     |                     |
|    | Interessi di altri crediti  |                     |                     |
|    | Interessi di crediti di imposta   |                     |                     |
|    | Contributi c/interessi  |                     |                     |
|    | Arrotondamenti attivi   | 2,51                | 5,00                |
|    | Interessi attivi non di competenza  |                     |                     |



|    |  | Conto economico come da piano dei conti regionale  | 31/12/2022       | 31/12/2021        |
|----|--|--|------------------|-------------------|
| 17 |  | <b>Interessi e altri oneri finanziari</b>  | <b>15,27</b>     | <b>5,82</b>       |
|    |  | Interessi passivi sui debiti verso banche di credito ordinario                               |                  |                   |
|    |  | Interessi passivi su mutui   |                  |                   |
|    |  | Interessi passivi su debiti verso altri finanziatori   |                  |                   |
|    |  | Interessi passivi su altri debiti (vs fornitori, Erario, Enti previdenziali e assistenziali) |                  |                   |
|    |  | Sconti e altri oneri finanziari  |                  |                   |
|    |  | Altri oneri collegati a operazioni finanziarie   |                  |                   |
|    |  | Arrotondamenti passivi   | 15,27            | 5,82              |
|    |  | Interessi passivi non di competenza  |                  |                   |
| C  |  | <b>RISULTATO DELL'AREA FINANZIARIA</b>   | <b>6.484,12</b>  | <b>5.060,83</b>   |
| 18 |  | <b>Rivalutazioni</b>   | -                | -                 |
|    |  | Rivalutazioni di partecipazioni  |                  |                   |
|    |  | Rivalutazioni di immobilizzazioni finanziarie  |                  |                   |
|    |  | Rivalutazioni di titoli iscritti nell'attivo circolante                                      |                  |                   |
| 19 |  | <b>Svalutazioni</b>  | 20.128,90        | 28.141,72         |
|    |  | Svalutazioni di partecipazioni   |                  |                   |
|    |  | Svalutazioni di immobilizzazioni finanziarie   |                  |                   |
|    |  | Svalutazioni di titoli iscritti nell'attivo circolante                                       | 20.128,90        | 28.141,72         |
| D  |  | <b>RETTIFICHE VALORE ATTIVITA' FINANZIARIE</b>   | -                | -                 |
|    |  | <b>RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE</b>   | <b>2.824,69</b>  | <b>102.040,52</b> |
| 22 |  | <b>IMPOSTE SUL REDDITI DELL'ESERCIZIO</b>  | <b>37.901,00</b> | <b>29.453,00</b>  |
|    |  | <b>Imposte correnti</b>  | <b>37.901,00</b> | <b>29.453,00</b>  |
|    |  | IRES   | 18.877,00        | 10.898,00         |
|    |  | IRAP non retributivo   | 19.024,00        | 18.555,00         |
|    |  | Imposte esercizi precedenti  |                  |                   |
| 23 |  | <b>Utile o perdita dell'esercizio</b>  | -                | <b>72.587,52</b>  |
|    |  | <b>Utile dell'esercizio</b>  | -                | <b>72.587,52</b>  |
|    |  | Utile dell'esercizio   | -                | 72.587,52         |
|    |  | <b>Perdita dell'esercizio</b>  | -                | -                 |
|    |  | Perdita dell'esercizio   | -                | 35.076,31         |

| Stato patrimoniale esercizio 2022   | 31.12.2022       | 31.12.2021       |
|---|------------------|------------------|
| <b>ATTIVO</b>   |                  |                  |
| <b>A) Quote associative ancora da versare</b>   |                  |                  |
| <b>B) Immobilizzazioni</b>  |                  |                  |
| <i>I) Immobilizzazioni immateriali</i>  |                  |                  |
| 1) Costi di ricerca, sviluppo   | -                | -                |
| 2) Diritti di brevetto e diritti di utilizzo di opere dell'ingegno  | 4.270            | -                |
| 3) Concessioni, licenze, marchi e diritti simili  | -                | -                |
| 4) Altre immobilizzazioni immateriali   | -                | -                |
| 5) Immobilizzazioni in corso e acconti  | -                | -                |
| <b>TOTALE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI</b>  | <b>4.270</b>     | <b>-</b>         |
| <i>II) Immobilizzazioni materiali, con separata indicazione per ciascuna voce delle immobilizzazioni non strumentali</i>                                |                  |                  |
| 1) Terreni  | 760.046          | 760.046          |
| a) Terreni strumentali  | 740.333          | 740.333          |
| b) Terreni non strumentali  | 19.713           | 19.713           |
| 2) Fabbricati   | 2.521.530        | 2.610.370        |
| a) Fabbricati strumentali   | 2.161.773        | 2.250.613        |
| b) Fabbricati non strumentali   | 359.757          | 359.757          |
| 3) Impianti e macchinari  | 38.150           | 51.714           |
| 4) Attrezzature   | 68.247           | 85.869           |
| 5) Beni mobili di pregio storico e artistico  | -                | -                |
| 6) Altri beni   | 48.226           | 56.721           |
| 7) Immobilizzazioni in corso e acconti  | 133.478          | 133.478          |
| <b>TOTALE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI</b>  | <b>3.569.678</b> | <b>3.698.198</b> |
| <i>III) Immobilizzazioni finanziarie, con separata indicazione, per ciascuna voce dei crediti, degli importi esigibili entro l'esercizio successivo</i> |                  |                  |
| 1) Partecipazioni in  |                  |                  |
| a) Imprese controllate/collegate  | -                | -                |
| b) Altre imprese  | -                | -                |
| 2) Crediti  |                  |                  |
| a) Verso imprese controllate/collegate  | -                | -                |
| b) Verso altri  | -                | -                |
| 3) Altri titoli   | -                | -                |
| <b>TOTALE IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE</b>  | <b>-</b>         | <b>-</b>         |
| <b>TOTALE IMMOBILIZZAZIONI</b>  | <b>3.573.948</b> | <b>3.698.198</b> |
| <b>C) Attivo circolante</b>   |                  |                  |
| <i>I) Rimanenze</i>   |                  |                  |
| 1) Materie prime, sussidiarie e di consumo  | 29.809           | 29.069           |
| 2) Acconti  | -                | -                |
| <b>TOTALE RIMANENZE</b>   | <b>29.809</b>    | <b>29.069</b>    |
| <i>I-bis) Immobilizzazioni materiali destinate alla vendita</i>   |                  |                  |
|   | -                | -                |
| <i>II) Crediti con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo</i>                                    |                  |                  |
| 1) Verso utenti/clienti   | 53.366           | 26.157           |
| a) esigibili entro l'esercizio successivo   | 53.366           | 26.157           |
| b) esigibili oltre l'esercizio successivo   | -                | -                |
| 2) Verso Enti Pubblici  | 293.933          | 270.878          |
| a) esigibili entro l'esercizio successivo   | 293.933          | 270.878          |
| b) esigibili oltre l'esercizio successivo   | -                | -                |
| 3) Verso imprese controllate/collegate  | -                | -                |
| 4) Crediti tributari  | 5.726            | 9.091            |
| a) esigibili entro l'esercizio successivo   | 5.726            | 9.091            |
| b) esigibili oltre l'esercizio successivo   | -                | -                |
| 5) Crediti per imposte anticipate   | 7.647            | 7.647            |

|  |                  |                  |
|--|------------------|------------------|
| 6) Crediti Vs. altri   | 31.650           | 1.443            |
| a) esigibili entro l'esercizio successivo  | 31.650           | 1.443            |
| b) esigibili oltre l'esercizio successivo  | -                | -                |
| <b>TOTALE CREDITI</b>  | <b>392.322</b>   | <b>315.217</b>   |
| <b>III) Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni</b>  |                  |                  |
| 1) Partecipazioni  | -                | -                |
| 2) Altri titoli  | 550.000          | 570.129          |
| <b>TOTALE ATTIVITA' FINANZIARIE NON IMMOBILIZZATE</b>  | <b>550.000</b>   | <b>570.129</b>   |
| <b>IV) Disponibilità liquide</b>   |                  |                  |
| 1) Depositi bancari e postali  | 3.527.581        | 3.256.540        |
| 2) Assegni   |                  |                  |
| 3) Denaro e valori in cassa  | 521              | 1.629            |
| <b>TOTALE DISPONIBILITA' LIQUIDE</b>   | <b>3.528.103</b> | <b>3.258.168</b> |
| <b>TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE</b>  | <b>4.500.233</b> | <b>4.172.583</b> |
| <b>D) Ratei e risconti</b>   |                  |                  |
| 1) Ratei attivi  | 33               | -                |
| 2) Risconti attivi   | 15.170           | 9.507            |
| <b>TOTALE RATEI E RISCONTI ATTIVI</b>  | <b>15.203</b>    | <b>9.507</b>     |
| <b>I) TOTALE ATTIVO (A+B+C+D)</b>  | <b>8.089.384</b> | <b>7.880.288</b> |
| <b>PASSIVO</b>   |                  |                  |
| <b>A) Patrimonio netto</b>   |                  |                  |
| I) Patrimonio netto  | 4.988.707        | 4.988.707        |
| II) Riserve di capitale  | -                | -                |
| III) Riserve di utili  | 2.070.448        | 2.070.448        |
| IV) Altre riserve (distintamente indicate)   | -                | -                |
| a) Altre riserve   | -                | -                |
| b) Riserve vincolate per decisione dell'organo amministrativo  | -                | -                |
| c) Riserve vincolate destinate da terzi  | -                | -                |
| V) Utili (Perdite) portati a nuovo   | 72.588           | -                |
| VI) Utile (Perdita) dell'esercizio   | -                | 72.588           |
| <b>TOTALE PATRIMONIO NETTO</b>   | <b>7.096.666</b> | <b>7.131.742</b> |
| <b>B) Fondi per rischi e oneri</b>   |                  |                  |
| 1) Fondi per imposte anche differite   | -                | -                |
| 2) Altri fondi   | 324.900          | 284.061          |
| <b>TOTALE FONDI RISCHI E ONERI</b>   | <b>324.900</b>   | <b>284.061</b>   |
| <b>C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato</b>   | -                | -                |
| <b>D) Debiti con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo</b> |                  |                  |
| 1) Debiti verso banche   | -                | -                |
| a) esigibili entro l'esercizio successivo  | -                | -                |
| b) esigibili oltre l'esercizio successivo  | -                | -                |
| 2) Debiti verso enti pubblici  | -                | -                |
| 3) Debiti verso altri finanziatori   | -                | -                |
| a) esigibili entro l'esercizio successivo  | -                | -                |
| b) esigibili oltre l'esercizio successivo  | -                | -                |
| 4) Debiti verso imprese controllate/collegate  | -                | -                |
| 5) Acconti   | 5.641            | 5.377            |
| a) esigibili entro l'esercizio successivo  | 5.641            | 5.377            |
| b) esigibili oltre l'esercizio successivo  | -                | -                |
| 6) Debiti verso fornitori  | 289.763          | 292.685          |
| a) esigibili entro l'esercizio successivo  | 289.763          | 292.685          |
| b) esigibili oltre l'esercizio successivo  | -                | -                |
| 7) Debiti tributari  | 35.823           | 34.898           |
| a) esigibili entro l'esercizio successivo  | 35.823           | 34.898           |

|   |                  |                  |
|---|------------------|------------------|
| <i>b) esigibili oltre l'esercizio successivo</i>              | -                | -                |
| 8) Debiti verso Istituti di Previdenza e di sicurezza sociale | 139.914          | 769              |
| 9) Altri debiti   | 175.136          | 151.190          |
| <i>a) esigibili entro l'esercizio successivo</i>              | 175.136          | 151.190          |
| <i>b) esigibili oltre l'esercizio successivo</i>              | -                | -                |
| <b>TOTALE DEBITI</b>  | <b>646.278</b>   | <b>415.123</b>   |
| <b>E) Ratei e risconti</b>                                    |                  |                  |
| 1) Ratei passivi  | 416              | 3.712            |
| 2) Risconti passivi   | 21.124           | 45.651           |
| <b>TOTALE RATEI E RISCONTI PASSIVI</b>                        | <b>21.541</b>    | <b>49.362</b>    |
| <b>II) TOTALE PASSIVO E NETTO (B+C+D+E)</b>                   | <b>8.089.384</b> | <b>7.880.288</b> |

| <b>Conto Economico esercizio 2022</b>   | <b>Esercizio 2022</b> | <b>Esercizio 2021</b> |
|---|-----------------------|-----------------------|
| <b>A) - VALORE DELLA PRODUZIONE</b>   |                       |                       |
| 1) Ricavi delle vendite e prestazioni   | 3.694.085             | 3.452.334             |
| 2) Incremento delle immobilizzazioni per lavori interni                           | -                     | -                     |
| 3) Contributi in conto esercizio  | 295.166               | 228.529               |
| 4) Contributi in conto capitale   | 27.307                | 4.250                 |
| 5) Altri ricavi e proventi  | 113.809               | 97.134                |
| <b>TOTALE - VALORE DELLA PRODUZIONE</b>   | <b>4.130.366</b>      | <b>3.782.247</b>      |
| <b>B) - COSTI DELLA PRODUZIONE</b>  |                       |                       |
| 6) Acquisto di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci                     | 424.291               | 367.197               |
| 7) Costi per servizi  | 874.471               | 735.526               |
| 8) Costi per godimento beni di terzi  | 10.791                | 7.036                 |
| 9) Costi del personale  | 2.568.513             | 2.336.226             |
| a) Salari e stipendi  | 1.976.733             | 1.816.390             |
| b) Oneri sociali  | 540.239               | 517.272               |
| c) Trattamento di fine rapporto   | 50.427                | -                     |
| d) IRAP metodo retributivo  | -                     | -                     |
| e) Altri costi  | 1.115                 | 2.564                 |
| 10) Ammortamenti e svalutazioni   | 152.490               | 162.576               |
| a) Ammortamento immobilizzazioni immateriali                                      | 854                   | 203                   |
| b) Ammortamento immobilizzazioni materiali  | 151.636               | 160.873               |
| c) Altre svalutazioni delle immobilizzazioni                                      | -                     | -                     |
| d) Svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disp. liquide | -                     | 1.500                 |
| 11) Variazione delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci  | - 740                 | - 817                 |
| 12) Accantonamenti per rischi   | 40.839                | -                     |
| 13) Accantonamenti diversi  | -                     | -                     |
| 14) Oneri diversi di gestione   | 43.242                | 49.383                |
| <b>TOTALE - COSTI DELLA PRODUZIONE</b>  | <b>4.113.897</b>      | <b>3.657.125</b>      |
| <b>DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)</b>                       | <b>16.469</b>         | <b>125.121</b>        |
| 15) Proventi da partecipazione  | -                     | -                     |
| 16) Proventi finanziari   | 6.499                 | 5.067                 |
| 17) Interessi e altri oneri finanziari  | 15                    | 6                     |
| <b>C) - RISULTATO DELL'AREA FINANZIARIA</b>                                       | <b>6.484</b>          | <b>5.061</b>          |
| 18) Rivalutazioni   | -                     | -                     |
| 19) Svalutazioni  | 20.129                | 28.142                |
| <b>D) - RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE</b>                         | <b>- 20.129</b>       | <b>- 28.142</b>       |
| <b>RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE</b>  | <b>2.825</b>          | <b>102.041</b>        |
| 20) Imposte sul reddito di esercizio, correnti, differite e anticipate            | 37.901                | 29.453                |
| 21) Utile (perdita) di esercizio  | - 35.076              | 72.588                |

PRINCIPALI INDICATORI DELL'ANDAMENTO ECONOMICO-FINANZIARIO DELL'ENTE

| Indici economico-finanziari   | Numeratore | Denominatore | Risultato | Check      | Note  |
|---|------------|--------------|-----------|------------|---|
| Patrimonio netto (PN)   |            |              | 7.096.666 | OK         | il PN <0 è indice di sofferenza generale                                |
| Indice di sostenibilità degli oneri finanziari (oneri finanziari/fatturato)   | 15         | 3.694.085    | -         | OK < 2,7%  | misura la sostenibilità degli oneri finanziari                          |
| Indice di adeguatezza patrimoniale (PN/ Debiti)                               | 7.096.666  | 667.819      | 1063%     | OK > 2,3%  | misura il giusto equilibrio tra patrimonio proprio e debiti verso terzi |
| Indice di ritorno liquido dell'attivo (Cash Flow/Attivo)                      | 187.065    | 8.089.384    | 2%        | OK > 0,5%  | misura la capacità di generare liquidità                                |
| Indice di liquidità (Attività b.t./ Passività b.t.)                           | 4.515.437  | 654.274      | 690%      | OK > 69,8% | misura la capacità di far fronte ai debiti a breve termine              |
| Indice di indebitamento previdenziale e tributario ((D.prev + D.trib)/Attivo) | 175.738    | 8.089.384    | 0         | OK < 14,6% | misura la capacità di far fronte ai debiti previdenziali e tributari    |

| Indici finanziari   | Numeratore | Denominatore | Risultato |  | Note   |
|---|------------|--------------|-----------|--|--|
| Ebitda  |            |              | 212.747   |  | misura il risultato di esercizio senza considerare gli ammortamenti, svalutazioni, interessi e tasse |
| PFN - posizione finanziaria netta                                 |            |              | 3.528.103 |  | misura la liquidità (liquidità + crediti finanziari - debiti finanziari)                             |
| Leverage ratio (Debito/Ebitda)                                    | 646.278,38 | 212.746,50   | 3,04      |  | misura gli anni necessari per il rimborso dei debiti mediante il risultato d'esercizio               |
| Debt service cover ratio (Cash flow/(quota capitale + interessi)) | 269.933,98 | 15,27        | 17.677    |  | flusso di cassa disponibile per ripagare capitale e interessi dei prestiti                           |

| Altri indicatori                                    |            |           |
|---|------------|-----------|
| Debiti verso fornitori scaduti da almeno 120 giorni | -          | compilare |
| Debiti verso fornitori non scaduti                  | 147.905,56 | compilare |
| CHECK   | OK         |           |

| Rendiconto finanziario esercizio 2022  | Esercizio 2022   | Esercizio 2021   |
|--|------------------|------------------|
| <b>GESTIONE REDDITUALE</b>   |                  |                  |
| <b>Utile (perdita) dell'esercizio</b>  | <b>-35.076</b>   | <b>72.588</b>    |
| Imposte sul reddito  |                  |                  |
| Interessi passivi/(interessi attivi)   |                  |                  |
| (Dividendi)  |                  |                  |
| (Plusvalenze)/minusvalenze da cessione di attività   | 5.735            | 0                |
| <b>Utile (perdita) esercizio prima delle imposte sul reddito, interessi e dividendi</b>                | <b>-29.341</b>   | <b>72.588</b>    |
| Ammortamenti delle immobilizzazioni  | 152.490          | 169.795          |
| Accantonamento ai fondi  | 43.788           | 12.327           |
| Svalutazioni per perdite durevoli di valore  | 20.129           | 0                |
| Altre rettifiche per elementi non monetari   | 0                | 12.327           |
| <b>Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto</b>                         | <b>187.065</b>   | <b>267.036</b>   |
| Decremento/(incremento) dei crediti vs clienti e enti pubblici   | -44.698          | 166.553          |
| Incremento/(decremento) dei debiti vs fornitori  | -2.922           | 59.452           |
| Decremento/(incremento) delle rimanenze e degli altri crediti  | -27.582          | -77.653          |
| Incremento/(decremento) degli altri debiti   | 234.077          | 57.291           |
| Decremento/(incremento) dei ratei e risconti attivi  | -5.697           | -1.169           |
| Incremento/(decremento) dei ratei e risconti passivi   | -27.822          | 1.090            |
| <b>Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto</b>                             | <b>312.422</b>   | <b>472.601</b>   |
| Interessi incassati/(pagati)   |                  |                  |
| (Imposte sul reddito pagate)   |                  |                  |
| Dividendi incassati  |                  |                  |
| (Utilizzo fondi)   | -8.514           | -12.327          |
| <b>A - Liquidità generata (utilizzata) dalla gestione reddituale</b>                                   | <b>303.908</b>   | <b>460.274</b>   |
| <b>ATTIVITA' DI INVESTIMENTO</b>   |                  |                  |
| (Investimenti in immobilizzazioni materiali e immateriali)   | -24.558          | -277.849         |
| Prezzo di realizzo disinvestimenti immobilizzazioni materiali e immateriali e contributi in c/impianti | -9.417           | 0                |
| (Investimenti in immobilizzazioni finanziarie)   | 0                | 0                |
| Prezzo di realizzo disinvestimenti immobilizzazioni finanziarie  |                  |                  |
| (Investimenti in attività finanziarie non immobilizzate)   | 0                | -598.271         |
| Prezzo di realizzo disinvestimenti attività finanziarie non immobilizzate                              |                  |                  |
| <b>B - Liquidità generata (utilizzata) dall'attività di investimento</b>                               | <b>-33.974</b>   | <b>-876.119</b>  |
| <b>ATTIVITA' DI FINANZIAMENTO</b>  |                  |                  |
| Incremento/(decremento) debiti a breve vs banche   | 0                |                  |
| Accensione finanziamenti   |                  |                  |
| (Rimborso finanziamenti)   | 0                |                  |
| Aumento/(diminuzione) mezzi propri   |                  |                  |
| <b>C - Liquidità generata (utilizzata) dall'attività di finanziamento</b>                              | <b>0</b>         | <b>0</b>         |
| <b>D - Incremento/(decremento) delle disponibilità liquide (A+B+C)</b>                                 | <b>269.934</b>   | <b>-415.846</b>  |
| <b>E - Disponibilità liquide inizio esercizio</b>  | <b>3.258.168</b> | <b>3.467.516</b> |
| di cui depositi bancari e postali  | 78               | 939              |
| di cui denaro e valori in cassa  | 1.629            | 801              |
| <b>F - Disponibilità liquide fine esercizio (D+E)</b>  | <b>3.528.102</b> | <b>3.051.670</b> |
| di cui depositi bancari e postali  | 78               | 78               |
| di cui denaro e valori in cassa  | 521              | 1.629            |