

# **STATO PATRIMONIALE ANNO 2024**

Pergine Valsugana, 28 aprile 2025

**IL PRESIDENTE**

- F.to dott. Diego Pintarelli -

**IL DIRETTORE GENERALE**

- F.to dott. Giovanni Bertoldi -

**A.P.S.P. "S. Spirito - Fondazine Montel" - Pergine Valsugana (TN)**  
**STATO PATRIMONIALE AL 31/12/2024**

| ATTIVO                                   | 2024                   | 2023                   | PASSIVO                                 | 2024                   | 2023                   |
|------------------------------------------|------------------------|------------------------|-----------------------------------------|------------------------|------------------------|
| <b>A) IMMOBILIZZAZIONI</b>               | <b>€ 47.125.250,14</b> | <b>€ 46.928.796,64</b> | <b>A) CAPITALE DI DOTAZIONE</b>         | <b>€ 36.033.778,19</b> | <b>€ 36.032.520,71</b> |
| <b>I) IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI</b>   | <b>€ 42.691,57</b>     | <b>€ 7.569,54</b>      | <b>I) Patrimonio netto</b>              | <b>€ 36.033.778,19</b> | <b>€ 36.032.520,71</b> |
| Concessioni, licenze, marchi e diritti   | € 42.691,57            | € 7.569,54             | Patrimonio e riserve                    | € 36.032.520,71        | € 35.773.325,47        |
| Software                                 | € 42.691,57            | € 7.569,54             | Capitale di dotazione                   | € 35.297.774,60        | € 35.297.774,60        |
| Software (valore lordo)                  | € 150.302,31           | € 107.536,73           | Capitale di dotazione                   | € 35.297.774,60        | € 35.297.774,60        |
| Fondo ammortamento Software e licenze    | -€ 107.610,74          | -€ 99.967,19           | Riserve                                 | € 734.746,11           | € 475.550,87           |
| <b>II) IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI</b>    | <b>€ 42.381.828,48</b> | <b>€ 42.453.359,98</b> | Riserve di utili                        | € 734.746,11           | € 475.550,87           |
| <b>Terreni e fabbricati</b>              | <b>€ 40.326.089,51</b> | <b>€ 40.556.904,75</b> | <b>Risultato di esercizio</b>           | <b>€ 1.257,48</b>      | <b>€ 259.195,24</b>    |
| Terreni                                  | € 141.816,79           | € 141.816,79           | Utili (Perdite) dell'esercizio          | € 1.257,48             | € 259.195,24           |
| Terreni                                  | € 141.816,79           | € 141.816,79           | Utili (Perdite) dell'esercizio patr.    | € 1.257,48             | € 259.195,24           |
| Fondo ammortamento terreni               | € -                    | € -                    | <b>B) CAPITALE DI TERZI</b>             | <b>€ 11.223.226,75</b> | <b>€ 10.725.928,86</b> |
| Fabbricati                               | € 40.184.272,72        | € 40.415.087,96        | <b>I) FONDO PER RISCHI E ONERI</b>      | <b>€ 2.154.917,83</b>  | <b>€ 1.456.968,96</b>  |
| Fabbricati istituzionali (valore lordo)  | € 42.952.219,58        | € 42.952.219,58        | Fondi per rischi ed oneri               | € 2.154.917,83         | € 1.456.968,96         |
| Fondo ammortamento fabbricati istituz.   | -€ 2.767.946,86        | -€ 2.537.131,62        | Fondi per rischi ed oneri               | € 2.154.917,83         | € 1.456.968,96         |
| <b>Impianti e macchinari</b>             | <b>€ 282.950,16</b>    | <b>€ 274.009,85</b>    | Fondo rinnovo contrattuale              | € 768.906,58           | € 586.619,90           |
| Impianti e macchinari                    | € 282.950,16           | € 274.009,85           | Fondo rischi per controversie legali    | € 23.000,00            | € 23.000,00            |
| Impianti e macchinari generici           | € 579.332,55           | € 528.161,77           | Fondo rischi diversi                    | € 527.525,07           | € 502.973,75           |
| F.do amm. impianti e macchinari generici | -€ 328.933,52          | -€ 299.444,22          | Fondo progressioni orizzontali          | € 480.777,86           | € -                    |
| Impianti e macchinari specifici          | € 747.652,41           | € 747.652,41           | Fondo svalutazione crediti              | € 68.919,33            | € 57.227,16            |
| Fondo amm. imp. e macchinari specifici   | -€ 715.101,28          | -€ 702.360,11          | Fondo FOREG                             | € 285.788,99           | € 287.148,15           |
| <b>Attrezzature diverse</b>              | <b>€ 175.274,07</b>    | <b>€ 148.325,28</b>    | <b>II) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO</b> | <b>€ 6.049.474,00</b>  | <b>€ 6.102.991,86</b>  |
| Attrezzatura sanitaria                   | € 22.187,47            | € 31.752,09            | Trattamento di fine rapporto            | € 6.049.474,00         | € 6.102.991,86         |
| Attrezzatura sanitaria                   | € 409.659,66           | € 409.659,66           | Trattamento di fine rapporto            | € 6.049.474,00         | € 6.102.991,86         |
| Fondo amm.to attrezzatura sanitaria      | -€ 387.472,19          | -€ 377.907,57          | Fondo TFR dipendenti lordo              | € 6.049.474,00         | € 6.102.991,86         |
| Attrezzatura assistenziale               | € 50.682,38            | € 40.795,38            | <b>III) DEBITI</b>                      | <b>€ 3.018.834,92</b>  | <b>€ 3.165.968,04</b>  |
| Attrezzatura assistenziale               | € 925.034,05           | € 901.781,95           | <b>Acconti e cauzioni</b>               | <b>€ 416.363,24</b>    | <b>€ 392.960,27</b>    |
| Fondo ammort. attrezzatura assistenziale | -€ 874.351,67          | -€ 860.986,57          | Acconti                                 | € 18.604,12            | € 18.604,12            |
| Attrezzatura fisioterapia                | € 24.645,53            | € 23.630,88            | Clienti conto rimborsi                  | € 18.604,12            | € 18.604,12            |
| Attrezzatura fisioterapia                | € 178.421,95           | € 171.089,95           | Cauzioni                                | € 397.759,12           | € 374.356,15           |
| Fondo amm. attrezzatura fisioterapia     | -€ 153.776,42          | -€ 147.459,07          | Debiti per cauzioni ricevute da Ospiti  | € 376.700,01           | € 355.500,01           |
| Attrezzatura cucina                      | € 45.506,85            | € 30.475,71            | Debiti per cauzioni ricevute da terzi   | € 980,00               | € 980,00               |
| Attrezzatura cucina                      | € 636.265,25           | € 611.629,19           | Depositi cauzionali fornitori           | € 20.079,11            | € 17.876,14            |

**A.P.S.P. "S. Spirito - Fondazine Montel" - Pergine Valsugana (TN)**  
**STATO PATRIMONIALE AL 31/12/2024**

| ATTIVO                                    | 2024                | 2023                | PASSIVO                                  | 2024                  | 2023                  |
|-------------------------------------------|---------------------|---------------------|------------------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| Fondo amm. attrezzatura cucina            | -€ 590.758,40       | -€ 581.153,48       | <b>Debiti verso fornitori</b>            | <b>€ 206.414,99</b>   | <b>€ 358.261,55</b>   |
| <i>Attrezzatura guardaroba-lavanderia</i> | € 23.605,57         | € 13.079,99         | <i>Debiti verso fornitori</i>            | € 206.414,99          | € 358.261,55          |
| Attrezzatura guardaroba-lavanderia        | € 208.774,55        | € 192.896,25        | Fornitori Totalizzati                    | € 206.414,99          | € 358.261,55          |
| Fondo amm. attr. guardaroba-lavanderia    | -€ 185.168,98       | -€ 179.816,26       | <b>Debiti tributari</b>                  | <b>€ 174.586,74</b>   | <b>€ 140.754,78</b>   |
| <i>Attrezzatura varia</i>                 | € 8.325,27          | € 8.186,35          | <i>Erario conto IVA</i>                  | € 48.973,95           | € 65.734,80           |
| Attrezzatura varia                        | € 228.982,92        | € 227.302,37        | Erario conto IVA                         | € 9.139,51            | € 9.188,66            |
| Fondo ammortamento attrezzatura varia     | -€ 220.657,65       | -€ 219.116,02       | IVA a credito Split Payment              | € 39.834,44           | € 56.546,14           |
| <i>Attrezzatura tecnica</i>               | € 321,00            | € 404,88            | <i>Erario conto imposte</i>              | € 125.612,79          | € 75.019,98           |
| Attrezzatura tecnica                      | € 16.630,02         | € 16.630,02         | Erario conto ritenute personale          | € 117.143,93          | € 129.212,35          |
| Fondo ammortamento attrezzature tecnica   | -€ 16.309,02        | -€ 16.225,14        | Erario conto ritenute collaboratori      | € 163,57              | € 192,55              |
| <b>Mobili e macchine</b>                  | <b>€ 171.484,57</b> | <b>€ 131.080,86</b> | Erario conto ritenute lav. autonomi      | € 2.119,42            | € 4.250,36            |
| <i>Mobili e arredi</i>                    | € 126.051,17        | € 95.903,04         | Erario conto rivalutazione TFR           | € 4.554,18            | -€ 61.955,47          |
| Mobili e arredi                           | € 1.302.972,46      | € 1.255.375,36      | Erario conto addizionale regionale       | € 1.207,83            | € 2.914,19            |
| Fondo amm. mobili e arredi                | -€ 1.191.921,29     | -€ 1.174.472,32     | Erario conto addizionale comunale        | € 141,86              | € -                   |
| Opere d'arte                              | € 15.000,00         | € 15.000,00         | Debiti verso F24                         | € 282,00              | € 406,00              |
| <i>Mobili e arredi ufficio</i>            | € -                 | € -                 | <b>Debiti v/Ist. prev. e ass.</b>        | <b>€ 548.613,54</b>   | <b>€ 500.515,87</b>   |
| Mobili e arredi ufficio                   | € 189.042,21        | € 189.042,21        | <i>Debiti v/Ist. prev. e ass.</i>        | € 548.613,54          | € 500.515,87          |
| Fondo amm. mobili e arredi ufficio        | -€ 189.042,21       | -€ 189.042,21       | Debiti verso INPS                        | € 3.357,85            | € 2.442,84            |
| <i>Macchine ordinarie d'ufficio</i>       | € 186,97            | € 239,26            | Debiti verso INAIL                       | € 3.564,00            | € -                   |
| Macchine ordinarie d'ufficio              | € 33.668,35         | € 33.668,35         | Debiti verso INPDAP - contr. solidarietà | € 1.182,30            | € 984,36              |
| Fondo amm. macchine ordinarie d'ufficio   | -€ 33.481,38        | -€ 33.429,09        | Debiti verso Laborfonds                  | € 70.332,37           | € 49.531,42           |
| <i>Macchine elettroniche d'ufficio</i>    | € 45.246,43         | € 34.938,56         | Debiti verso enti previdenziali          | € 133.845,88          | € 133.076,77          |
| Macchine elettroniche d'ufficio           | € 312.276,95        | € 282.272,48        | Debiti verso INPDAP                      | € 336.331,14          | € 314.480,48          |
| Fondo amm. macchine elettr. d'ufficio     | -€ 267.030,52       | -€ 247.333,92       | <b>Altri debiti</b>                      | <b>€ 1.672.856,41</b> | <b>€ 1.773.475,57</b> |
| <b>Altri beni materiali</b>               | <b>€ 19.435,81</b>  | <b>€ 27.172,35</b>  | <i>Debiti verso personale</i>            | € 265.246,46          | € 258.418,92          |
| <i>Biancheria</i>                         | € 18.792,33         | € 26.865,63         | Personale conto retribuzioni             | € 90.819,73           | € 90.515,82           |
| Biancheria                                | € 91.804,32         | € 91.804,32         | Personale conto indennità e straordinari | € 174.636,23          | € 168.059,70          |
| Fondo ammortamento biancheria             | -€ 73.011,99        | -€ 64.938,69        | Personale conto rimborsi spese           | -€ 209,50             | -€ 156,60             |
| <i>Automezzi</i>                          | € -                 | € -                 | <i>Debiti diversi</i>                    | € 1.407.609,95        | € 1.515.056,65        |
| Automezzi e veicoli da trasporto          | € 146.497,99        | € 146.497,99        | Debiti verso sindacati                   | € 6.882,38            | € 5.978,26            |
| F.do amm. automezzi veicoli da trasporto  | -€ 146.497,99       | -€ 146.497,99       | Debiti diversi                           | € 3.016,41            | € 501,97              |
| <i>Altri beni materiali</i>               | € 643,48            | € 306,72            | Fornitori conto fatture da ricevere      | € 287.088,68          | € 274.053,03          |

**A.P.S.P. "S. Spirito - Fondazine Montel" - Pergine Valsugana (TN)**  
**STATO PATRIMONIALE AL 31/12/2024**

| ATTIVO                                         | 2024                  | 2023                  | PASSIVO                            | 2024                  | 2023                  |
|------------------------------------------------|-----------------------|-----------------------|------------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| Altri beni materiali                           | € 2.224,80            | € 1.810,00            | Debiti verso P.A.T. c/contributi   | € -                   | € 194.246,31          |
| Fondo amm. altri beni materiali                | -€ 1.581,32           | -€ 1.503,28           | Anticipi su contributi PAT         | € 1.110.622,48        | € 1.040.277,08        |
| <b>Immobilizzazioni in corso e acconti</b>     | <b>€ 1.406.594,36</b> | <b>€ 1.315.866,89</b> | <b>C) RATEI E RISCONTI PASSIVI</b> | <b>€ 4.785.085,16</b> | <b>€ 5.020.758,77</b> |
| <i>Immobilizzazioni in corso e acconti</i>     | € 1.406.594,36        | € 1.315.866,89        | <b>Ratei e risconti passivi</b>    | <b>€ 4.785.085,16</b> | <b>€ 5.020.758,77</b> |
| Fabbricati in costruzione                      | € 1.406.594,36        | € 1.315.866,89        | <b>Ratei e risconti passivi</b>    | <b>€ 4.785.085,16</b> | <b>€ 5.020.758,77</b> |
| <b>III) IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE</b>       | <b>€ 4.700.730,09</b> | <b>€ 4.467.867,12</b> | <i>Ratei passivi</i>               | € 328.201,92          | € 319.783,70          |
| <b>Partecipazioni</b>                          | <b>€ 4.700.730,09</b> | <b>€ 4.467.867,12</b> | Ratei passivi                      | € 5.006,52            | € 1.112,16            |
| <i>Partecipazioni</i>                          | € 3.758,20            | € 3.758,20            | Ratei passivi ferie                | € 323.195,40          | € 318.671,54          |
| Quote partecipazione U.P.I.P.A.                | € 1.549,20            | € 1.549,20            | <i>Risconti passivi</i>            | € 4.456.883,24        | € 4.700.975,07        |
| Quote partecipazione Trentino Riscossioni      | € 169,00              | € 169,00              | Risconti passivi                   | € 4.456.883,24        | € 4.700.975,07        |
| Quote partecipazione Stet                      | € 2.040,00            | € 2.040,00            |                                    |                       |                       |
| <i>Crediti immobilizzati</i>                   | € 4.696.971,89        | € 4.464.108,92        |                                    |                       |                       |
| Crediti v/inpdap - TFR                         | € 4.696.971,89        | € 4.464.108,92        |                                    |                       |                       |
| <b>B) ATTIVO CIRCOLANTE</b>                    | <b>€ 4.728.823,64</b> | <b>€ 4.788.274,84</b> |                                    |                       |                       |
| <b>I) RIMANENZE</b>                            | <b>€ 53.029,77</b>    | <b>€ 99.146,25</b>    |                                    |                       |                       |
| <b>Materie prime, sussidiarie e di consumo</b> | <b>€ 53.029,77</b>    | <b>€ 99.146,25</b>    |                                    |                       |                       |
| <i>Materie prime</i>                           | € 53.029,77           | € 99.146,25           |                                    |                       |                       |
| Scorte chincaglieria da cucina                 | € 1.481,47            | € 3.464,34            |                                    |                       |                       |
| Scorte detersivi e articoli pulizie            | € 9.212,49            | € 7.203,85            |                                    |                       |                       |
| Scorte generi alimentari                       | € 6.897,17            | € 6.484,30            |                                    |                       |                       |
| Scorte presidi per incontinenti                | € 5.837,02            | € 7.031,68            |                                    |                       |                       |
| Scorte prodotti igiene personale               | € 5.332,76            | € 6.587,59            |                                    |                       |                       |
| Scorte materiali di consumo                    | € 4.084,64            | € 6.984,01            |                                    |                       |                       |
| Scorte DPI                                     | € 20.184,22           | € 61.390,48           |                                    |                       |                       |
| <b>II) CREDITI</b>                             | <b>€ 2.699.884,93</b> | <b>€ 2.630.954,16</b> |                                    |                       |                       |
| <b>Crediti verso clienti</b>                   | <b>€ 1.739.533,72</b> | <b>€ 1.627.377,02</b> |                                    |                       |                       |
| <i>Crediti verso clienti</i>                   | € 655.725,66          | € 678.187,74          |                                    |                       |                       |
| Clienti Totalizzati                            | € 655.725,66          | € 678.187,74          |                                    |                       |                       |
| <i>Altri crediti gestionali</i>                | € 540.727,10          | € 393.833,06          |                                    |                       |                       |
| Clienti c/fatture da emettere                  | € 7.500,00            | € 5.875,57            |                                    |                       |                       |
| Crediti v/PAT per rimborsi                     | € 520.424,15          | € 375.568,32          |                                    |                       |                       |
| Clienti v/C4 per rimborsi                      | € 11.692,17           | € 11.692,17           |                                    |                       |                       |

**A.P.S.P. "S. Spirito - Fondazine Montel" - Pergine Valsugana (TN)**  
**STATO PATRIMONIALE AL 31/12/2024**

| ATTIVO                                         | 2024                   | 2023                   | PASSIVO               | 2024                   | 2023                   |
|------------------------------------------------|------------------------|------------------------|-----------------------|------------------------|------------------------|
| Clients totalizzati                            | € 1.110,78             | € 697,00               |                       |                        |                        |
| <i>Credit verso Enti</i>                       | € 543.080,96           | € 555.356,22           |                       |                        |                        |
| Clients Totalizzati                            | € 543.080,96           | € 555.356,22           |                       |                        |                        |
| <b>Credit diversi</b>                          | <b>€ 31.837,27</b>     | <b>€ 65.753,29</b>     |                       |                        |                        |
| <i>Credit diversi</i>                          | € 31.837,27            | € 65.753,29            |                       |                        |                        |
| Note di accredito da ricevere                  | € 237,57               | € 117,61               |                       |                        |                        |
| Credit diversi                                 | € 31.599,70            | € 65.635,68            |                       |                        |                        |
| <b>Credit verso Istit. previd. e assistenz</b> | <b>€ 903.011,61</b>    | <b>€ 905.237,81</b>    |                       |                        |                        |
| <i>Credit verso Istit. previd. e assistenz</i> | € 903.011,61           | € 905.237,81           |                       |                        |                        |
| Credit v/INAIL                                 | € -                    | € 503,11               |                       |                        |                        |
| Credit v/inpdap anticipi - TFR                 | € 903.011,61           | € 904.734,70           |                       |                        |                        |
| <b>Credit tributari</b>                        | <b>€ 25.502,33</b>     | <b>€ 32.586,04</b>     |                       |                        |                        |
| <i>Credit v/erario</i>                         | € 25.502,33            | € 32.586,04            |                       |                        |                        |
| Altri credit v/erario                          | € 25.502,33            | € 32.586,04            |                       |                        |                        |
| <b>IV) DISPONIBILITA' LIQUIDE</b>              | <b>€ 1.975.908,94</b>  | <b>€ 2.058.174,43</b>  |                       |                        |                        |
| <b>Depositi bancari e postali</b>              | <b>€ 1.975.908,94</b>  | <b>€ 2.058.174,43</b>  |                       |                        |                        |
| <i>Depositi bancari e postali</i>              | € 1.971.993,30         | € 2.054.234,87         |                       |                        |                        |
| Banca                                          | € 1.971.993,30         | € 2.054.234,87         |                       |                        |                        |
| <i>Denaro e valori in cassa</i>                | € 3.915,64             | € 3.939,56             |                       |                        |                        |
| Cassa economato                                | € 3.879,49             | € 3.819,46             |                       |                        |                        |
| Cassa riscossioni                              | € 36,15                | € 120,10               |                       |                        |                        |
| <b>C) RATEI E RISCONTI ATTIVI</b>              | <b>€ 188.016,32</b>    | <b>€ 62.136,86</b>     |                       |                        |                        |
| <b>I) Ratei e risconti attivi</b>              | <b>€ 188.016,32</b>    | <b>€ 62.136,86</b>     |                       |                        |                        |
| <b>Ratei e risconti attivi</b>                 | <b>€ 188.016,32</b>    | <b>€ 62.136,86</b>     |                       |                        |                        |
| <i>Ratei attivi</i>                            | € 12.927,79            | € 17.320,76            |                       |                        |                        |
| Ratei attivi                                   | € 12.927,79            | € 17.320,76            |                       |                        |                        |
| <i>Risconti attivi</i>                         | € 175.088,53           | € 44.816,10            |                       |                        |                        |
| Risconti attivi                                | € 175.088,53           | € 44.816,10            |                       |                        |                        |
| <b>TOTALE ATTIVO</b>                           | <b>€ 52.042.090,10</b> | <b>€ 51.779.208,34</b> | <b>TOTALE PASSIVO</b> | <b>€ 52.042.090,10</b> | <b>€ 51.779.208,34</b> |