Azienda Servizi alla Persona Vittorio Emanuele II

VIA SANTA CATERINA 13 - 60044 FABRIANO (AN)
Codice fiscale 81001870427 – Partita iva 00710410424
Forma giuridica Altri enti ed istituti giuridici
Settore attività prevalente (ATECO) 873000

Nota integrativa al Bilancio chiuso al 31/12/2024

CRITERI DI VALUTAZIONE:

Immobilizzazioni immateriali
Le Immobilizzazioni immateriali sono iscritte al costo di acquisto e sono sistematicamente ammortizzate in funzione della loro residua possibilità di utilizzazione, e si riferiscono a lavori straordinari effettuati su beni di terzi. L' aliquota di ammortamento utilizzata è il 3%.

Immobilizzazioni materiali
Le immobilizzazioni materiali sono iscritte al costo di acquisto.
L' aliquota di ammortamento utilizzata per le attrezzature è del 15%
I beni strumentali di modesto costo unitario inferiore a euro 516,46 e di ridotta vita utile sono completamente spesati nell'esercizio di acquisto.

Crediti
I crediti sono iscritti al valore di presunto realizzo.

Disponibilità liquide
Le disponibilità liquide sono valutate al valore nominale.

Ratei e risconti attivi
I ratei e risconti sono contabilizzati nel rispetto del principio della competenza economica facendo riferimento al criterio del tempo fisico.

Debiti
I debiti sono iscritti al valore nominale

Costi e Ricavi
I costi e i ricavi sono stati contabilizzati in base al principio di competenza indipendentemente dalla data di incasso e pagamento.

Nota Integrativa Attivo

Si presentano di seguito le variazioni intervenute nella consistenza delle voci dell'attivo.

Immobilizzazioni

Movimenti delle immobilizzazioni

	Immobilizzazioni immateriali	Immobilizzazioni materiali	Totale immobilizzazioni
Valore di inizio esercizio			
Costo	491.077	291.277	782.354
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	105.430	197.125	302.555
Valore di bilancio	385.647	94.152	479.799
Variazioni nell'esercizio			
Incrementi per acquisizioni	-		
Decrementi per rettifiche	-		
Ammortamento dell'esercizio	10.316	2.254	12.570
Totale variazioni	(10.316)	(2.254)	(12.570)
Valore di fine esercizio			
Costo	491.077	291.277	782.354
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	115.746	199.379	315.125
Valore di bilancio	375.331	91.897	467.228

Attivo circolante

Attivo circolante: Crediti

Variazioni dei crediti iscritti nell'attivo circolante

	Crediti verso clienti ed enti iscritti nell'attivo circolante	Totale crediti iscritti nell'attivo circolante
Valore di inizio esercizio	352.210	352.210
Variazione nell'esercizio	98.761	98.761
Valore di fine esercizio	450.971	450.971
Quota scadente entro l'esercizio	450.971	450.971

Attivo circolante: Variazioni delle disponibilità liquide

	Depositi bancari e postali	Totale disponibilità liquide
Valore di inizio esercizio	54.982	54.982
Variazione nell'esercizio	102.787	102.787
Valore di fine esercizio	157.769	157.769

Ratei e risconti attivi

	Ratei attivi	Totale ratei e risconti attivi
Valore di inizio esercizio	-	-
Variazione nell'esercizio	-	-
Valore di fine esercizio	-	-

Nota Integrativa Passivo

Si presentano le variazioni intervenute nella consistenza delle voci del passivo.

Debiti

Variazioni e scadenza dei debiti

	Debiti verso fornitori	Totale debiti
Valore di inizio esercizio	706.802	706.802
Variazione nell'esercizio	(213.160)	(213.160)
Valore di fine esercizio	493.642	493.642
Quota scadente entro l'esercizio		

Nota Integrativa Conto economico

SITUAZIONE ECONOMICA AL 31/12/2024		
COSTI, SPESE E PERDITE	**Saldo dare**	**Saldo avere**
MATERIE PRIME	929.91	
ACQUISTI BENI COSTO UNIT.<516,46	5.868,04	
ONERI BANCARI	2.500,00	
COSTI PER SERVIZI	980.840,49	
COSTI P/GODIMENTO BENI DI TERZI	3.543,35	
COSTI PER IL PERSONALE	155.566,16	
AMM.TI IMM. IMMATERIALI	10.315,80	
AMM.TO IMM. MAT. - ORDINARIO	2.254,25	
IMPOSTE	3.622,27	
TOTALE COSTI	**1.160.777,22**	

UTILE DI ESERCIZIO	**236.961,43**	

RICAVI E PROFITTI		
RICAVI RETTE OSPITI		598.575,70
RICAVI LOCAZIONE IMMOBILI.		3.960,00
RICAVI SERVIZI UNIONE MONTANA		9.727,16
RICAVI SERVIZI ASUR		541.565,77
ALTRI RICAVI E PROVENTI VARI		65.201,88
CONTRIBUTI		174.747,49
PROVENTI FINANZIARI		4.695,05
TOTALE RICAVI		**1.397.738,65**
TOTALE A PAREGGIO	**1.397.738,65**	**1.397.738,65**

Dati sull'occupazione

Alla data del 31/12/2024 l'organico dell'Ente è composto da:

Personale a tempo pieno ed indeterminato:

- n.03 Operatori Socio Sanitari, Livello B CCNL EELL, di cui uno con prescrizioni per lo svolgimento della mansione.

Incarico di collaborazione/altro:

- n.01 direttore (art.17 dello statuto, art.13 della Legge Regione Marche n.5/2008).
  n.01 un addetto alla contabilità (contratto)

CONSIDERAZIONI FINALI

- Il saldo di cassa è stato riconciliato nella sezione disponibilità liquide Conto Tesoreria;
- I residui Attivi sono stati riconciliati nella sezione Crediti;
- I residui Passivi sono stati riconciliati nella sezione Debiti.