

BILANCIO DI ESERCIZIO AL 31/12/2023

		Esercizio		Differenza	% Scost.	
		2023/0	2022/0			
A 000000	A	STATO PATRIMONIALE - ATTIVO				
AB000000	B	IMMOBILIZZAZIONI				
AB020000	II	IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI				
AB020100	1	<i>Terreni e fabbricati</i>	10.874.701,81	10.954.165,34	-79.463,53	-0,72
		06/0005/0010 - FABBRICATI CIVILI	8.515.000,00	8.515.000,00	0,00	0,00
		06/0005/0500 - MANUTENZIONI STRAORD. DA AMMORTIZ.	963.567,06	965.287,84	-1.720,78	-0,17
		06/0005/0510 - MANUT.STRAOR.BENI DI TERZI DA AMMO	2.350.085,35	2.358.870,15	-8.784,80	-0,37
		06/0005/0520 - RISTRUTTURAZIONE RSD	395.111,16	395.111,16	0,00	0,00
		06/0005/0530 - NUOVO APPARTAMENTO VSL	4.961,77	4.961,77	0,00	0,00
		07/0005/0010 - F/AMM FABBRICATI CIVILI	-234.750,34	-234.750,34	0,00	0,00
		07/0005/0500 - F/AMM MANUT.STRAORD.DA AMMORT.	-1.119.273,19	-1.050.315,24	-68.957,95	6,56
AB020200	2	<i>Impianti e macchinario</i>	32.527,46	50.022,50	-17.495,04	-34,97
		06/0010/0005 - IMPIANTI GENERICI	636.195,20	636.195,20	0,00	0,00
		06/0010/0010 - IMPIANTI SPECIFICI	665.290,05	665.290,05	0,00	0,00
		06/0010/0015 - MACCHINARI	73.018,36	73.018,36	0,00	0,00
		06/0010/0500 - IMPIANTI DI DEPURAMENTO	41.304,92	41.304,92	0,00	0,00
		06/0010/0510 - MACCHINE OPERATRICI	31.854,83	31.854,83	0,00	0,00
		07/0010/0005 - F/AMM IMPIANTI GENERICI	-438.844,47	-438.408,32	-436,15	0,09
		07/0010/0010 - F/AMM IMPIANTI SPECIFICI	-742.465,20	-727.724,31	-14.740,89	2,02
		07/0010/0015 - F/AMM MACCHINARI	-30.612,97	-28.294,97	-2.318,00	8,19
		07/0010/0500 - F/AMM IMPIANTI DI DEPURAMENTO	-171.358,43	-171.358,43	0,00	0,00
		07/0010/0510 - F/AMM IMACCHINE OPERATRICI	-31.854,83	-31.854,83	0,00	0,00
AB020300	3	<i>Attrezzature industriali e commerciali</i>	53.860,27	59.903,41	-6.043,14	-10,08
		06/0015/0005 - ATTREZZAT. IND.LI E COMM.LI	10.912,90	10.912,90	0,00	0,00
		06/0015/0010 - ATTR.VARIE E MINUTE (<516,46 E.)	94.551,47	94.551,47	0,00	0,00
		06/0015/0500 - ATTREZZATURA SPECIFICA	290.860,02	288.012,15	2.847,87	0,98
		06/0015/0510 - ATTREZZATURA GENERICA	229.515,10	229.515,10	0,00	0,00
		07/0015/0005 - F/AMM ATTREZ. IND.LI E COMM.LI	-25.066,74	-22.828,96	-2.237,78	9,80
		07/0015/0010 - F/AMM ATTR. VARIE E MINUTE	-97.558,20	-97.558,20	0,00	0,00
		07/0015/0500 - F/AMM ATTREZ. SPECIFICA	-241.722,70	-238.434,61	-3.288,09	1,37
		07/0015/0510 - F/AMM ATTREZ. GENERICA	-207.631,58	-204.266,44	-3.365,14	1,64
AB020400	4	<i>Altri beni</i>	99.686,77	118.286,59	-18.599,82	-15,72
		06/0020/0005 - MOBILI E MACCHINE ORD. D'UFFICIO	22.240,42	22.240,42	0,00	0,00
		06/0020/0010 - MACCHINE ELETTRMEC. D'UFFICIO	134.795,93	133.330,60	1.465,33	1,09
		06/0025/0015 - AUTOCARRI/AUTOVETTURE	125.658,81	125.658,81	0,00	0,00
		06/0030/0040 - ARREDAMENTO	731.325,85	731.325,85	0,00	0,00
		06/0030/0060 - BIANCHERIA-ALBERGHI E RISTORANTI	33.567,57	33.567,57	0,00	0,00
		06/0030/0070 - PROGETTO COCOON S.SALVATORE	122.477,92	122.477,92	0,00	0,00
		06/0030/0100 - ALTRI BENI MATERIALI	8.947,70	8.947,70	0,00	0,00
		07/0020/0005 - F/AMM MOBILI E MACCH. ORD. D'UFF	-14.676,14	-14.676,14	0,00	0,00
		07/0020/0010 - F/AMM MACCH. ELETTRM. D'UFF.	-128.010,18	-116.880,36	-11.129,82	9,52
		07/0025/0015 - F/AMM. AUTOCARRI/AUTOVETTURE	-128.105,54	-127.145,02	-960,52	0,75
		07/0030/0040 - F/AMM. ARREDAMENTO	-637.347,98	-629.373,17	-7.974,81	1,26
		07/0030/0060 - F/AMM.BIANCHERIA-ALBERGHI E RIST	-33.567,57	-33.567,57	0,00	0,00
		07/0030/0070 - F/AMM. PROGETTO COCOON S. SALVATC	-122.477,92	-122.477,92	0,00	0,00
		07/0030/0100 - F/AMM. ALTRI BENI MATERIALI	-15.142,10	-15.142,10	0,00	0,00
AB020000	II	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	11.060.776,31	11.182.377,84	-121.601,53	-1,08
AB030000	III	IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE				
AB030100	1	<i>Partecipazioni in:</i>				
AB030100d	d	altre imprese	50.044,00	50.044,00	0,00	0,00
		09/0005/0090 - PARTECIPAZIONI IN ALTRE IMPR.	50.044,00	50.044,00	0,00	0,00
AB030100	1	TOTALE Partecipazioni in:	50.044,00	50.044,00	0,00	0,00
AB030200	2	<i>Crediti (immob. finanziarie) verso:</i>				
AB030200d2	d2	esigibili oltre es. succ.	1.443.026,33	1.420.203,93	22.822,40	1,60
		18/0045/0005 - CREDITI PER CAUZIONI	8.073,89	12.189,89	-4.116,00	-33,76
		50/0005/0015 - FONDO TESORERIA INPS	1.231.506,29	1.229.776,37	1.729,92	0,14
		50/0005/0090 - FONDO PREVIDENZA COMPLEMENTARE	203.446,15	178.237,67	25.208,48	14,14
AB030200	2	TOTALE Crediti (immob. finanziarie) verso:	1.443.026,33	1.420.203,93	22.822,40	1,60
AB030000	III	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE	1.493.070,33	1.470.247,93	22.822,40	1,55
AB000000	B	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI	12.553.846,64	12.652.625,77	-98.779,13	-0,78
AC000000	C	ATTIVO CIRCOLANTE				

BILANCIO DI ESERCIZIO AL 31/12/2023

			Esercizio		Differenza	% Scost.
			2023/0	2022/0		
AC010000	I	RIMANENZE				
AC010100	1	materie prime, suss. e di cons.	1.928,21	7.782,00	-5.853,79	-75,22
		11/0005/0015 - MATERIE DI CONSUMO	925,10	2.875,00	-1.949,90	-67,82
		11/0005/0500 - ALIMENTARI	587,12	2.580,00	-1.992,88	-77,24
		11/0020/0500 - MATERIALE SANITARIO	0,00	512,00	-512,00	-100,00
		11/0020/0510 - PRESIDI INCONTINENZA	415,99	1.815,00	-1.399,01	-77,08
AC010000	I	TOTALE RIMANENZE	1.928,21	7.782,00	-5.853,79	-75,22
AC020000	II	CREDITI VERSO:				
AC020100	1	Clienti:				
AC020100a	a	esigibili entro esercizio successivo	2.320.951,69	1.757.607,32	563.344,37	32,05
		14/00000000 - CREDITI V/CLIENTI	2.330.979,81	1.731.484,39	599.495,42	34,62
		15/0005/0045 - FATTURE DA EMETTERE	780,50	30.844,94	-30.064,44	-97,46
		15/0010/0005 - CREDITI C/ANTICIPI SPESE RSA	-1.027,16	-381,49	-645,67	169,24
		15/0010/0010 - CREDITI C/ANTICIPI SPESE RSD	-6.435,96	-3.943,08	-2.492,88	63,22
		52/0005/0015 - NOTE CREDITO DA EMETTERE	-3.345,50	-397,44	-2.948,06	741,76
AC020100	1	TOTALE Clienti:	2.320.951,69	1.757.607,32	563.344,37	32,05
AC020400	4	Controllanti:				
AC020400	4	TOTALE Controllanti:	0,00	0,00	0,00	
AC020402	4-bis	Crediti tributari				
AC020402a	a	esigibili entro esercizio successivo	118.280,38	100.084,98	18.195,40	18,17
		18/0020/0037 - ACCONTI IRES	16.861,98	16.477,98	384,00	2,33
		18/0020/0040 - ACCONTI IRAP	92.500,98	83.607,00	8.893,98	10,63
		48/0005/0015 - ERARIO C/IMPOSTA SOST. RIV. TFR	4.938,13	0,00	4.938,13	
		48/0005/0040 - ERARIO C/IVA	3.979,29	0,00	3.979,29	
AC020402	4-bis	TOTALE Crediti tributari	118.280,38	100.084,98	18.195,40	18,17
AC020403	4-ter	Imposte anticipate				
AC020403	4-ter	TOTALE Imposte anticipate	0,00	0,00	0,00	
AC020500	5	Altri (circ.):				
AC020500a	a	esigibili entro esercizio successivo	363.263,42	366.070,46	-2.807,04	-0,76
		18/0045/0090 - CREDITI DIVERSI	150,00	150,00	0,00	0,00
		18/0045/0510 - CREDITI VERSO OSPITI RSD ANTE MARZ	13.686,79	13.686,79	0,00	0,00
		18/0045/0530 - CREDITI VERSO TRIBUN.ECCLESIAST.	-1.400,16	9.780,05	-11.180,21	-114,31
		18/0045/0540 - CREDITI V/PARROCCHIA S.FELICE	318.352,85	311.566,00	6.786,85	2,17
		18/0045/0550 - CREDITI VERSO CURIA ARCIVESCOVILE	395,07	395,07	0,00	0,00
		50/0005/0020 - INAIL C/CONTRIBUTI	1.231,47	0,00	1.231,47	
		50/0005/0500 - INAIL INFORTUNI	30.847,40	30.492,55	354,85	1,16
AC020500b	b	esigibili oltre esercizio successivo	10.338,08	10.338,08	0,00	0,00
		18/0045/0520 - CREDITI VERSO ASL 10 FIRENZE	10.338,08	10.338,08	0,00	0,00
AC020500	5	TOTALE Altri (circ.):	373.601,50	376.408,54	-2.807,04	-0,74
AC020000	II	TOTALE CREDITI VERSO:	2.812.833,57	2.234.100,84	578.732,73	25,90
AC030000	III	ATTIVITA' FINANZIARIE (non immobilizz.)				
AC030600	6	Altri titoli	4.071,23	4.071,23	0,00	0,00
		20/0030/0500 - DUCATO FIX MONETARIO	4.071,23	4.071,23	0,00	0,00
AC030000	III	TOTALE ATTIVITA' FINANZIARIE (non immobilizz.)	4.071,23	4.071,23	0,00	0,00
AC040000	IV	DISPONIBILITA' LIQUIDE				
AC040100	1	Depositi bancari e postali	20.261,12	55.294,15	-35.033,03	-63,35
		24/0005/0003 - BANCA BCC C/C 71574	150,27	96,27	54,00	56,09
		24/0005/0004 - BANCA BCC C/C 70908	139,67	10,67	129,00	1.208,99
		24/0005/0008 - BANCA CHIANTI FARM	18.148,59	52.642,99	-34.494,40	-65,52
		24/0005/0010 - BANCA MPS C/C 5772	475,51	535,51	-60,00	-11,20
		24/0005/0011 - BANCA MPS C/C 5794	57,27	117,27	-60,00	-51,16
		24/0005/0012 - BANCA INTESA SAN PAOLO	474,88	474,88	0,00	0,00
		24/0005/0065 - C/C POSTALE	814,93	1.416,56	-601,63	-42,47
AC040200	2	Assegni	5.062,62	1.637,89	3.424,73	209,09
		24/0010/0500 - CASSA ASSEGNI	5.062,62	1.637,89	3.424,73	209,09
AC040300	3	Danaro e valori in cassa	7.405,80	16.486,77	-9.080,97	-55,08
		24/0015/0005 - CASSA SEDE	485,47	481,56	3,91	0,81
		24/0015/0006 - CASSA DIACCETO	262,20	616,56	-354,36	-57,47

BILANCIO DI ESERCIZIO AL 31/12/2023

			Esercizio		Differenza	% Scost.
			2023/0	2022/0		
		24/0015/0007 - CASSA VILLA SAN LUIGI	185,84	27,01	158,83	588,04
		24/0015/0008 - CASSA SAN SALVATORE	62,73	6.877,21	-6.814,48	-99,08
		24/0015/0009 - CASSA FARM	213,30	113,82	99,48	87,40
		24/0015/0011 - CARTA PRE PAGATA VILLA SAN LUIGI	501,00	81,20	419,80	516,99
		24/0015/0013 - CARTA PRE PAGATA BCC SEDE	814,16	2.013,77	-1.199,61	-59,57
		24/0015/0014 - CARTA BCC SEDE	-1.394,54	0,00	-1.394,54	
		24/0015/0020 - CASSA DONAZIONI VSL	5.365,64	5.365,64	0,00	0,00
		24/0015/0030 - CASSA DONAZIONI CRN	910,00	910,00	0,00	0,00
AC040000	IV	TOTALE DISPONIBILITA' LIQUIDE	32.729,54	73.418,81	-40.689,27	-55,42
AC000000	C	TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE	2.851.562,55	2.319.372,88	532.189,67	22,94
AD000000	D	RATEI E RISCONTI				
AD000200	2	<i>Ratei e risconti</i>	8.377,53	36.566,62	-28.189,09	-77,08
		26/0005/0005 - RATEI ATTIVI	0,00	27.323,70	-27.323,70	-100,00
		26/0010/0005 - RISCONTI ATTIVI	8.377,53	9.242,92	-865,39	-9,36
AD000000	D	TOTALE RATEI E RISCONTI	8.377,53	36.566,62	-28.189,09	-77,08
A 000000	A	TOTALE STATO PATRIMONIALE - ATTIVO	15.413.786,72	15.008.565,27	405.221,45	2,69
P 000000	P	STATO PATRIMONIALE - PASSIVO				
PA000000	A	PATRIMONIO NETTO				
PA010000	I	<i>Capitale</i>	3.900.902,14	3.900.902,14	0,00	0,00
		28/0005/0010 - FONDO DI DOTAZIONE	3.900.902,14	3.900.902,14	0,00	0,00
PA080000	VIII	<i>Utili (perdite) portati a nuovo</i>	-588.867,96	-580.797,35	-8.070,61	1,38
		28/0040/0015 - PERDITE PORTATE A NUOVO	-588.867,96	-580.797,35	-8.070,61	1,38
PA090000	IX	<i>Utile (perdita) dell'esercizio</i>				
PA090000a	a	Utile (perdita) dell'esercizio	8.720,92	-8.070,61	16.791,53	-208,05
PA090000	IX	TOTALE Utile (perdita) dell'esercizio	8.720,92	-8.070,61	16.791,53	-208,05
PA000000	A	TOTALE PATRIMONIO NETTO	3.320.755,10	3.312.034,18	8.720,92	0,26
PB000000	B	FONDI PER RISCHI E ONERI				
PB000300	3	<i>Altri fondi</i>	1.014.621,86	943.154,99	71.466,87	7,57
		30/0015/0190 - ALTRI FONDI RISCHI ED ONERI	591.334,81	519.867,94	71.466,87	13,74
		30/0015/0500 - RISERVA RISTRUTTURAZIONE CRN	423.287,05	423.287,05	0,00	0,00
PB000000	B	TOTALE FONDI PER RISCHI E ONERI	1.014.621,86	943.154,99	71.466,87	7,57
PC000000	C	TRATTAMENTO FINE RAPPORTO LAVORO SUBORDINATO	2.452.043,79	2.375.349,92	76.693,87	3,22
		30/0005/0500 - FONDO TFR SEDE	65.859,66	57.855,49	8.004,17	13,83
		30/0005/0510 - FONDO TFR CRN	1.344.936,08	1.301.744,99	43.191,09	3,31
		30/0005/0520 - FONDO TFR VSL	895.566,57	880.764,22	14.802,35	1,68
		30/0005/0530 - FONDO TFR S.SALVATORE	119.366,25	111.859,09	7.507,16	6,71
		30/0005/0540 - FONDO TFR FARM	26.315,23	23.126,13	3.189,10	13,79
PD000000	D	DEBITI				
PD000400	4	<i>Debiti verso banche</i>				
PD000400a	a	esigibili entro esercizio successivo	3.578.593,57	3.325.089,43	253.504,14	7,62
		24/0005/0001 - BANCA BCC C/C 72243	1.092.500,45	760.572,90	331.927,55	43,64
		24/0005/0002 - BANCA BCC C/C 74393	299.120,02	299.120,68	-0,66	0,00
		24/0005/0005 - BANCA BCC C/C 73105	598.679,88	598.708,52	-28,64	0,00
		24/0005/0006 - BANCA BCC C/C 73674	998.345,57	998.419,71	-74,14	0,00
		24/0005/0007 - BANCA CHIANTI SAN SALVATORE	95.494,24	171.155,12	-75.660,88	-44,20
		24/0005/0009 - BANCA MPS C/C 6460	494.453,41	497.112,50	-2.659,09	-0,53
PD000400b	b	esigibili oltre esercizio successivo	1.117.031,07	1.220.179,95	-103.148,88	-8,45
		34/0005/0500 - MUTUO PASSIVO FARM	718.267,50	769.903,50	-51.636,00	-6,70
		34/0005/0510 - MUTUO PASSIVO VSL	398.763,57	450.276,45	-51.512,88	-11,44
PD000400	4	TOTALE Debiti verso banche	4.695.624,64	4.545.269,38	150.355,26	3,30
PD000700	7	<i>Debiti verso fornitori</i>				
PD000700a	a	esigibili entro esercizio successivo	2.123.497,74	2.116.149,05	7.348,69	0,34
		18/0040/0040 - NOTE CREDITO DA RICEVERE	0,00	-3,61	3,61	-100,00
		40/00000000 - DEBITI V/FORNITORI	1.341.138,37	1.441.607,67	-100.469,30	-6,96
		41/0005/0005 - FATTURE DA RICEVERE	782.359,37	674.544,99	107.814,38	15,98
PD000700	7	TOTALE Debiti verso fornitori	2.123.497,74	2.116.149,05	7.348,69	0,34

BILANCIO DI ESERCIZIO AL 31/12/2023

			Esercizio		Differenza	% Scost.
			2023/0	2022/0		
PD001200	12	Debiti tributari				
PD001200a	a	esigibili entro esercizio successivo	225.041,04	272.982,68	-47.941,64	-17,56
		48/0005/0010 - ERARIO C/IRES	27.665,00	27.479,00	186,00	0,67
		48/0005/0015 - ERARIO C/IMPOSTA SOST. RIV. TFR	0,00	19.105,62	-19.105,62	-100,00
		48/0005/0040 - ERARIO C/IVA	0,00	36.356,70	-36.356,70	-100,00
		48/0005/0080 - ERARIO C/RIT. LAVORO DIPENDENTE	106.403,28	95.145,17	11.258,11	11,83
		48/0005/0085 - ERARIO C/RIT. LAVORO AUTONOMO	979,76	2.396,19	-1.416,43	-59,11
		48/0005/0100 - REGIONI C/IRAP	89.993,00	92.500,00	-2.507,00	-2,71
PD001200b	b	esigibili oltre esercizio successivo	143.506,20	187.530,92	-44.024,72	-23,47
		48/0005/0191 - DEB.TRIBUT.ESIG.OLTRE ES.SUCC.	143.506,20	187.530,92	-44.024,72	-23,47
PD001200	12	TOTALE Debiti tributari	368.547,24	460.513,60	-91.966,36	-19,97
PD001300	13	Debiti verso ist. di previdenza e sicurez. sociale				
PD001300a	a	esigibili entro esercizio successivo	147.041,83	189.643,76	-42.601,93	-22,46
		50/0005/0005 - INPS C/CONTRIBUTI SOC. LAV. DIP.	146.811,83	184.333,06	-37.521,23	-20,35
		50/0005/0020 - INAIL C/CONTRIBUTI	0,00	5.215,50	-5.215,50	-100,00
		50/0005/0510 - INPGI C/CONTRIBUTI	230,00	95,20	134,80	141,59
PD001300	13	TOTALE Debiti verso ist. di previdenza e sicurez. sociale	147.041,83	189.643,76	-42.601,93	-22,46
PD001400	14	Altri debiti				
PD001400a	a	esigibili entro esercizio successivo	224.563,82	233.249,65	-8.685,83	-3,72
		52/0005/0055 - DIPENDENTI C/RETRIBUZIONI	210.950,13	219.304,10	-8.353,97	-3,80
		52/0005/0070 - RITENUTE SINDACALI	4.578,65	4.720,51	-141,86	-3,00
		52/0005/0290 - DEBITI DIVERSI	7.727,56	8.227,56	-500,00	-6,07
		52/0005/0500 - TRATTENUTA 1/5 STIPENDIO E FINANZIARI	1.307,48	997,48	310,00	31,07
PD001400	14	TOTALE Altri debiti	224.563,82	233.249,65	-8.685,83	-3,72
PD000000	D	TOTALE DEBITI	7.559.275,27	7.544.825,44	14.449,83	0,19
PE000000	E	RATEI E RISCONTI				
PE000200	2	Ratei e risconti	1.067.090,70	833.200,74	233.889,96	28,07
		54/0005/0005 - RATEI PASSIVI	1.067.090,70	833.200,74	233.889,96	28,07
PE000000	E	TOTALE RATEI E RISCONTI	1.067.090,70	833.200,74	233.889,96	28,07
P 000000	P	TOTALE STATO PATRIMONIALE - PASSIVO	15.413.786,72	15.008.565,27	405.221,45	2,69
E 000000	E	CONTO ECONOMICO				
EA000000	A	VALORE DELLA PRODUZIONE				
EA000100	1	Ricavi delle vendite e delle prestazioni	10.118.282,83	10.093.838,50	24.444,33	0,24
		58/0010/0505 - RETTE PUBBLICA AMMINISTRAZIONE	8.421.247,67	8.477.053,29	-55.805,62	-0,65
		58/0010/0510 - RETTE OSPITI RSD	795.704,69	808.190,54	-12.485,85	-1,54
		58/0010/0515 - RETTE OSPITI RSA	814.181,47	724.514,67	89.666,80	12,37
		58/0010/0520 - RECUPERO SERVIZI ACCESSORI	87.149,00	84.080,00	3.069,00	3,65
EA000500	5	Altri ricavi e proventi				
EA000500a	a	Contributi in c/esercizio	333.526,00	729.110,32	-395.584,32	-54,25
		64/0010/0005 - CONTRIBUTI C/ESERCIZIO	47.526,00	324.110,32	-276.584,32	-85,33
		64/0010/0500 - CONTRIBUTO ENTE CASSA	286.000,00	405.000,00	-119.000,00	-29,38
EA000500b	b	Altri ricavi e proventi	208.031,16	217.397,85	-9.366,69	-4,30
		64/0005/0005 - FITTI ATTIVI FABBRICATI	99.219,24	97.665,06	1.554,18	1,59
		64/0005/0050 - ALTRI RISARCIMENTI DANNI	660,00	0,00	660,00	
		64/0005/0100 - ABBUONI/ARROTONDAMENTI ATTIVI	137,45	69,36	68,09	98,16
		64/0005/0115 - SOPRAVVENIENZE ORDINARIE ATTIVE	4.951,41	0,00	4.951,41	
		64/0005/0120 - RIMBORSI SPESE	19.591,15	43.077,24	-23.486,09	-54,52
		64/0005/0505 - RIMBORSO SPESE EXTRA DA OSPITI	30.621,96	13.640,81	16.981,15	124,48
		64/0005/0510 - RECUPERO BOLLII	3.920,00	3.964,00	-44,00	-1,10
		64/0005/0515 - DONAZIONI	14.158,70	10.827,50	3.331,20	30,76
		64/0005/0520 - 5 PER MILLE	6.525,92	7.391,47	-865,55	-11,71
		64/0010/0090 - CONTR.C/CRED.D'IMP.NON TASSABILI	28.245,33	40.762,41	-12.517,08	-30,70
EA000500	5	TOTALE Altri ricavi e proventi	541.557,16	946.508,17	-404.951,01	-42,78
EA000000	A	TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE	10.659.839,99	11.040.346,67	-380.506,68	-3,44
EB000000	B	COSTI DELLA PRODUZIONE				
EB000600	6	materie prime, suss., di cons. e merci	497.213,16	549.187,23	-51.974,07	-9,46
		66/0005/0500 - ALIMENTARI C/ACQUISTI	101.894,37	94.528,88	7.365,49	7,79

BILANCIO DI ESERCIZIO AL 31/12/2023

		Esercizio		Differenza	% Scost.	
		2023/0	2022/0			
		66/0020/0005 - MATERIAL. CONSUMO E VARIO C/ACQUIS	121.437,54	119.131,18	2.306,36	1,93
		66/0025/0005 - MERCI C/ACQUISTI	0,00	562,21	-562,21	-100,00
		66/0025/0018 - ACQUISTI RICARICHE,BIGLIETTI,LOTTO,B	4.900,00	3.635,03	1.264,97	34,79
		66/0030/0005 - MATERIALI DI MANUTENZIONE	15.758,87	20.240,48	-4.481,61	-22,14
		66/0030/0015 - MATERIALE DI PULIZIA E SANIFICAZIONE	33.423,73	35.282,67	-1.858,94	-5,26
		66/0030/0025 - CANCELLERIA	4.315,32	4.409,92	-94,60	-2,14
		66/0030/0035 - CARBURANTI E LUBRIFICANTI	3.097,70	2.694,92	402,78	14,94
		66/0030/0060 - BENI DI CONSUMO (<516,46 EURO)	6.191,06	14.308,62	-8.117,56	-56,73
		66/0030/0500 - SUSSIDI DIDATTICI	3.982,40	9.534,55	-5.552,15	-58,23
		66/0030/0510 - ACQUISTI E SPESE VARIE PER OSPITI	25.257,33	24.443,29	814,04	3,33
		66/0030/0515 - MEDICINALI	37.486,09	38.110,32	-624,23	-1,63
		66/0030/0520 - PRES.INCONT. MATER.IGIEN.SANITARIO E	139.468,75	182.305,16	-42.836,41	-23,49
EB000700	7	<i>per servizi</i>	4.975.376,54	5.230.986,52	-255.609,98	-4,88
		68/0005/0025 - ENERGIA ELETTRICA	259.223,57	178.606,64	80.616,93	45,13
		68/0005/0040 - GAS RISCALDAMENTO	182.515,14	279.946,69	-97.431,55	-34,80
		68/0005/0045 - ACQUA	31.224,35	46.725,84	-15.501,49	-33,17
		68/0005/0050 - SPESE CONDOMINIALI	250,00	206,00	44,00	21,35
		68/0005/0052 - CANONE DI MANUTENZIONE PERIODICA	45.750,59	50.126,49	-4.375,90	-8,72
		68/0005/0057 - MANUTENZIONE E RIP. VEICOLI	2.874,03	600,73	2.273,30	378,42
		68/0005/0110 - ASSICURAZIONI R.C.A.	2.720,00	4.171,50	-1.451,50	-34,79
		68/0005/0125 - ASSICURAZ. NON OBBLIGATORIE	80.338,84	44.850,91	35.487,93	79,12
		68/0005/0130 - VIGILANZA	240,36	240,36	0,00	0,00
		68/0005/0132 - PULIZIA, SANIFICAZION E SERVIZI GENE	418.759,17	470.935,45	-52.176,28	-11,07
		68/0005/0272 - LAVORO INTERINALE ONERI	0,00	922,38	-922,38	-100,00
		68/0005/0275 - SPESE PER ANALISI,PROVE E LABOR.	860,10	1.323,70	-463,60	-35,02
		68/0005/0290 - PUBBLICITA'	512,40	512,40	0,00	0,00
		68/0005/0310 - SPESE LEGALI	25.063,34	16.865,48	8.197,86	48,60
		68/0005/0320 - SPESE TELEFONICHE	89.254,81	81.413,34	7.841,47	9,63
		68/0005/0330 - SPESE POSTALI E DI AFFRANCATURA	2.780,00	1.225,95	1.554,05	126,76
		68/0005/0346 - VIAGGI E TRASFERTE	64.564,93	40.558,17	24.006,76	59,19
		68/0005/0355 - RICERCA,ADDESTRAM.E FORMAZIONE	19.702,88	9.159,00	10.543,88	115,12
		68/0005/0365 - SERV. RACCOLTA/SMALT. E GESTIONE RI	66.382,55	61.668,54	4.714,01	7,64
		68/0005/0370 - ONERI BANCARI	30.724,76	38.416,72	-7.691,96	-20,02
		68/0005/0371 - ONERI BANCARI BCC/POSTA	0,00	4.716,10	-4.716,10	-100,00
		68/0005/0385 - TENUTA PAGHE E CONTABILITA'	63.149,45	44.923,13	18.226,32	40,57
		68/0005/0407 - ALTRI COSTI PER SERVIZI	0,00	122,00	-122,00	-100,00
		68/0005/0490 - ALTRI SERVIZI DEDUCIBILI	18.748,40	19.057,78	-309,38	-1,62
		68/0005/0500 - LAVORO INTERINALE	0,00	3.599,03	-3.599,03	-100,00
		68/0005/0505 - MANUTENZIONI GENERALI	342.769,45	689.187,16	-346.417,71	-50,26
		68/0005/0510 - SERVIZI PER OSPITI	17.267,60	8.816,60	8.451,00	95,85
		68/0005/0515 - PRESTAZIONI MEDICHE	126.726,04	121.004,80	5.721,24	4,72
		68/0005/0520 - PRESTAZIONI INFERMIERISTICHE	127.440,40	187.052,65	-59.612,25	-31,86
		68/0005/0525 - PRESTAZIONI FISIOTERAPICHE	52.305,05	71.246,34	-18.941,29	-26,58
		68/0005/0530 - PRESTAZIONI EDUCATORI/ANIMATORI	66.481,86	63.916,45	2.565,41	4,01
		68/0005/0535 - PRESTAZIONI ASSISTENZIALI	668.754,28	566.149,32	102.604,96	18,12
		68/0005/0540 - CONSULENZE	25.988,68	24.909,23	1.079,45	4,33
		68/0005/0545 - COSTI PERSONALE ESTERNO	755.423,20	726.060,25	29.362,95	4,04
		68/0005/0550 - LAVANDERIA/GUARDAROBA	620.228,63	616.761,79	3.466,84	0,56
		68/0005/0560 - GESTIONE CUCINA	154.517,22	150.969,29	3.547,93	2,35
		68/0005/0561 - GIORNATA ALIMENTARE	550.067,40	544.181,50	5.885,90	1,08
		68/0005/0565 - COSTO EVENTI ESTERNI	6.265,53	7.386,46	-1.120,93	-15,17
		68/0005/0580 - ONERI EROGAZIONE MUTUI	668,79	668,79	0,00	0,00
		68/0010/0005 - MANUTENZIONE FABBRIC. DA PROFESSI	1.522,56	0,00	1.522,56	
		68/0010/0045 - SPESE AGG. E MANUT. SOFTWARE	53.310,18	51.781,56	1.528,62	2,95
EB000800	8	<i>per godimento di beni di terzi</i>	346.440,36	333.605,92	12.834,44	3,84
		70/0005/0010 - FITTI PASSIVI	134.026,08	127.864,58	6.161,50	4,81
		70/0005/0101 - NOLEGGIO DEDUCIBILE	16.308,30	16.220,38	87,92	0,54
		70/0005/0500 - AFFITTO AZIENDA SAN SALVATORE	156.000,00	156.000,00	0,00	0,00
		70/0025/0010 - LIC. D'USO SOFTWARE DI ESERCIZIO	40.105,98	33.520,96	6.585,02	19,64
EB000900	9	<i>per il personale:</i>				
EB000900a	a	salari e stipendi	3.019.907,47	3.100.444,96	-80.537,49	-2,59
		72/0005/0010 - SALARI E STIPENDI	2.960.307,43	3.040.844,92	-80.537,49	-2,64
		72/0005/0500 - COMPENSI CO.CO.PRO.	59.600,04	59.600,04	0,00	0,00
EB000900b	b	oneri sociali	808.840,32	820.266,62	-11.426,30	-1,39
		72/0015/0005 - ONERI SOCIALI INPS	769.025,89	779.768,79	-10.742,90	-1,37
		72/0015/0025 - ONERI SOCIALI INAIL	37.946,09	38.855,75	-909,66	-2,34

BILANCIO DI ESERCIZIO AL 31/12/2023

			Esercizio		Differenza	% Scost.
			2023/0	2022/0		
EB000900c	c	72/0015/0090 - ALTRI ONERI SOCIALI trattamento di fine rapporto	1.868,34 230.026,53	1.642,08 392.532,46	226,26 -162.505,93	13,77 -41,39
EB000900e	e	72/0020/0005 - TFR altri costi	230.026,53 11.970,95	392.532,46 18.055,36	-162.505,93 -6.084,41	-41,39 -33,69
EB000900	9	72/0030/0010 - ALTRI COSTI DEL PERSONALE TOTALE per il personale:	11.970,95 4.070.745,27	18.055,36 4.331.299,40	-6.084,41 -260.554,13	-33,69 -6,01
EB001000	10	ammortamenti e svalutazioni:				
EB001000a	a	ammort. immobilizz. immateriali	0,00	30.549,71	-30.549,71	-100,00
EB001000b	b	74/0035/0015 - AMM.TO ALT.COS.AD UT.PLUR.DA AMM ammort. immobilizz. materiali	0,00 125.914,73	30.549,71 196.835,28	-30.549,71 -70.920,55	-100,00 -36,03
		74/0035/0010 - AMM.TO MANUT.STRAORD.	79.463,53	114.456,36	-34.992,83	-30,57
		75/0005/0010 - AMM.TO ORD.FABBRICATI CIVILI DED	0,00	9.087,44	-9.087,44	-100,00
		75/0010/0005 - AMM.TO ORD.IMP.GEN.DEDUCIBILI	1.036,99	8.637,28	-7.600,29	-87,99
		75/0010/0010 - AMM.TO ORD. IMP. SPEC. DEDUC.	14.740,89	21.925,90	-7.185,01	-32,76
		75/0010/0015 - AMM.TO ORD. MACC. DEDUCIB.	2.318,00	2.318,00	0,00	0,00
		75/0015/0005 - AMM.TO ORD.ATT.IND.LI E COMM.DED	6.589,27	9.286,49	-2.697,22	-29,04
		75/0015/0010 - AMM.TO ORD.ATTR.VAR.E MIN.DED.	1.700,90	1.405,41	295,49	21,02
		75/0020/0010 - AMM.TO ORD.MAC.ELETTROM.UF.DED.	11.129,82	9.985,42	1.144,40	11,46
		75/0025/0015 - AMM.ORD.AUTOCARRI/AUTOVET.DED.	960,52	1.921,08	-960,56	-50,00
		75/0030/0040 - AMM.TO ORD.ARREDAMENTO DED.	7.974,81	17.811,90	-9.837,09	-55,22
EB001000	10	TOTALE ammortamenti e svalutazioni:	125.914,73	227.384,99	-101.470,26	-44,62
EB001100	11	variaz.riman.di mat.prime,suss.di cons.e merci	5.853,79	-93,40	5.947,19	6.367,44
		80/0005/0500 - ALIMENTARI C/RIMAN. INIZIALI	2.580,00	2.240,18	339,82	15,16
		80/0005/0510 - ALIMENTARI C/RIMANENZE FINALI	-587,12	-2.580,00	1.992,88	-77,24
		80/0015/0005 - MATERIE DI CONS. C/RIM.INIZIALI	2.875,00	3.340,15	-465,15	-13,92
		80/0015/0010 - MATERIE DI CONSUMO C/RIM.FINALI	-925,10	-2.875,00	1.949,90	-67,82
		80/0025/0520 - PRES.INCONT. E MAT.SANIT. C/RIM. INIZA	2.327,00	2.108,27	218,73	10,37
		80/0025/0530 - PRES.INCONT.E MAT. SANIT. C/RIM. FINAL	-415,99	-2.327,00	1.911,01	-82,12
EB001200	12	accantonamenti per rischi	85.000,00	0,00	85.000,00	
		82/0015/0190 - ACC.TO FONDI RISCHI	85.000,00	0,00	85.000,00	
EB001400	14	oneri diversi di gestione	146.328,17	137.519,76	8.808,41	6,40
		68/0005/0570 - RETTA ANNA MARIA BUCARELLI	20.440,00	18.963,00	1.477,00	7,78
		84/0005/0005 - IMPOSTA DI BOLLO	566,00	670,00	-104,00	-15,52
		84/0005/0010 - IMPOSTA COM.SUGLI IMM.-ICI	10.764,00	10.764,00	0,00	0,00
		84/0005/0020 - IMPOSTA DI REGISTRO	1.521,00	976,00	545,00	55,84
		84/0005/0040 - TASSE DI PROPRIETA' AUTOVEICOLI	872,95	1.607,38	-734,43	-45,69
		84/0005/0045 - TASSA SUI RIFIUTI	49.862,00	38.569,00	11.293,00	29,27
		84/0005/0070 - DIRITTI CAMERALI	18,00	18,00	0,00	0,00
		84/0005/0090 - ALTRE IMPOSTE E TASSE DEDUCIBILI	9.523,98	2.071,89	7.452,09	359,67
		84/0005/0100 - IMPOSTE E TASSE INDEDUCIBILI	0,00	31.241,00	-31.241,00	-100,00
		84/0010/0015 - ABBONAMENTI RIVISTE,GIORNALI	2.430,86	1.288,44	1.142,42	88,66
		84/0010/0050 - SOPRAVVENIENZE PASSIVE	16.156,87	1.046,80	15.110,07	1.443,45
		84/0010/0090 - ABBUONI/ARROTONDAMENTI PASSIVI	65,35	69,36	-4,01	-5,78
		84/0010/0510 - COSTI INDEDUCIBILI	34.107,16	30.234,89	3.872,27	12,80
EB000000	B	TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE	10.252.872,02	10.809.890,42	-557.018,40	-5,15
	A-B	TOTALE DIFFERENZA TRA VALORI E COSTI DI PRODUZIONE	406.967,97	230.456,25	176.511,72	76,59
EC000000	C	PROVENTI E ONERI FINANZIARI:				
EC001700	17	interessi e altri oneri finanziari da:				
EC001700d	d	debiti verso banche	291.206,05	129.164,86	162.041,19	125,45
		88/0020/0010 - INTERESSI PASSIVI C/C BANCARI	219.767,36	91.085,87	128.681,49	141,27
		88/0020/0015 - INTERESSI PASSIVI SU MUTUI	71.438,69	38.078,99	33.359,70	87,60
EC001700	17	TOTALE interessi e altri oneri finanziari da:	291.206,05	129.164,86	162.041,19	125,45
EC001702	17-bis	Utili e perdite su cambi	0,00	0,00	0,00	
EC000000	15+16-17+17b	TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI:	-291.206,05	-129.164,86	-162.041,19	125,45
EE000000	E	PROVENTI E ONERI STRAORDINARI				
EE000000	20-21	TOTALE PROVENTI E ONERI STRAORDINARI	0,00	0,00	0,00	
E 000000	A-B+C+D+E	TOTALE RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE	115.761,92	101.291,39	14.470,53	14,28
EE002200	22	Imposte redd. exerc.,correnti,differite,anticipate				

Azienda 100

Fondazione O.D.A. Firenze ONLUS

Codice fiscale 00705550481

Via dell'Orto 57

Partita IVA 00705550481

50124 FIRENZE

FI

N.ro R.E.A.

Reg. Imprese di

n. 00705550481

BILANCIO DI ESERCIZIO AL 31/12/2023

			Esercizio		Differenza	% Scost.
			2023/0	2022/0		
EE002200a	a	imposte correnti	107.041,00	109.362,00	-2.321,00	-2,12
		96/0005/0010 - IRAP DELL'ESERCIZIO	89.993,00	92.500,00	-2.507,00	-2,71
		96/0005/0015 - IRES DELL'ESERCIZIO	17.048,00	16.862,00	186,00	1,10
EE002200	22	TOTALE Imposte redd. exerc., correnti, differite, anticipate	107.041,00	109.362,00	-2.321,00	-2,12
EE002300	23	Utile (perdite) dell'esercizio	8.720,92	-8.070,61	16.791,53	-208,05

Relazione al Bilancio chiuso al 31/12/2023

Il Bilancio al 31.12.2023 chiude con un risultato economico positivo pari a € 8.720,92 al netto di imposte pari ad € 107.041,00 (di cui IRAP € 89.993,00 e IRES € 17.048,00).

Il risultato di sostanziale pareggio dell'esercizio non deve nascondere le notevoli difficoltà della gestione di tutti i servizi della Fondazione, da quelli residenziali e diurni destinati alle persone con disabilità (Villa San Luigi, Diacceto, Farm Reggello) a quelli residenziali per persone anziane (RSA San Salvatore). L'esame delle voci che concorrono a formare il totale di ricavi e costi dell'esercizio costituisce il dato di sintesi di tali difficoltà, che si possono riepilogare come segue:

A – RICAVI

L'esercizio 2023 non è stato condizionato, come il precedente, dalle norme anti covid19, anche se vi sono stati alcuni casi di contagio che hanno comportato misure di isolamento e procedure accentuate di sanificazione e controllo, con somministrazione dei test specifici. Sono riprese le attività diurne a pieno regime a Villa San Luigi, ma solo in misura molto limitata a Diacceto, che risente della dislocazione geografica e delle conseguenti difficoltà di trasporto di soggetti disabili da parte delle associazioni del volontariato. È cessato, dal mese di marzo 2023, il servizio diurno alla Farm, frequentato ormai, saltuariamente, soltanto da 3 assistiti. I posti residenziali a Diacceto sono stati tutti nuovamente occupati, fino al nuovo massimo di 74 posti letto, nel corso dell'anno ed ha operato a pieno regime il servizio residenziale di Villa San Luigi e della Farm. Nella RSA San Salvatore, nonostante le criticità dovute al mantenimento di alcune delle normative covid19, l'occupazione dei posti letto si è attestata sopra il 90%. Il funzionamento a pieno regime dei servizi residenziali ha comportato che i ricavi per "rette ospiti RSD e RSA" abbiano il segno positivo, rispetto all'esercizio 2022, attestando così il volume complessivo dei ricavi per le suddette voci sopra i 10 milioni di euro. Il funzionamento a pieno regime dei servizi residenziali è la prima cartina di tornasole del gradimento di cui godono le strutture della nostra Fondazione.

Si è protratto nell'esercizio 2023 il blocco delle tariffe al 31.12.2021 nel settore disabili, mentre è stato attuato un incremento del tutto insufficiente della quota sanitaria nel settore anziani: sono i principali dati negativi che hanno condizionato l'esercizio 2023, anno in cui la Regione Toscana ha proseguito nel suo atteggiamento di insensibilità, se non proprio di ostilità, nei confronti degli enti che gestiscono i servizi residenziali e diurni, in regime di accreditamento e convenzionamento, rivolti alle persone più deboli e portati avanti secondo normative operative che proprio la stessa Regione detta.

Si deve sottolineare tutta la positività dell'apporto al "valore della produzione" dei **contributi pervenuti nell'esercizio 2023** da parte Fondazione Cassa di Risparmio di Firenze, sulla base dei progetti presentati.

B – COSTI

La voce più significativa sul versante costi è rappresentata, come di consueto, da quella per il personale alle dirette dipendenze, così come da quello in rapporto convenzionale, il cui totale segna un decremento significativo (-2,59%) rispetto all'esercizio 2022, dovuto alla particolare attenzione che è stata posta in essere nella gestione delle risorse umane, sia da parte dell'ufficio centrale che da parte dei responsabili nelle Unità Operative. Un risultato conseguito tuttavia persistendo, ancora nell'esercizio 2023, il mancato rinnovo del CCNL ARIS applicato dalla Fondazione.

Caratterizzano in modo rilevante i costi dell'esercizio **le voci relative alle fonti energetiche, energia elettrica in particolare, mentre è stata contenuta l'incidenza della bolletta gas a seguito del provvedimento di chiusura della piscina terapeutica di Diacceto, da gennaio 2023**, che doveva funzionare con temperature fra 30 e 32 gradi nelle 24 ore, assolutamente ingestibile con i costi della fonte metano.

Nelle prestazioni infermieristiche e in quelle assistenziali è stato realizzato un assestamento apprezzabile, con diminuzione significativa di risorse destinate, grazie alla razionalizzazione del

servizio infermieristico, a seguito della gestione diretta del medesimo, ed al decremento delle risorse assistenziali nel post covid19.

I costi per i servizi di pulizia e sanificazione segnano un decremento nonostante il permanere di alcune misure significative, sempre in tema di prevenzione del rischio covid19, che cesseranno prevedibilmente nell'esercizio 2024.

Si devono segnalare anche le azioni di contenimento di alcune voci di costo, da mettere in relazione con la creazione dell'ufficio acquisti centrale: esempio materiali per manutenzione, sanificazione, cancelleria, sussidi didattici ecc..

Nel corso dell'esercizio 2023 sono infine stati limitati all'essenziale gli interventi per manutenzioni generali, garantendo comunque i livelli di sicurezza nella gestione dei servizi.

Il totale "costi della produzione" vede, quindi, un decremento sia alla voce "*materie prime, merci ecc.*" (-9,46%) sia alla voce "*servizi*" (-4,88%).

L'esercizio 2023, nonostante le criticità segnalate, segna il consolidamento del livello dei ricavi, per rette ospiti RSD/RSA, rispetto all'esercizio pre-pandemia 2019:

- Ricavi 2019 - € 9.670.176
- Ricavi 2020 - € 9.003.159
- Ricavi 2021 - € 9.676.631
- Ricavi 2022 - € 10.093.838
- Ricavi 2023 - € 10.118.282

Viene confermato per la seconda volta il superamento del tetto dei 10 milioni per rette incassate e ciò testimonia, al di là della oggettiva rilevanza delle cifre, il gradimento degli utenti per i servizi erogati dalla Fondazione in tutte le proprie Unità Operative e la qualità riconosciuta ai medesimi servizi da parte dell'Azienda UsI Toscana Centro, mediante una politica di invio di nuovi casi che ci vede funzionare quasi sempre al massimo delle capacità operative.

Una **considerazione finale** sull'esercizio 2023 deve essere condotta, ancora una volta, sulla mancata revisione, da parte della Regione Toscana, della normativa che regola i servizi residenziali per la disabilità che risale, sostanzialmente, all'anno 2001, quando vennero fissati standard di personale per il funzionamento di tali servizi. Si tratta di una **normativa vecchia di oltre venti anni**, che mostra tutti i propri limiti in relazione alla qualità della risposta che è necessario dare ad una casistica sempre più complessa e grave, comunque diversa dal panorama assistenziale dei primi anni 2000. Ad inizio 2022 gli assessorati regionali competenti avevano condiviso con il Coordinamento Centri di Riabilitazione Toscani la necessità, se non l'urgenza, di una revisione delle norme, nonché di una diversificazione della tipologia dei Centri, da porre in rapporto alla complessità dei servizi erogati, con una conseguente diversificazione dei livelli tariffari. Il gruppo di lavoro Regione Toscana/Centri di Riabilitazione Toscani, costituito allo scopo di tale revisione, non è stato messo nella condizione di funzionare e di produrre niente che non fossero generici auspici: **mancata revisione normativa uguale mancato obiettivo revisione/diversificazione tariffe**. Il **blocco tariffario** al 31.12.2021 attuato dalla Regione Toscana è stato **perseguito anche per questa via**. Le conseguenze negative hanno gravato sull'esercizio 2023 di tutte le strutture di servizio per disabili della Toscana, accreditate e convenzionate con il SST per erogare, come Fondazione ODA, prestazioni diurne e residenziali.

Descrizione delle VOCI dell'ATTIVO

IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI € 11.060.776,31

Terreni e Fabbricati € 10.874.701,81

La voce è relativa alle manutenzioni straordinarie eseguite nei Centri dal 2008 al netto dei fondi di ammortamento, all'acquisto dell'immobile "ex-convento delle Canossiane" e alle spese di manutenzione straordinaria realizzate nel 2012 relative a quest'ultimo al netto del relativo fondo

ammortamento, nonché all'acquisizione, tramite atto di dotazione da parte dell'Arcidiocesi di Firenze quale Fondo di dotazione patrimoniale della Fondazione, della piena proprietà dei compendi immobiliari relativi al Centro di Diacceto.

Impianti e macchinari € 32.527,46

Attrezzature industriali e commerciali € 53.860,27

Tali voci comprendono le attrezzature sanitarie e non, presenti nei Centri. L'importo è al netto dei fondi di ammortamento.

Altri beni € 99.686,77

La voce del Bilancio comprende le macchine per l'ufficio, i mobili, gli arredi e gli automezzi, e tutti i beni acquistati nell'ambito del Progetto "Cocoon" dell'Istituto San Salvatore patrocinato, tutti al netto dei fondi di ammortamento.

IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE € 1.493.070,33

Partecipazioni € 50.044,00

Il conto comprende n.1600 azioni della ChiantiBanca – Credito Cooperativo – S.C., ex Banca del Credito Cooperativo del Chianti Fiorentino, e n.10 azioni della Banca del Credito Cooperativo di Pontassieve.

Crediti € 1.443.026,33

Il conto comprende depositi cauzionali e crediti verso il Fondo Tesoreria INPS e Fondo Previdenza complementare.

RIMANENZE € 1.928,21

Materie prime, sussidiarie e di consumo € 1.928,21

La voce è relativa alle rimanenze al 31.12.23 di presidi incontinenza, materiale sanitario, alimentari e di consumo dell'Istituto San Salvatore.

CREDITI € 2.812.833,57

Crediti verso clienti € 2.320.951,69

La voce è relativa ai crediti per fatture e note di credito da emettere di competenza dell'esercizio e per fatture emesse e non riscosse al momento della chiusura del Bilancio.

Crediti tributari € 118.280,38

Acconto IRAP € 92.500,98

Acconto IRES € 16.861,98

Erario c/imp.sost.riv.TFR € 4.938,13

Erario c/IVA € 3.979,29

Crediti verso altri € 373.601,50

Sono relativi principalmente al rapporto di debito/credito con l'Istituto San Salvatore.

ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI € 4.071,23

La voce riguarda il Fondo Ducato Fix Monetario del Monte dei Paschi di Siena.

DISPONIBILITA' LIQUIDE € **32.729,54**

Depositi bancari e postali al 31.12.2023 € 20.261,12

Assegni in cassa al 31.12.2023 € 5.062,62

Denaro in cassa al 31.12.2023 € 7.405,80

RISCONTI ATTIVI € **8.377,53**

Tale voce si riferisce a componenti negativi di reddito che hanno avuto manifestazione finanziaria nel corso del 2018 e precedenti, ma che risultano di competenza degli anni successivi, quali i costi sostenuti per l'accensione nel 2017 del mutuo presso ChiantiBanca-Credito Cooperativo-S.C. a favore del progetto "ODA Farm Community", che dovendo essere ripartiti nei 15 anni di durata del finanziamento, sono rimandati agli anni successivi, così come i costi sostenuti per l'accensione nel maggio 2018 del mutuo presso ChiantiBanca-Credito Cooperativo-S.C. a copertura lavori ristrutturazione di Villa San Luigi, da ripartire nei 10 anni di durata del finanziamento.

Descrizione delle VOCI del PASSIVO

FONDI PER RISCHI ED ONERI € **1.014.621,86**

La voce comprende un Fondo Rischi generico e un fondo costituito per sostenere le manutenzioni straordinarie future del Centro di Diacceto e Villa San Luigi.

TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO € **2.452.043,79**

DEBITI € **7.559.275,27**

Debiti verso banche € 4.695.624,64

La voce riguarda principalmente i c/c ipotecari istituiti presso la Banca di Credito Cooperativo di Pontassieve a fronte dell'acquisto dell'immobile "ex-convento delle Canossiane", il mutuo fondiario tasso variabile stipulato il 7/02/17 con Chiantibanca-Credito Cooperativo-Società Cooperativa per un importo totale di € 1.000.000,00 da rimborsare in 180 rate mensili posticipate, dedicato al progetto "ODA Farm Community" e il mutuo fondiario tasso variabile stipulato il 21/05/18 con Chiantibanca-Credito Cooperativo-Società Cooperativa per un importo totale di € 600.000,00 da rimborsare in 120 rate mensili posticipate, dedicato ai lavori di ristrutturazione di Villa San Luigi .

Debiti verso fornitori € 2.123.497,74

Debiti ordinari nei confronti dei fornitori dei Centri.

Debiti tributari € 368.547,24

La voce comprende l'IVA e le ritenute fiscali versate nel corso del 2024, e i debiti per IRAP e IRES.

Debiti verso istituti previdenziali € 147.041,83

La voce comprende le ritenute INPS, le ritenute INPGI e il saldo INAIL versati nel 2024.

Altri debiti € 224.563,82

Importi esigibili entro l'esercizio successivo

Debiti v/associazioni sindacali € 4.578,65

Salari c/dipendenti € 210.950,13

Trattenuta cessione quinto stipendio € 1.307,48

Debiti vari € 7.727,56

RATEI PASSIVI**€ 1.067.090,70**

Tale voce è relativa ai ratei ferie/permessi maturati ma non ancora goduti al 31/12/23 dal personale e a componenti negativi di reddito di competenza 2023, ma che avranno manifestazione finanziaria nel 2024

.

PATRIMONIO NETTO**€ 3.320.755,10**

La voce comprende oltre all'utile dell'esercizio in chiusura, i risultati degli esercizi precedenti (2010, 2011, 2012, 2013, 2014, 2015, 2016, 2017, 2018, 2019, 2020, 2021 e 2022) e il Fondo di dotazione derivante dall'Opera Diocesana Assistenza che, il 5/12/14 a seguito dell'atto di dotazione da parte dell'Arcidiocesi, è stato integrato con i compensi immobiliari del Centro di Diacceto per un importo di € 3.515.000,00.

~ ~ ~ ~ ~

Il Presidente
(Don Fabio Marella)

L'Amministratore Delegato
(Dott. Marco Galletti)

**Fondazione
Opera Diocesana Assistenza
Firenze ONLUS**

Bilancio d'esercizio al 31.12.2023