

RICLASSIFICAZIONE CONTO ECONOMICO PER CENTRI DI COSTO
COMUNITA' APERTA S.LUIGI COOP.SOC. ONLUS

31/12/2023

| DESCRIZIONE | Modalita' di imputazione dei costi | | TOTALE |
|---|------------------------------------|-----------------|----------------|
| | Diretta | Indiretta (*) | |
| ATTIVITA' CORE BUSINESS | | | |
| Addetti all'ospite | | | |
| Educatori professionali | 223.005 | | 223.005 |
| Altri operatori specializzati non medici | | | |
| Prestazioni professionali operatori non medici | 23.608 | | 23.608 |
| Maestri di lavoro | 19.262 | | 19.262 |
| Affitti passivi | 8.729 | | 8.729 |
| Canoni di leasing autovetture | 2.039 | | 2.039 |
| Spese per energia elettrica | 14.036 | | 14.036 |
| Spese per riscaldamento | 19.132 | | 19.132 |
| Assicurazioni attività | 3.385 | | 3.385 |
| Assicurazioni automezzi | 3.446 | | 3.446 |
| Carburanti e lubrificanti automezzi | 15.755 | | 15.755 |
| Pedaggi autostradali | 1.950 | | 1.950 |
| Manutenzioni impianti e macchinari | 7.349 | | 7.349 |
| Manutenzioni automezzi | 8.562 | | 8.562 |
| Manutenzioni attività caratteristica | 441 | | 441 |
| Materiale di consumo | 15.648 | | 15.648 |
| Spese smaltimento rifiuti | 2.823 | | 2.823 |
| Spese varie attività caratteristica | 5.748 | | 5.748 |
| Ammortamenti autoveicoli | 3.988 | | 3.988 |
| Ammortamenti caratteristici attività core | 34.411 | | 34.411 |
| Spese per pulizia e detergenti struttura | 1.469 | | 1.469 |
| Spese abbigliamento | 1.966 | | 1.966 |
| Interessi passivi leasing | 136 | | 136 |
| Quota spese generali | | 123.841 | 123.841 |
| Quota spese amministrazione | | 23.700 | 23.700 |
| TOTALE SPESE ATTIVITA' CORE BUSINESS | 416.887 | 147.541 | 564.428 |
| ATTIVITA' SANITARIA | | | |
| Prestazioni professionali medici specialistici | 20.940 | | 20.940 |
| Prestazioni professionali infermieri | 3.046 | | 3.046 |
| Spese sanitarie per farmaci e medicinali | 16.504 | | 16.504 |
| Ammortamenti attrezzature sanitarie | 52 | | 52 |
| Quota spese generali | | 12.043 | 12.043 |
| Quota spese amministrazione | | 2.305 | 2.305 |
| TOTALE SPESE ATTIVITA' SANITARIA | 40.542 | 14.348 | 54.890 |
| ATTIVITA' DI CUCINA | | | |
| Spese per alimentari | 89.429 | | 89.429 |
| Spese per pulizia e detergenti cucina | 588 | | 588 |
| Ammortamenti attrezzature cucina | 1.394 | | 1.394 |
| Quota spese generali | | 27.155 | 27.155 |
| Quota spese amministrazione | | 5.197 | 5.197 |
| TOTALE SPESE ATTIVITA' CUCINA | 91.411 | 32.351 | 123.762 |
| ATTIVITA' DI LAVANDERIA | | | |
| Spese per pulizia e detergenti lavanderia | 881 | | 881 |
| Quota spese generali | | 262 | 262 |
| Quota spese amministrazione | | 50 | 50 |
| TOTALE SPESE ATTIVITA' LAVANDERIA | 881 | 312 | 1.193 |
| ATTIVITA' RICREATIVE | | | |
| Spese tabacchi e giornali | 22.727 | | 22.727 |
| Spese attività ricreative | 2.062 | | 2.062 |
| Contributo necessità ospiti | 2.527 | | 2.527 |
| Quota spese generali | | 8.114 | 8.114 |
| Quota spese amministrazione | | 1.553 | 1.553 |
| TOTALE SPESE ATTIVITA' RICREATIVE | 27.316 | 9.667 | 36.983 |
| AMMINISTRAZIONE | | | |
| Manodopera e contributi personale amministrativo | 51.197 | | 51.197 |
| Spese telefoniche - fax | 3.714 | | 3.714 |
| Spese postali e valori bollati | 166 | | 166 |
| Spese cancelleria | | | |
| Manutenzioni e riparazioni generali | | | |
| Assistenze software | 2.241 | | 2.241 |
| Legali e consulenze amministrative | 18.583 | | 18.583 |
| Quote associative e spese revisione | 5.457 | | 5.457 |
| Compensi amministratori | 85.144 | | 85.144 |
| Ammortamenti generali amministrazione | 4.914 | | 4.914 |
| Spese di amministrazione indirettamente imputate | | -171.415 | -171.415 |
| TOTALE SPESE AMMINISTRAZIONE | 171.415 | -171.415 | |
| SPESE GENERALI | | | |
| Spese per coltivazione orto e frutteto | 350 | | 350 |
| Spese varie generali | 3.773 | | 3.773 |
| Oneri diversi di gestione | 6.528 | | 6.528 |
| Interessi passivi bancari e commissioni disp. fondi | 3.975 | | 3.975 |
| Oneri bancari e finanziari | 2.601 | | 2.601 |
| Imposte e tasse deducibili | 980 | | 980 |
| Imposte e tasse indeducibili | 14.246 | | 14.246 |
| Minusvalenze e sopravvenienze passive | 351 | | 351 |
| Spese generali indirettamente imputate | | -32.804 | -32.804 |
| TOTALE SPESE GENERALI | 32.804 | -32.804 | |
| TOTALE COSTI | 781.256 | 0 | 781.256 |

(*) L'imputazione dei costi indiretti (spese di amministrazione e spese generali) è avvenuta con il metodo della base unica aziendale. La base unica aziendale è rappresentata dalla sommatoria dei costi diretti