

STATO PATRIMONIALE ANNO 2025

Pergine Valsugana, 29 aprile 2026

IL PRESIDENTE

- dott. Diego Pintarelli -

Questa nota, se trasmessa in forma cartacea, costituisce copia dell'originale informatico firmato digitalmente, predisposto e conservato presso questa Amministrazione in conformità alle Linee guida AgID (artt. 3 bis, c. 4 bis, e 71 D.Lgs. 82/2005). La firma autografa è sostituita dall'indicazione a stampa del nominativo del responsabile (art. 3 D.Lgs. 39/1993)

IL SEGRETARIO VERBALIZZANTE

- dott. Giovanni Bertoldi -

Questa nota, se trasmessa in forma cartacea, costituisce copia dell'originale informatico firmato digitalmente, predisposto e conservato presso questa Amministrazione in conformità alle Linee guida AgID (artt. 3 bis, c. 4 bis, e 71 D.Lgs. 82/2005). La firma autografa è sostituita dall'indicazione a stampa del nominativo del responsabile (art. 3 D.Lgs. 39/1993)

A.P.S.P. "S. Spirito - Fondazine Montel" - Pergine Valsugana (TN)
STATO PATRIMONIALE AL 31/12/2025

| ATTIVO | 2025 | 2024 | PASSIVO | 2025 | 2024 |
|---|------------------------|------------------------|---|------------------------|------------------------|
| A) IMMOBILIZZAZIONI | € 47.777.967,48 | € 47.125.250,14 | A) CAPITALE DI DOTAZIONE | € 36.048.615,91 | € 36.033.778,19 |
| I) IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI | € 44.613,84 | € 42.691,57 | I) Patrimonio netto | € 36.048.615,91 | € 36.033.778,19 |
| Concessioni, licenze, marchi e diritti | € 44.613,84 | € 42.691,57 | Patrimonio e riserve | € 36.033.778,19 | € 36.032.520,71 |
| <i>Software</i> | € 44.613,84 | € 42.691,57 | <i>Capitale di dotazione</i> | € 35.297.774,60 | € 35.297.774,60 |
| Software (valore lordo) | € 164.524,46 | € 150.302,31 | Capitale di dotazione | € 35.297.774,60 | € 35.297.774,60 |
| Fondo ammortamento Software e licenze | -€ 119.910,62 | -€ 107.610,74 | <i>Riserve</i> | € 736.003,59 | € 734.746,11 |
| II) IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI | € 42.668.116,04 | € 42.381.828,48 | Riserve di utili | € 736.003,59 | € 734.746,11 |
| Terreni e fabbricati | € 40.095.274,27 | € 40.326.089,51 | Risultato di esercizio | € 14.837,72 | € 1.257,48 |
| <i>Terreni</i> | € 141.816,79 | € 141.816,79 | <i>Utili (Perdite) dell'esercizio</i> | € 14.837,72 | € 1.257,48 |
| Terreni | € 141.816,79 | € 141.816,79 | Utili (Perdite) dell'esercizio patr. | € 14.837,72 | € 1.257,48 |
| Fondo ammortamento terreni | € - | € - | B) CAPITALE DI TERZI | € 12.838.554,85 | € 11.477.502,82 |
| <i>Fabbricati</i> | € 39.953.457,48 | € 40.184.272,72 | I) FONDO PER RISCHI E ONERI | € 2.983.062,41 | € 2.085.998,50 |
| Fabbricati istituzionali (valore lordo) | € 42.952.219,58 | € 42.952.219,58 | Fondi per rischi ed oneri | € 2.983.062,41 | € 2.085.998,50 |
| Fondo ammortamento fabbricati istituz. | -€ 2.998.762,10 | -€ 2.767.946,86 | <i>Fondi per rischi ed oneri</i> | € 2.983.062,41 | € 2.085.998,50 |
| Impianti e macchinari | € 250.623,96 | € 282.950,16 | Fondo rinnovo contrattuale | € 551.408,28 | € 768.906,58 |
| <i>Impianti e macchinari</i> | € 250.623,96 | € 282.950,16 | Fondo rischi per controversie legali | € 102.237,74 | € 23.000,00 |
| Impianti e macchinari generici | € 589.287,75 | € 579.332,55 | Fondo rischi diversi | € 773.337,60 | € 527.525,07 |
| F.do amm. impianti e macchinari generici | -€ 359.369,54 | -€ 328.933,52 | Fondo progressioni orizzontali | € 1.180.859,22 | € 480.777,86 |
| Impianti e macchinari specifici | € 747.652,41 | € 747.652,41 | Fondo FOREG | € 292.874,54 | € 285.788,99 |
| Fondo amm. imp. e macchinari specifici | -€ 726.946,66 | -€ 715.101,28 | Fondo retribuzioni incentivanti ex art. 5 bis L.P. 2/2016 | € 22.345,37 | € - |
| Attrezzature diverse | € 246.632,64 | € 175.274,07 | Fondo quote TFS-INADEL posizioni organizzative | € 59.999,66 | € - |
| <i>Attrezzatura sanitaria</i> | € 35.860,51 | € 22.187,47 | II) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO | € 6.247.949,36 | € 6.049.474,00 |
| Attrezzatura sanitaria | € 433.576,66 | € 409.659,66 | Trattamento di fine rapporto | € 6.247.949,36 | € 6.049.474,00 |
| Fondo amm.to attrezzatura sanitaria | -€ 397.716,15 | -€ 387.472,19 | <i>Trattamento di fine rapporto</i> | € 6.247.949,36 | € 6.049.474,00 |
| <i>Attrezzatura assistenziale</i> | € 90.984,58 | € 50.682,38 | Fondo TFR dipendenti lordo | € 6.247.949,36 | € 6.049.474,00 |
| Attrezzatura assistenziale | € 980.786,50 | € 925.034,05 | III) DEBITI | € 3.607.543,08 | € 3.342.030,32 |
| Fondo ammort. attrezzatura assistenziale | -€ 889.801,92 | -€ 874.351,67 | Acconti e cauzioni | € 426.243,86 | € 416.363,24 |
| <i>Attrezzatura fisioterapia</i> | € 37.157,32 | € 24.645,53 | <i>Acconti</i> | € 18.604,12 | € 18.604,12 |
| Attrezzatura fisioterapia | € 197.934,43 | € 178.421,95 | Clienti conto rimborsi | € 18.604,12 | € 18.604,12 |
| Fondo amm. attrezzatura fisioterapia | -€ 160.777,11 | -€ 153.776,42 | <i>Cauzioni</i> | € 407.639,74 | € 397.759,12 |
| <i>Attrezzatura cucina</i> | € 46.576,29 | € 45.506,85 | Debiti per cauzioni ricevute da Ospiti | € 381.100,01 | € 376.700,01 |
| Attrezzatura cucina | € 647.037,85 | € 636.265,25 | Debiti per cauzioni ricevute da terzi | € 980,00 | € 980,00 |
| Fondo amm. attrezzatura cucina | -€ 600.461,56 | -€ 590.758,40 | Depositi cauzionali fornitori | € 25.559,73 | € 20.079,11 |
| <i>Attrezzatura guardaroba-lavanderia</i> | € 22.670,56 | € 23.605,57 | Debiti verso fornitori | € 225.443,67 | € 206.414,99 |

A.P.S.P. "S. Spirito - Fondazine Montel" - Pergine Valsugana (TN)
STATO PATRIMONIALE AL 31/12/2025

| ATTIVO | 2025 | 2024 | PASSIVO | 2025 | 2024 |
|--|-----------------------|-----------------------|--|-----------------------|-----------------------|
| Attrezzatura guardaroba-lavanderia | € 213.558,41 | € 208.774,55 | <i>Debiti verso fornitori</i> | € 225.443,67 | € 206.414,99 |
| Fondo amm. attr. guardaroba-lavanderia | -€ 190.887,85 | -€ 185.168,98 | Fornitori Totalizzati | € 225.443,67 | € 206.414,99 |
| <i>Attrezzatura varia</i> | € 13.146,26 | € 8.325,27 | Debiti tributari | € 149.072,75 | € 174.586,74 |
| Attrezzatura varia | € 235.597,75 | € 228.982,92 | <i>Erario conto IVA</i> | € 56.866,19 | € 48.973,95 |
| Fondo ammortamento attrezzatura varia | -€ 222.451,49 | -€ 220.657,65 | Erario conto IVA | € 15.812,97 | € 9.139,51 |
| <i>Attrezzatura tecnica</i> | € 237,12 | € 321,00 | IVA a credito Split Payment | € 41.053,22 | € 39.834,44 |
| Attrezzatura tecnica | € 16.630,02 | € 16.630,02 | <i>Erario conto imposte</i> | € 92.206,56 | € 125.612,79 |
| Fondo ammortamento attrezzature tecnica | -€ 16.392,90 | -€ 16.309,02 | Erario conto ritenute personale | € 85.574,16 | € 117.143,93 |
| Mobili e macchine | € 200.782,01 | € 171.484,57 | Erario conto ritenute collaboratori | € 5,05 | € 163,57 |
| <i>Mobili e arredi</i> | € 151.375,03 | € 126.051,17 | Erario conto ritenute lav. autonomi | € 1.921,69 | € 2.119,42 |
| Mobili e arredi | € 1.349.458,56 | € 1.302.972,46 | Erario conto rivalutazione TFR | € 3.105,66 | € 4.554,18 |
| Fondo amm. mobili e arredi | -€ 1.213.083,53 | -€ 1.191.921,29 | Erario conto addizionale regionale | € 1.214,42 | € 1.207,83 |
| Opere d'arte | € 15.000,00 | € 15.000,00 | Erario conto addizionale comunale | € 114,58 | € 141,86 |
| <i>Mobili e arredi ufficio</i> | € - | € - | Erario conto IRES | € 201,00 | € - |
| Mobili e arredi ufficio | € 189.042,21 | € 189.042,21 | Debiti verso F24 | € 70,00 | € 282,00 |
| Fondo amm. mobili e arredi ufficio | -€ 189.042,21 | -€ 189.042,21 | Debiti v/Ist. prev. e ass. | € 662.303,00 | € 548.613,54 |
| <i>Macchine ordinarie d'ufficio</i> | € 134,68 | € 186,97 | <i>Debiti v/Ist. prev. e ass.</i> | € 662.303,00 | € 548.613,54 |
| Macchine ordinarie d'ufficio | € 33.668,35 | € 33.668,35 | Debiti verso INPS | € 3.200,67 | € 3.357,85 |
| Fondo amm. macchine ordinarie d'ufficio | -€ 33.533,67 | -€ 33.481,38 | Debiti verso INAIL | € 1.668,29 | € 3.564,00 |
| <i>Macchine elettroniche d'ufficio</i> | € 49.272,30 | € 45.246,43 | Debiti verso INPDAP - contr. solidarietà | € 2.590,30 | € 1.182,30 |
| Macchine elettroniche d'ufficio | € 335.342,33 | € 312.276,95 | Debiti verso Laborfonds | € 90.763,37 | € 70.332,37 |
| Fondo amm. macchine elettr. d'ufficio | -€ 286.070,03 | -€ 267.030,52 | Debiti verso enti previdenziali | € 153.828,15 | € 133.845,88 |
| Altri beni materiali | € 28.013,35 | € 19.435,81 | Debiti verso Sanifonds | € 5.750,00 | € - |
| <i>Biancheria</i> | € 27.047,71 | € 18.792,33 | Debiti verso INPDAP | € 404.502,22 | € 336.331,14 |
| Biancheria | € 109.305,83 | € 91.804,32 | Altri debiti | € 2.144.479,80 | € 1.996.051,81 |
| Fondo ammortamento biancheria | -€ 82.258,12 | -€ 73.011,99 | <i>Debiti verso personale</i> | € 698.228,18 | € 588.441,86 |
| <i>Automezzi</i> | € - | € - | Personale conto retribuzioni | € 98.164,47 | € 90.819,73 |
| Automezzi e veicoli da trasporto | € 146.497,99 | € 146.497,99 | Personale conto indennità e straordinari | € 189.973,74 | € 174.636,23 |
| F.do amm. automezzi veicoli da trasporto | -€ 146.497,99 | -€ 146.497,99 | Personale conto rimborsi spese | -€ 340,95 | -€ 209,50 |
| <i>Altri beni materiali</i> | € 965,64 | € 643,48 | Personale conto ferie residue | € 410.430,92 | € 323.195,40 |
| Altri beni materiali | € 2.702,43 | € 2.224,80 | <i>Debiti diversi</i> | € 1.446.251,62 | € 1.407.609,95 |
| Fondo amm. altri beni materiali | -€ 1.736,79 | -€ 1.581,32 | Debiti verso sindacati | € 7.156,53 | € 6.882,38 |
| Immobilizzazioni in corso e acconti | € 1.846.789,81 | € 1.406.594,36 | Debiti diversi | € 5.206,55 | € 3.016,41 |
| <i>Immobilizzazioni in corso e acconti</i> | € 1.846.789,81 | € 1.406.594,36 | Fornitori conto fatture da ricevere | € 323.266,06 | € 287.088,68 |

A.P.S.P. "S. Spirito - Fondazine Montel" - Pergine Valsugana (TN)
STATO PATRIMONIALE AL 31/12/2025

| ATTIVO | 2025 | 2024 | PASSIVO | 2025 | 2024 |
|--|-----------------------|-----------------------|------------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| Fabbricati in costruzione | € 1.846.789,81 | € 1.406.594,36 | Anticipi su contributi PAT | € 1.110.622,48 | € 1.110.622,48 |
| III) IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE | € 5.065.237,60 | € 4.700.730,09 | C) RATEI E RISCONTI PASSIVI | € 4.302.849,83 | € 4.461.889,76 |
| Partecipazioni | € 5.065.237,60 | € 4.700.730,09 | Ratei e risconti passivi | € 4.302.849,83 | € 4.461.889,76 |
| <i>Partecipazioni</i> | € 3.758,20 | € 3.758,20 | Ratei e risconti passivi | € 4.302.849,83 | € 4.461.889,76 |
| Quote partecipazione U.P.I.P.A. | € 1.549,20 | € 1.549,20 | <i>Ratei passivi</i> | € 7.900,59 | € 5.006,52 |
| Quote partecipazione Trentino Riscossioni | € 169,00 | € 169,00 | Ratei passivi | € 7.900,59 | € 5.006,52 |
| Quote partecipazione Stet | € 2.040,00 | € 2.040,00 | <i>Risconti passivi</i> | € 4.294.949,24 | € 4.456.883,24 |
| <i>Crediti immobilizzati</i> | € 5.061.479,40 | € 4.696.971,89 | Risconti passivi | € 4.294.949,24 | € 4.456.883,24 |
| Crediti v/inpdap - TFR | € 5.061.479,40 | € 4.696.971,89 | | | |
| B) ATTIVO CIRCOLANTE | € 5.233.913,13 | € 4.659.904,31 | | | |
| I) RIMANENZE | € 48.785,42 | € 53.029,77 | | | |
| Materie prime, sussidiarie e di consumo | € 48.785,42 | € 53.029,77 | | | |
| <i>Materie prime</i> | € 48.785,42 | € 53.029,77 | | | |
| Scorte chincaglieria da cucina | € 2.381,75 | € 1.481,47 | | | |
| Scorte detersivi e articoli pulizie | € 6.584,26 | € 9.212,49 | | | |
| Scorte generi alimentari | € 4.369,93 | € 6.897,17 | | | |
| Scorte presidi per incontinenti | € 6.546,24 | € 5.837,02 | | | |
| Scorte prodotti igiene personale | € 8.934,61 | € 5.332,76 | | | |
| Scorte materiali di consumo | € 2.931,66 | € 4.084,64 | | | |
| Scorte DPI | € 17.036,97 | € 20.184,22 | | | |
| II) CREDITI | € 3.344.937,56 | € 2.630.965,60 | | | |
| Crediti verso clienti | € 2.380.307,03 | € 1.670.614,39 | | | |
| <i>Crediti verso clienti</i> | € 690.718,21 | € 655.725,66 | | | |
| Clienti Totalizzati | € 690.718,21 | € 655.725,66 | | | |
| <i>Altri crediti gestionali</i> | € 1.078.399,09 | € 540.727,10 | | | |
| Clienti c/fatture da emettere | € 11.801,93 | € 7.500,00 | | | |
| Crediti v/PAT per rimborsi | € 1.053.847,31 | € 520.424,15 | | | |
| Clienti v/C4 per rimborsi | € 11.692,17 | € 11.692,17 | | | |
| Clienti totalizzati | € 1.057,68 | € 1.110,78 | | | |
| <i>Crediti verso Enti</i> | € 688.569,94 | € 543.080,96 | | | |
| Clienti Totalizzati | € 688.569,94 | € 543.080,96 | | | |
| <i>Fondo svalutazione crediti</i> | -€ 77.380,21 | -€ 68.919,33 | | | |
| Fondo svalutazione crediti | -€ 77.380,21 | -€ 68.919,33 | | | |
| Crediti diversi | € 63.181,15 | € 31.837,27 | | | |

A.P.S.P. "S. Spirito - Fondazine Montel" - Pergine Valsugana (TN)
STATO PATRIMONIALE AL 31/12/2025

| ATTIVO | 2025 | 2024 | PASSIVO | 2025 | 2024 |
|---|------------------------|------------------------|-----------------------|------------------------|------------------------|
| <i>Crediti diversi</i> | € 63.181,15 | € 31.837,27 | | | |
| Note di accredito da ricevere | € 8.029,49 | € 237,57 | | | |
| Crediti diversi | € 55.151,66 | € 31.599,70 | | | |
| Crediti verso Istit. previd. e assistenz | € 875.077,87 | € 903.011,61 | | | |
| <i>Crediti verso Istit. previd. e assistenz</i> | € 875.077,87 | € 903.011,61 | | | |
| Crediti v/inpdap anticipi - TFR | € 875.077,87 | € 903.011,61 | | | |
| Crediti tributari | € 26.371,51 | € 25.502,33 | | | |
| <i>Crediti v/erario</i> | € 26.371,51 | € 25.502,33 | | | |
| Altri crediti v/erario | € 26.371,51 | € 25.502,33 | | | |
| IV) DISPONIBILITA' LIQUIDE | € 1.840.190,15 | € 1.975.908,94 | | | |
| Depositi bancari e postali | € 1.840.190,15 | € 1.975.908,94 | | | |
| <i>Depositi bancari e postali</i> | € 1.836.232,30 | € 1.971.993,30 | | | |
| Banca | € 1.836.232,30 | € 1.971.993,30 | | | |
| <i>Denaro e valori in cassa</i> | € 3.957,85 | € 3.915,64 | | | |
| Cassa economato | € 3.921,70 | € 3.879,49 | | | |
| Cassa riscossioni | € 36,15 | € 36,15 | | | |
| C) RATEI E RISCONTI ATTIVI | € 178.139,98 | € 188.016,32 | | | |
| I) Ratei e risconti attivi | € 178.139,98 | € 188.016,32 | | | |
| Ratei e risconti attivi | € 178.139,98 | € 188.016,32 | | | |
| <i>Ratei attivi</i> | € 10.287,37 | € 12.927,79 | | | |
| Ratei attivi | € 10.287,37 | € 12.927,79 | | | |
| <i>Risconti attivi</i> | € 167.852,61 | € 175.088,53 | | | |
| Risconti attivi | € 167.852,61 | € 175.088,53 | | | |
| TOTALE ATTIVO | € 53.190.020,59 | € 51.973.170,77 | TOTALE PASSIVO | € 53.190.020,59 | € 51.973.170,77 |