

A.S.P. "FRANCESCO TESTINO" - CORATO (BA)

# BILANCIO CONSUNTIVO ESERCIZIO 2023

**STATO PATRIMONIALE**

*Delibera CdA n. 5 del 26.04.2024*

descrizione	esercizio 2022	esercizio 2023
<b>STATO PATRIMONIALE ATTIVO</b>		
<b>A) Crediti per incrementi patrimonio netto</b>		
per fondo di dotazione (crediti vs lo Stato o altre PP.AA. per partecipazione ai fondi di dotazione)		
per contributi in conto capitale		
per altro		
<b>TOTALE A</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>B) Immobilizzazioni, con separata indicazione di quelle concesse in locazione finanziaria</b>		
<b>I. Immateriali</b>		
1) Costi di impianto e di ampliamento		
Costo storico		
(Fondo ammortamenti)		
(Fondo svalutazioni)		
2) Costi di sviluppo		
Costo storico		
(Fondo ammortamenti)		
(Fondo svalutazioni)		
3) Diritti di brevetto industriale e di utilizzazione delle opere dell'ingegno		
Costo storico		
(Fondo ammortamenti)		
(Fondo svalutazioni)		
4) Concessioni, licenze, marchi e diritti simili		
Costo storico		
(Fondo ammortamenti)		
(Fondo svalutazioni)		
5) Avviamento		
Costo storico		
(Fondo ammortamenti)		
(Fondo svalutazioni)		
6) Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti		
7) Altre		
Costo storico		
(Fondo ammortamenti)		
(Fondo svalutazioni)		
<b>II. Materiali</b>		
1) Terreni e fabbricati		
Costo storico	1.689.573,29	1.689.573,29

di cui indisponibili		
----------------------	--	--

descrizione	esercizio 2022	esercizio 2023
di cui disponibili		
di cui di pregio storico/artistico		
(Fondo ammortamenti)		
(Fondo ammortamenti)		
2) Impianti e macchinari		
Costo storico		
(Fondo ammortamenti)		
(Fondo svalutazioni)		
3) Attrezzature socio-assistenziali e sanitarie o comunque specifiche di servizi alla persona		
Costo storico		
(Fondo ammortamenti)		
(Fondo svalutazioni)		
4) Mobili e arredi		
Costo storico	106.534,68	112.593,48
di cui indisponibili		
di cui disponibili		
di cui di pregio storico/artistico		
(Fondo ammortamenti)		
(Fondo svalutazioni)		
5) Macchine d'ufficio elettromeccaniche e elettroniche, computers e altri strumenti elettronici e informatici		
Costo storico		
(Fondo ammortamenti)		
(Fondo svalutazioni)		
6) Automezzi		
Costo storico		
(Fondo ammortamenti)		
(Fondo svalutazioni)		
7) Altri beni		
Costo storico		
(Fondo ammortamenti)		
(Fondo svalutazioni)		
8) Immobilizzazioni in corso e acconti		
<b>III. Finanziarie</b>		

1) Partecipazioni in:		
a) aziende controllate		
b) aziende collegate		
c) aziende controllanti		

descrizione	esercizio 2022	esercizio 2023
d) aziende sottoposte al controllo delle controllanti		
e) altre aziende (Enti non profit, altri soggetti)		
2) Crediti		
a) verso aziende controllate		
- entro esercizio successivo		
- oltre esercizio successivo		
b) verso aziende collegate		
- entro esercizio successivo		
- oltre esercizio successivo		
c) verso aziende controllanti		
- entro esercizio successivo		
- oltre esercizio successivo		
d) verso aziende sottoposte al controllo delle controllanti		
- entro esercizio successivo		
- oltre esercizio successivo		
e) verso altri (Enti non profit, altri soggetti)		
- entro esercizio successivo		
- oltre esercizio successivo		
3) Altri titoli		
4) Strumenti finanziari derivati attivi		
<b>TOTALE B</b>	<b>1.796.107,97</b>	<b>1.802.166,77</b>
<b>C) Attivo circolante</b>		
<b>I. Rimanenze</b>		
1) beni socio-sanitari		
2) beni tecnico-economici		
3) attività in corso		
4) acconti		
<b>II. Crediti</b>		
1) verso utenti e altri soggetti privati		
- entro esercizio successivo	7.639,99	8.412,59

- oltre esercizio successivo		
2) verso Regione per trasferimenti e contributi		
- entro esercizio successivo		
- oltre esercizio successivo		
3) verso Città Metropolitana/Provincia per trasferimenti e contributi		
- entro esercizio successivo		
- oltre esercizio successivo		

descrizione	esercizio 2022	esercizio 2023
4) verso Comuni per trasferimenti e contributi		
- entro esercizio successivo		
- oltre esercizio successivo		
5) verso Aziende Sanitarie per trasferimenti e contributi		
- entro esercizio successivo		
- oltre esercizio successivo		
6) verso Stato ed altri Enti Pubblici per trasferimenti e contributi		
- entro esercizio successivo		
- oltre esercizio successivo		
7) crediti tributari		
- entro esercizio successivo		
- oltre esercizio successivo		
8) verso aziende controllate		
- entro esercizio successivo		
- oltre esercizio successivo		
9) verso aziende collegate		
- entro esercizio successivo		
- oltre esercizio successivo		
10) verso aziende controllanti		
- entro esercizio successivo		
- oltre esercizio successivo		
11) verso aziende sottoposte al controllo delle controllanti		
- entro esercizio successivo		
- oltre esercizio successivo		
12) verso altri (Enti non profit, altri soggetti)		
- entro esercizio successivo	6.425,51	5.200,00
- oltre esercizio successivo		

<b>III. Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni</b>		
1) partecipazioni in aziende controllate		
2) partecipazioni in aziende collegate		
3) partecipazioni in aziende controllanti		
4) partecipazioni in aziende sottoposte al controllo delle controllanti		
5) altre partecipazioni (Enti non profit, altri soggetti)		
6) strumenti finanziari derivati attivi		
7) altri titoli		
<b>IV. Disponibilità liquide</b>		
1) depositi bancari e postali	7.262,08	20.300,55

descrizione	esercizio 2022	esercizio 2023
2) assegni		
3) denaro e valori in cassa		
<b>TOTALE C</b>	<b>21.327,58</b>	<b>33.913,14</b>
<b>D) Ratei e risconti</b>		
<b>TOTALE D</b>	<b>1.817.435,55</b>	<b>1.836.079,91</b>
<b>STATO PATRIMONIALE PASSIVO</b>		
<b>A) Patrimonio netto</b>		
<b>I. Fondo di dotazione</b>	1.749.314,26	1.751.548,79
1) all'1/1	- 3.839,47	0,00
2) variazioni		
<b>II. Contributi in c/capitale all'1/1/202_ (o comunque iniziali)</b>		
<b>III. Contributi in conto capitale vincolati ad investimenti</b>		
<b>IV. Donazioni vincolate ad investimenti</b>		
<b>V. Donazioni di immobilizzazioni (con vincolo di destinazione)</b>		
<b>VI. Riserve</b>		
1) riserva straordinaria		
2) riserva da deroghe ex art. 2423 Cod.Civ.		
3) riserva azioni (quote) della società controllante		
4) riserva da valutazione delle partecipazioni		
5) riserva da risultato economico di esercizi precedenti		
6) riserva da capitale		
7) riserva da permessi di costruire		
8) riserva indisponibile per beni demaniali e patrimoniali indisponibili e per i beni culturali		
9) altre riserve indisponibili		

<b>VII. Utili (perdite) portati a nuovo</b>		
<b>VIII. Utile (perdita) dell'esercizio</b>	+ 6.074,00	+17.089,00
1) perdita ripianata nell'esercizio		
<b>IX. Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio</b>		
1) patrimonio di terzi		
a) capitale e riserve di terzi		
b) utile (perdita) dell'esercizio di pertinenza di terzi		
<b>TOTALE A</b>	<b>1.751.548,79</b>	<b>1.768.637,79</b>
<b>B) Fondi per rischi e oneri</b>		
1) per trattamento di quiescenza e obblighi simili		
2) per imposte, anche differite		
3) altri fondi		
<b>TOTALE B</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

descrizione	esercizio 2022	esercizio 2023
<b>C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato</b>		
<b>TOTALE C</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>D) Debiti</b>		
1) Obbligazioni		
- entro esercizio successivo		
- oltre esercizio successivo		
2) Debiti verso Amministrazioni Pubbliche		
- entro esercizio successivo		
- oltre esercizio successivo		
3) Debiti verso banche	8.905,26 <sup>1</sup>	4.795,14
- entro esercizio successivo		
- oltre esercizio successivo		
4) Debiti verso altri finanziatori		
- entro esercizio successivo		
- oltre esercizio successivo		

<sup>1</sup> Nella nota integrativa al consuntivo 2022 per mero errore materiale la voce "totale debiti" è stata indicata per l'errato valore di € 65.887,16 anziché per quello corretto di € 69.312,26: infatti, al 31.12.2022 i debiti Vs banche - precisamente le rate residue di ammortamento del mutuo per la messa in sicurezza dell'auditorium, in scadenza al 28.02.2025 - ammontavano a n. 26 mensilità e non n. 16 come erroneamente computato, per un corrispondente valore corretto di € 8.905,26 a fronte di quello erroneo di € 5.480,16. Si iscrive pertanto rettifica sia nella nota integrativa al consuntivo 2023 che nel presente stato patrimoniale.

5) Acconti		
- entro esercizio successivo		
- oltre esercizio successivo		
6) Debiti verso fornitori		
- entro esercizio successivo	6.171,66	6.879,61
- oltre esercizio successivo		
7) Debiti verso aziende controllate		
- entro esercizio successivo		
- oltre esercizio successivo		
8) Debiti verso aziende collegate		
- entro esercizio successivo		
- oltre esercizio successivo		
9) Debiti verso controllanti		
- entro esercizio successivo		
- oltre esercizio successivo		
10) Debiti verso aziende sottoposte al controllo delle controllanti		
- entro esercizio successivo		
- oltre esercizio successivo		
11) Debiti verso altri soggetti (Enti non profit, altri soggetti)		
- entro esercizio successivo		
- oltre esercizio successivo		
12) Debiti tributari		

descrizione	esercizio 2022	esercizio 2023
- entro esercizio successivo	43.554,34	23.798,34
- oltre esercizio successivo		
13) Debiti verso istituti di previdenza e sicurezza sociale		
- entro esercizio successivo		
- oltre esercizio successivo		
14) Altri debiti		
- entro esercizio successivo	10.681,00	6.973,00
- oltre esercizio successivo		
<b>TOTALE D</b>	<b>69.312,26</b>	<b>42.446,09</b>
<b>E) Ratei e risconti</b>		
<b>TOTALE E</b>		