

## ASP "OPUS CIVIUM"

Sede legale in Castelnovo di Sotto (RE), Via Della Conciliazione 10  
C.f. 80010310359, P.Iva: 01486230350

ALLEGATI A/B

Valori espressi in Euro

### STATO PATRIMONIALE ATTIVO

31/12/2013

31/12/2012

#### A) CREDITI VERSO SOCI PER VERSAMENTI ANCORA DOVUTI

I - Per fondo di Dotazione	0	0
II - Per contributi in conto Capitale	0	0
III - Altri	0	0
	<b>0</b>	<b>0</b>

#### B) IMMOBILIZZAZIONI, con separata indicazione di quelle concesse in locazione finanziaria

##### I - Immobilizzazioni immateriali:

1) Costi di impianto e di ampliamento	0	0
2) Costi di ricerca, di sviluppo e di pubblicità	0	0
3) Software e altri diritti di utilità	1.176	2.064
4) Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	0	0
5) Migliorie su beni di terzi	0	0
6) Immobilizzazioni in corso e acconti	0	0
7) Altre immobilizzazioni immateriali	0	0
	<b>1.176</b>	<b>2.064</b>

##### II - Immobilizzazioni materiali:

1) Terreni del patrimonio indisponibile	0	0
2) Terreni del patrimonio disponibile	0	0
3) fabbricati del patrimonio indisponibile	128.950	133.001
4) Fabbricat del patrimonio disponibile	32.567	32.537
5) Fabb. di pregio art.del patrim.ind.	0	0
6) Fabb. di pregio art.del patrim.disp.	0	0
7) impianti e macchinari	11.278	15.576
8) attrezzature socio-ass. e sanitarie	12.124	15.214
9) mobili e arredi	36.759	45.729
10) mobili e arredi di pregio artistico	0	0
11) macchine di ufficio elettromecc. Elettr.	12.595	15.484
12) automezzi	45.303	45.000
13) altri beni	3.174	3.586
14) immobilizzazioni in corso e acconti	0	0
	<b>282.750</b>	<b>306.127</b>

##### III - Immobilizzazioni finanziarie:

1) Partecipazioni in:		
a) società di capitali	0	0
b) enti no-profit	0	0
c) Altre imprese	0	0
	<b>0</b>	<b>0</b>
2) Crediti:		
a) verso imprese controllate esigibili entro l'esercizio successivo	0	0
a) verso imprese controllate esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
b) verso imprese collegate esigibili entro l'esercizio successivo	0	0
b) verso imprese collegate esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
c) verso controllanti esigibili entro l'esercizio successivo	0	0
c) verso controllanti esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
d) verso altri esigibili entro l'esercizio successivo	0	0
d) verso altri esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
	<b>0</b>	<b>0</b>
3) Altri titoli	0	0
	<b>0</b>	<b>0</b>

**Totale immobilizzazioni**

**283.926**

**308.191**

**C) ATTIVO CIRCOLANTE:****I - Rimanenze:**

1) beni socio-sanitari	0	0
2) beni tecnico economici	0	0
3) attività in corso	0	0
4) Acconti.	0	0
	<b>0</b>	<b>0</b>

**II - Crediti:**

1) Verso Utenti e Comuni	773.088	867.236
2) Verso la Regione	0	0
3) Verso la Provincia	0	0
4) Verso Comuni dell'ambito distrettuale	0	0
5) Verso Azienda Sanitaria	659.953	806.685
6) Verso Lo Stato ed altri enti pubblici	1.095	1.371
7) Verso Imprese partecipate	0	0
8) Verso Erario	143.111	217.408
9) per imposte anticipate	0	0
10) Verso altri soggetti privati	0	0
11) Per fatture da emettere e note di accredito da ricevere	668.027	310.426
12) Crediti v/Comuni Soci per copertura perdite	0	0
	<b>2.245.274</b>	<b>2.203.126</b>

**III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni:**

1) Partecipazioni in società e Enti	0	0
a) società di capitali	0	0
b) enti no-profit	0	0
c) Altre imprese	0	0
2) Altri titoli.	40.599	167.641
	<b>40.599</b>	<b>167.641</b>

**IV - Disponibilita' liquide:**

1) Cassa	1.719	1.457
2) c/c Bancari	643.617	927.813
3) c/c Postale	0	0
	<b>645.336</b>	<b>929.270</b>

**Totale attivo circolante****2.931.209**      **3.300.037****D) RATEI E RISCONTI ATTIVI**

1) Ratei Attivi	440	2.005
2) Risconti Attivi	3.423	3.879
	<b>3.863</b>	<b>5.884</b>

**TOTALE ATTIVO****3.218.998**      **3.614.112****STATO PATRIMONIALE PASSIVO****31/12/2013****31/12/2012****A) PATRIMONIO NETTO:**

I - Fondo di dotazione	26.605	26.605
1) al 01/01/2008	126.605	126.605
2) Variazioni	-100.000	-100.000
II - Contributi in conto capitale al 01/01/2008	0	0
III - Contributi in c/capitale vincolati ad investimenti	55.778	54.150
IV - Donazioni Vinc.in Investimenti	418.174	418.242
V - Donazioni in immobilizzazioni	165.061	179.502
VI - Riserve Statutarie	19.125	0
VII - Altre Riserve	0	0
- Riserva straordinaria	0	0
- Riserva utili su cambi ex art. 2426 c.c.	0	0
- Riserva arrotondamento euro	-2	-2
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	0	2.795
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	3.161	16.331
<b>Totale patrimonio netto</b>	<b>687.902</b>	<b>697.623</b>

**B) FONDI PER RISCHI E ONERI:**

1) Fondi per imposte, anche differite	0	0
2) Fondi per Rischi	85.000	85.000
3) Altri fondi per rischi ed oneri	4.104	4.104

---

---

*Totale fondi per rischi e oneri*

89.104

89.104

---

---

<b>C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>D) DEBITI</b>		
1) Verso soci per finanziamenti	0	0
2) Per mutui e prestiti	0	0
3) Verso Istituto tesoriere	0	0
4) Per acconti	84.350	83.200
5) Verso fornitori	1.572.247	1.836.518
6) Verso imprese partecipate	0	0
7) Verso la Regione	0	0
8) Verso la Provincia	0	0
9) Verso Comuni dell'ambito distrettuale	0	0
10) Verso l'azienda Sanitaria	0	0
11) Verso lo Stato ed altri EntiPubb.	0	0
12) Tributarî	106.995	59.552
13) Verso Istituti di previdenza e di sic.soc.	118.383	160.038
14) Verso personale dipendente	212.412	213.502
15) Altri debiti verso privati	6.493	17.625
16) Per fatture da ricevere e note di accredito da emettere	298.960	431.218
<b>Totale debiti</b>	<b>2.399.840</b>	<b>2.801.653</b>
<b>E) RATEI E RISCONTI PASSIVI</b>		
1) Ratei passivi	0	0
2) Risconti passivi	42.152	25.732
<b>Totale passivo</b>	<b>42.152</b>	<b>25.732</b>
<b>CONTI D'ORDINE</b>	<b>31/12/2013</b>	<b>31/12/2012</b>
- per beni di terzi	0	0
- per beni nostri presso terzi	0	0
- per impegni	0	0
- per garanzie prestate	0	0
- per garanzie ricevute	0	0
<b>Totale conti d'ordine</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>CONTO ECONOMICO</b>	<b>31/12/2013</b>	<b>31/12/2012</b>
<b>A) VALORE DELLA PRODUZIONE</b>		
1) Ricavi da attivit� socio assistenziali		
a) Rette	2.923.284	2.872.586
b) oneri a rilievo sanitario	1.310.460	1.296.250
c) concorsi rimborsi e recuperi	258.622	253.154
d) sanitaria	0	0
e) altri	2.455	2.417
	4.494.821	4.424.407
2) Costi capitalizzati		
a) incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	0	0
b) quota per utilizzo contributi in c/capitale	15.974	36.133
	15.974	36.133
3) Variazioni delle rimanenze di attivit� in corso	0	0
4) Proventi e ricavi diversi		
a) da utilizzo del patrimonio mobiliare	0	0
b) concorsi rimborsi e recuperi per attivit� diverse	114.634	15.050
c) plusvalenze ordinarie	0	0
d) sopravvenienze attive ed insuss.del passivo ordinarie	43.913	55.257
e) altri ricavi istituzionali	0	0
f) ricavi da attivit� commerciale	11.870	5.120
	170.417	75.427
5) Contributi in conto esercizio		
a) contributi dalla Regione	0	0
b) contributi dalla provincia	42.747	64.641
c) contributi dai Comuni gestione servizi	2.747.870	2.469.335
d) contributi dall'Azienda Sanitaria	0	0
e) contributi dallo Stato ed altri Enti	146.682	173.888
f) contributi dai comuni servizi generali	267.849	444.483
g) altri contributi da privati	0	0

	3.205.148	3.152.347
--	-----------	-----------

<b>Totale valore della produzione</b>	<b>7.886.360</b>	<b>7.688.314</b>
---------------------------------------	------------------	------------------

### B) COSTI DELLA PRODUZIONE

6) Per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	0	0
a) beni socio sanitari e di consumo ordinari	126.657	121.531
b) beni tecnico economici	53.850	46.962
	<u>180.507</u>	<u>168.493</u>
7) Per servizi		
a) per appalti di gestione att. socio -san	1.188.723	1.196.994
b) per appalti servizi alberghieri	1.057.655	1.046.707
c) trasporti	288.912	265.622
d) tesoreria	0	0
e) altre consulenze	39.436	42.979
f) lavoro interinale ed altre forme	877.501	73.405
g) utenze	191.621	167.703
h) manutenzioni e riparazioni ordinarie	31.361	65.981
i) convenzioni	541.376	558.014
l) assicurazioni	23.360	22.996
m) Rimborsi spese	543	350
n) Formazione del Personale	6.239	21.052
o) compensi organi istituzionali	24.763	25.531
p) Acquisto personale distaccato	18.671	43.337
q) Erogazione Borse di Studio	19.091	23.285
z) Altri Acquisti	29.678	24.430
	<u>4.338.930</u>	<u>3.578.386</u>
8) Per godimento di beni di terzi		
a) Affitti	99.450	99.450
b) canoni di locazione finanziaria	0	0
c) Noleggi	6.003	12.996
	<u>105.453</u>	<u>112.446</u>
9) Per il personale		
a) Salari e stipendi	2.066.744	1.932.355
b) Oneri sociali	651.398	596.481
c) Trattamento di fine rapporto	0	0
d) Altri costi	190.905	1.067.344
	<u>2.909.047</u>	<u>3.596.180</u>
10) Ammortamenti e svalutazioni:		
a) Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	888	5.959
b) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	41.154	33.353
c) Altre svalutazioni delle immobilizzazioni	0	0
d) Svalut. dei cred. compr. nell'atti.circol. e delle disponib. liquide	100.000	20.424
	<u>142.042</u>	<u>59.736</u>
11) Variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci		
a) Variaz. delle rimanenze di materie prime e di beni di consumo socio-sanitari	0	0
b) Variaz. delle rimanenze di materie prime e di beni di consumo tecnico-economico	0	0
	<u>0</u>	<u>0</u>
12) Accantonamenti per rischi	0	85.000
13) Altri accantonamenti	0	0
14) Oneri diversi di gestione.		
a) costi amministrativi	0	0
b) imposte non sul reddito	4.217	4.849
c) tasse	125	27
d) Altri	18.663	14.084
e) Minusvalenze ordinarie	0	0
f) Sopravvenienze passive ed insuss.	5.423	14.010
g) Contributi erogati ad aziende non-profit	0	0
h) Acq. materiali vari di consumo	1.431	1.054
	<u>29.859</u>	<u>34.024</u>
<b>Totale costi della produzione</b>	<b>7.705.838</b>	<b>7.634.265</b>

<b>Differenza tra valore e costi della produzione A-B</b>	<b>180.522</b>	<b>54.049</b>
---	----------------	---------------

### C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI:

15) Proventi da partecipazioni:		
- in imprese controllate	0	0
- in imprese collegate	0	0

- in altre imprese	0	0
	0	0
16) Altri proventi finanziari:		
a) interessi attivi su titoli dell'attivo circolante	5.096	4.305
b) interessi attivi bancari e postali	1.183	3.322
c) proventi finanziari diversi	0	25
d) proventi diversi dai precedenti:	0	0
	6.279	7.652
17) Interessi e altri oneri finanziari:		
a) su mutui	0	0
b) bancari	19	8
c) oneri finanziari diversi	0	0
	19	8
17 - bis)		
- utili e perdite su cambi	0	0
	0	0
<b>Totale proventi e oneri finanziari</b>	<b>6.260</b>	<b>7.644</b>

#### D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE:

18) Rivalutazioni:		
a) di partecipazioni	0	0
b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni	0	0
c) di titoli iscritti all'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	0	0
	0	0
19) Svalutazioni:		
a) di partecipazioni	0	0
b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni	0	0
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	0	0
	0	0
<b>Totale rettifiche di valore di attività finanziarie</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

#### E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI:

20) Proventi:		
- donazioni lasciti ed erogazioni liberali	0	0
- plusvalenza straordinarie	0	0
- sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo straordinarie	0	84.425
- arrotondamento Euro	0	0
	0	84.425
21) Oneri:		
- minusvalenze straordinarie	0	0
- sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo straordinarie	0	0
- arrotondamento Euro	3	0
	3	0
<b>Totale delle partite straordinarie</b>	<b>(3)</b>	<b>84.425</b>

<b>Risultato prima delle imposte (A-B±C±D±E)</b>	<b>186.779</b>	<b>146.118</b>
--	----------------	----------------

22) Imposte sul reddito dell'esercizio correnti, differite e anticipate		
a) IRAP	124.753	115.959
b) IRES	58.865	13.828
	183.618	129.787
<b>23) Utile (Perdita) dell'esercizio.</b>	<b>3.161</b>	<b>16.331</b>

E' conforme alle scritture contabili.