

Bilancio dal 01/01/2025 al 31/12/2025

Attività: Attività istituzionale

| ATTIVO                                          | 2025         | PASSIVO                                                     | 2025       |
|-------------------------------------------------|--------------|-------------------------------------------------------------|------------|
| IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI                    | 178.277,66   | DEBITI VERSO FORNITORI                                      | 82.141,37  |
| Oneri pluriennali                               | 144.685,27   | Totalizzazione Fornitori                                    | 82.141,37  |
| Software                                        | 33.592,39    | DEBITI DIVERSI                                              | 486.895,08 |
| IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI                      | 4.045.438,70 | DEBITI PERSONALE DIPENDENTE                                 | 269.576,57 |
| Fabbricato via Britannici 18                    | 1.772.083,09 | Dipendenti c/retribuzioni                                   | 80.279,39  |
| Fabbricato via Britannici 10                    | 621.359,35   | Erario c/lrpef su retribuzioni                              | 12.107,82  |
| Costruzioni leggere                             | 5.270,58     | Debiti v/INPS                                               | 49.496,00  |
| Impianto di climatizzazione                     | 181.983,78   | Debiti v/INAIL                                              | -244,59    |
| Impianto antincendio                            | 591.914,26   | Debiti v/sindacati                                          | 174,74     |
| Impianti specifici                              | 204.110,91   | Fondo integrativo Alleanza                                  | 217,67     |
| Impianto legionella                             | 4.466,92     | Agos Ducato 1/5                                             | 389,00     |
| Centrale termica                                | 83.163,82    | Pignoramento 1/5 stipendi                                   | 256,45     |
| Attrezzature varie                              | 185.496,62   | Ratei passivi per ferie personale amministrativo            | 10.067,72  |
| Attrezzature elettroniche                       | 15.583,21    | Ratei passivi per ferie personale ausiliario                | 42.290,32  |
| Mobili e arredi                                 | 304.031,88   | Ratei passivi per ferie personale cucina                    | 4.752,96   |
| Mobili e macchine ordinarie ufficio             | 1.053,83     | Ratei passivi per ferie personale animazione                | 3.170,85   |
| Macchine elettroniche d'ufficio                 | 22.112,37    | Ratei passivi per 14^mensilità personale ausiliario         | 26.652,54  |
| Mezzi meccanici e sollevatori                   | 28.011,02    | Ratei passivi per 14^mensilità personale cucina             | 4.717,41   |
| Autoveicoli da trasporto                        | 14.530,24    | Ratei passivi per 14^mensilità personale animazione         | 3.239,49   |
| Biancheria                                      | 10.266,82    | Ratei passivi recup.festiv.e banca ore personale ausiliario | 3.195,06   |
| DISPONIBILITA' FINANZIARIE                      | 633.543,51   | Ratei passivi recup.festiv.e banca ore personale cucina     | 885,52     |
| Cassa                                           | 191,48       | Ratei passivi banca ore personale amministrazione           | 9.689,91   |
| BCC Brescia                                     | 569.176,05   | Ratei passivi banca ore personale animazione                | 93,30      |
| BCC Oglio e Serio                               | 63.902,23    | Erario c/imposta sostitutiva su TFR                         | 188,59     |
| Carta di credito ricaricabile BCC Oglio e Serio | 273,75       | Compass Banca 1/5                                           | 505,00     |
| CREDITI VERSO CLIENTI                           | 19.206,81    | Fides 1/5                                                   | 227,00     |
| Totalizzazione Clienti                          | 19.206,81    | Fondo Sanitario Reciproca (Unisalute)                       | 155,74     |
| CREDITI DIVERSI                                 | 121.175,87   | Ratei passivi personale infermieristico per ferie           | 8.829,80   |
| Erario c/Iva                                    | -405,88      | Ratei passivi personale infermieristico per 14^mensilità    | 5.451,85   |
| Ratei attivi                                    | 8,93         | Ratei passivi personale infermieristico per banca ore       | 2.093,57   |

Bilancio dal 01/01/2025 al 31/12/2025

Attività: Attività istituzionale

| ATTIVO                          | 2025       | PASSIVO                                                | 2025         |
|---------------------------------|------------|--------------------------------------------------------|--------------|
| Risconti attivi                 | 12.459,51  | Fondo integrativo AXA MPS Assicurazioni                | 303,46       |
| Fatture da emettere             | 109.113,31 | Sella cessione 1/5                                     | 390,00       |
| RIMANENZE FINALI                | 25.193,85  | ALTRI DEBITI DIVERSI                                   | 217.318,51   |
| Rimanenze derrate alimentari    | 3.687,98   | Erario c/ritenute acconto                              | 1.253,50     |
| Rimanenze presidi sanitari      | 6.545,32   | Debiti v/gestione separata INPS                        | 960,00       |
| Rimanenze materiali pulizia     | 7.962,60   | Ratei passivi                                          | 24.413,87    |
| Rimanenze vestiario e accessori | 6.997,95   | Fatture da ricevere                                    | 109.893,14   |
|                                 |            | Note credito da emettere                               | 1.798,00     |
|                                 |            | Cauzioni ospiti                                        | 79.000,00    |
|                                 |            | FONDI                                                  | 2.849.101,30 |
|                                 |            | FONDI AMMORTAMENTO                                     | 2.214.077,23 |
|                                 |            | Fondo ammortamento oneri pluriennali                   | 104.496,83   |
|                                 |            | Fondo ammortamento software                            | 26.251,28    |
|                                 |            | Fondo ammortamento fabbricato via Britannici 18        | 1.040.731,26 |
|                                 |            | Fondo ammortamento fabbricato via Britannici 10        | 239.944,20   |
|                                 |            | Fondo ammortamento costruzioni leggere                 | 4.420,60     |
|                                 |            | Fondo ammortamento impianto di climatizzazione         | 68.333,81    |
|                                 |            | Fondo ammortamento impianto antincendio                | 31.691,22    |
|                                 |            | Fondo ammortamento impianti specifici                  | 153.618,22   |
|                                 |            | Fondo ammortamento impianto legionella                 | 1.675,10     |
|                                 |            | Fondo ammortamento centrale termica                    | 48.257,77    |
|                                 |            | Fondo ammortamento attrezzature varie                  | 158.383,43   |
|                                 |            | Fondo ammortamento attrezzature elettroniche           | 14.961,86    |
|                                 |            | Fondo ammortamento mobili e arredi                     | 273.479,03   |
|                                 |            | Fondo ammortamento mobili e macchine ordinarie ufficio | 1.053,83     |
|                                 |            | Fondo ammortamento macchine elettroniche d'ufficio     | 18.039,24    |
|                                 |            | Fondo ammortamento mezzi meccanici e sollevatori       | 3.942,49     |
|                                 |            | Fondo ammortamento autoveicoli da trasporto            | 14.530,24    |
|                                 |            | Fondo ammortamento biancheria                          | 10.266,82    |
|                                 |            | FONDI TFR                                              | 630.024,07   |

Bilancio dal 01/01/2025 al 31/12/2025

Attività: Attività istituzionale

|                   |              | PASSIVO                                 | 2025         |
|-------------------|--------------|-----------------------------------------|--------------|
|                   |              | Fondo TFR personale amministrativo      | 104.414,95   |
|                   |              | Fondo TFR personale ausiliario          | 283.434,58   |
|                   |              | Fondo TFR personale cucina              | 100.223,18   |
|                   |              | Fondo TFR personale animazione          | 84.090,65    |
|                   |              | Fondo TFR personale infermieristico     | 57.860,71    |
|                   |              | ALTRI FONDI                             | 5.000,00     |
|                   |              | Fondo rischi su crediti                 | 5.000,00     |
|                   |              | PATRIMONIO NETTO                        | 1.838.767,61 |
|                   |              | Patrimonio sociale                      | 1.428.771,74 |
|                   |              | Avanzo di amministrazione precedente    | 422.408,63   |
|                   |              | Disavanzo di amministrazione precedente | -12.412,76   |
| TOTALE ATTIVO     | 5.022.836,40 | TOTALE PASSIVO                          | 5.256.905,36 |
| TOTALE A PAREGGIO | 234.068,96   |                                         |              |

Bilancio dal 01/01/2025 al 31/12/2025

Attività: Attività istituzionale

| PERDITE                                     | 2025         | PROFITTI                                         | 2025         |
|---------------------------------------------|--------------|--------------------------------------------------|--------------|
| RIMANENZE INIZIALI                          | 16.291,05    | RICAVI DELLE VENDITE                             | 2.877.473,36 |
| Rimanenze iniziali derrate alimentari       | 3.248,14     | Retta accreditata ospiti classe 1-5              | 1.223.427,00 |
| Rimanenze iniziali presidi sanitari         | 6.339,61     | Retta accreditata ospiti classe 6-8              | 167.567,00   |
| Rimanenze iniziali materiali pulizia        | 2.785,52     | Retta accreditata storico 2015 ospiti classe 1-5 | 74.163,00    |
| Rimanenze iniziali vestiario e accessori    | 3.917,78     | Retta accreditata storico 2015 ospiti classe 6-8 | 41.610,00    |
| COSTI DEL PERSONALE                         | 1.626.307,28 | Rette degenza ospiti posto autorizzato           | 8.701,00     |
| PERSONALE AMMINISTRATIVO                    | 203.979,05   | Supplementi camera singola                       | 13.860,00    |
| Stipendi personale amministrativo           | 150.134,73   | Servizi pasti a domicilio                        | 91.614,00    |
| Contributi INPS personale amministrativo    | 41.640,49    | Contributo Regione Lombardia                     | 1.204.592,07 |
| Contributi INAIL personale amministrativo   | 207,67       | Contributo ATS Rsa Aperta                        | 51.939,29    |
| Accantonamento TFR personale amministrativo | 11.818,76    | ALTRI RICAVI                                     | 1.662,44     |
| Rimborsi chilometrici                       | 177,40       | Rimborso canone distributore automatico          | 1.639,35     |
| PERSONALE AUSILIARIO                        | 834.630,63   | Abbuoni e arrotondamenti attivi                  | 23,09        |
| Stipendi personale ausiliario               | 612.097,54   | RIMANENZE FINALI                                 | 25.193,85    |
| Contributi INPS personale ausiliario        | 168.851,77   | Rimanenze finali derrate alimentari              | 3.687,98     |
| Contributi INAIL personale ausiliario       | 6.636,00     | Rimanenze finali presidi sanitari                | 6.545,32     |
| Accantonamento TFR personale ausiliario     | 47.045,32    | Rimanenze finali materiale pulizia               | 7.962,60     |
| PERSONALE DI CUCINA                         | 172.378,68   | Rimanenze finali vestiario e accessori           | 6.997,95     |
| Stipendi personale cucina                   | 123.259,26   | PROVENTI FINANZIARI                              | 9.566,27     |
| Contributi INPS personale cucina            | 37.479,07    | Interessi attivi bancari                         | 5.989,42     |
| Contributi INAIL personale cucina           | 1.343,23     | Interessi attivi su titoli                       | 3.574,93     |
| Accantonamento TFR personale cucina         | 10.297,12    | Interessi attivi vari                            | 1,92         |
| PERSONALE ANIMAZIONE                        | 89.926,55    | PROVENTI STRAORDINARI                            | 19.605,22    |
| Stipendi personale animazione               | 64.951,92    | Sopravvenienze attive                            | 198,97       |
| Contributi INPS personale animazione        | 18.277,72    | Rimborsi assicurativi                            | 6.225,00     |
| Contributi INAIL personale animazione       | 738,94       | Oblazioni                                        | 11.310,00    |
| Accantonamento TFR personale animazione     | 5.957,97     | Erogazione 5 per mille                           | 1.871,25     |
| ALTRE SPESE PER IL PERSONALE                | 14.712,50    |                                                  |              |
| Spese divise personale                      | 7.417,26     |                                                  |              |
| Spese medicina del lavoro                   | 2.520,00     |                                                  |              |

Bilancio dal 01/01/2025 al 31/12/2025

Attività: Attività istituzionale

| PERDITE                                                        | 2025       |
|----------------------------------------------------------------|------------|
| Aggiornamenti professionali                                    | 230,55     |
| Altre spese mediche per il personale                           | 1.634,83   |
| Fondo Sanitario Reciproca (Unisalute) quota azienda            | 2.909,86   |
| PERSONALE INFERMIERISTICO                                      | 173.334,36 |
| Stipendi personale infermieristico                             | 129.425,65 |
| Contributi INPS personale infermieristico                      | 33.193,97  |
| Contributi INAIL personale infermieristico                     | 1.310,51   |
| Accantonamento TFR personale infermieristico                   | 9.404,23   |
| LAVORO INTERINALE                                              | 137.345,51 |
| Addetti alle pulizie personale interinale                      | 137.345,51 |
| PRESTAZIONI DI TERZI                                           | 560.661,74 |
| Personale infermieristico lav.aut.                             | 245.217,67 |
| Prestazioni FKT                                                | 61.436,82  |
| Prestazioni mediche                                            | 95.601,02  |
| Prestazioni reperibilità mediche                               | 19.815,00  |
| Prestazioni psicologo ospiti                                   | 12.022,50  |
| Prestazioni cardiologo                                         | 1.404,00   |
| Prestazioni odontoiatra, endocrinologo                         | 1.320,00   |
| Personale ausiliario lav.aut.                                  | 119.844,73 |
| Compenso ODV                                                   | 4.000,00   |
| SPESE DI PRODUZIONE                                            | 576.686,35 |
| Acquisto prodotti alimentari                                   | 183.974,36 |
| Acquisto prodotti pulizie, detergenti, mat.cons.               | 32.254,98  |
| Acquisto prodotti farmaceutici e gas medicali                  | 73.619,17  |
| Acquisto presidi sanitari ed igienici, dispositivi medici, DPI | 60.504,68  |
| Gas metano riscaldamento                                       | 61.607,61  |
| Gas metano cucina                                              | 2.593,02   |
| Energia elettrica                                              | 41.717,23  |
| Spese acqua                                                    | 21.185,60  |
| Servizio lavanderia                                            | 40.937,88  |

Bilancio dal 01/01/2025 al 31/12/2025  
Attività: Attività istituzionale

| PERDITE                                       | 2025       |
|-----------------------------------------------|------------|
| Spese servizio parrucchiere/estetista         | 7.243,37   |
| Canoni disinfezione                           | 3.893,79   |
| Canoni disinfestazione                        | 970,72     |
| Spese trasporto degenti                       | 1.425,00   |
| Spese rifiuti speciali                        | 7.660,49   |
| Carburanti e lubrificanti                     | 247,52     |
| Materiali di consumo                          | 5.579,50   |
| Spese pedaggi autostradali                    | 2,60       |
| Spese attività di animazione                  | 1.990,51   |
| Spese servizio pulizia locali                 | 1.448,81   |
| Servizio di manutentore                       | 14.957,03  |
| Acquisti attrezzature valore inf. € 516,46    | 8.409,01   |
| Altre spese di gestione sanitaria             | 4.463,47   |
| ONERI E SPESE RSA                             | 236.740,69 |
| Canone manutenzione ascensori                 | 4.402,54   |
| Canone manutenzione caldaia                   | 3.418,25   |
| Canone manutenzione impianti telefonici       | 606,70     |
| Canone noleggio fotocopiatrici                | 2.458,90   |
| Canone assistenza impianto climatizzazione    | 2.293,32   |
| Canone assistenza estintori/porte tagliafuoco | 806,91     |
| Canone assistenza software                    | 11.964,55  |
| Canone assistenza hardware                    | 1.739,55   |
| Manutenzione ordinaria fabbricato             | 623,30     |
| Manutenzione ordinaria impianti               | 26.061,48  |
| Manutenzione ordinaria attrezzature           | 10.599,72  |
| Manutenzione automezzi                        | 683,20     |
| Altre manutenzioni                            | 4.366,73   |
| Spese adeguamento RSPP L.81                   | 6.940,64   |
| Consulenze tecniche                           | 3.437,88   |
| Consulenze amministrative                     | 12.965,38  |

Bilancio dal 01/01/2025 al 31/12/2025

Attività: Attività istituzionale

| PERDITE                          | 2025      |
|----------------------------------|-----------|
| Spese privacy                    | 2.426,80  |
| Spese legali                     | 4.208,55  |
| Spese verifiche ATS              | 685,58    |
| Spese derattizzazione            | 133,47    |
| Verifiche ascensori              | 594,56    |
| Spese servizi tecnici software   | 5.080,40  |
| Spese telefoniche                | 6.964,46  |
| Spese telefoniche cellulare      | 323,19    |
| Spese postali e bolli            | 171,72    |
| Cancelleria e stampati           | 5.313,30  |
| Omaggi / spese di rappresentanza | 2.448,94  |
| Convegni e corsi                 | 218,41    |
| Abbuoni e arrotondamenti passivi | 14,72     |
| Servizio RSA aperta              | 84.721,95 |
| Spese quote associative          | 580,49    |
| Assicurazione automezzi          | 839,00    |
| Assicurazione RCD stabile        | 4.910,00  |
| Assicurazione RC rischi diversi  | 11.023,43 |
| Assicurazione RC amministratori  | 1.830,00  |
| INPS collaboratori               | 640,00    |
| Spese varie                      | 2.259,89  |
| Canone noleggio letti e arredi   | 5.610,36  |
| Assicurazione letti a noleggio   | 352,42    |
| Sanzioni e ammende               | 2.020,00  |
| ONERI E SPESE MAP                | 14.742,47 |
| Energia elettrica MAP            | 1.372,13  |
| Gas metano MAP                   | 7.865,50  |
| Spese pulizie MAP                | 862,88    |
| Verifiche ascensori MAP          | 1.423,02  |
| Spese disinfestazione MAP        | 75,24     |

Bilancio dal 01/01/2025 al 31/12/2025  
Attività: Attività istituzionale

| PERDITE                                      | 2025       |
|----------------------------------------------|------------|
| Assicurazione stabile MAP                    | 2.464,24   |
| Manutenzione caldaie MAP                     | 34,81      |
| Canone RAI MAP                               | 407,35     |
| Spese acqua MAP                              | 237,30     |
| IMPOSTE E TASSE                              | 6.304,75   |
| Imposta di bollo                             | 2,00       |
| Diritti camerali                             | 30,00      |
| Imposta TARI                                 | 5.538,00   |
| Tassa consorzio                              | 441,00     |
| Imposta sostitutiva su titoli                | 293,75     |
| ONERI FINANZIARI                             | 491,39     |
| Oneri bancari                                | 340,69     |
| Interessi di dilazione                       | 150,70     |
| AMMORTAMENTI                                 | 126.024,42 |
| Ammortamento oneri pluriennali               | 13.171,74  |
| Ammortamento software                        | 6.718,48   |
| Ammortamento fabbricato via Britannici 18    | 26.581,25  |
| Ammortamento fabbricato via Britannici 10    | 9.320,39   |
| Ammortamento costruzioni leggere             | 135,54     |
| Ammortamento impianto di climatizzazione     | 11.373,98  |
| Ammortamento impianto antincendio            | 28.694,89  |
| Ammortamento impianti specifici              | 10.812,54  |
| Ammortamento impianto legionella             | 335,02     |
| Ammortamento centrale termica                | 5.197,75   |
| Ammortamento attrezzature varie              | 6.466,64   |
| Ammortamento attrezzature elettroniche       | 195,51     |
| Ammortamento mobili e arredi                 | 5.047,16   |
| Ammortamento macchine elettroniche d'ufficio | 709,63     |
| Ammortamento mezzi meccanici e sollevatori   | 1.263,90   |
| ONERI STRAORDINARI                           | 3.319,96   |



Bilancio dal 01/01/2025 al 31/12/2025

Attività: Attività istituzionale

| PERDITE                       | 2025         |                   |              |
|-------------------------------|--------------|-------------------|--------------|
| Minusvalenze cessione cespiti | 3.319,96     |                   |              |
| TOTALE PERDITE                | 3.167.570,10 | TOTALE PROFITTI   | 2.933.501,14 |
|                               |              | TOTALE A PAREGGIO | 234.068,96   |