



AUGUSTISSIMA ARCICONFRATERNITA ED OSPEDALI
DELLA SS. TRINITÀ DEI PELLEGRINI E CONVALESCENTI
Fondata nel 1578 - Ente di Culto (D.P.R. 25-2-1970)

BILANCIO CONSUNTIVO 2025

AUGUSTISSIMA ARCICONFRATERNITA DELLA SS. TRINITA' DEI PELLEGRINI E CONVALESCENTI

Sede in VIA PORTAMEDINA ALLA PIGNASECCA 41 - 80100 NAPOLI (NA)
Codice Fiscale 80018840639

Relazione al Bilancio Consuntivo al 31.12.2025

Carissime Consorelle e Confratelli,

sottopongo per l'esame e l'approvazione il rendiconto annuale, redatto ai sensi dell'art. 24 dello Statuto, strumento di trasparenza e di controllo dell'intera gestione economica e finanziaria del nostro Sodalizio.

Vi confermo che le risultanze numeriche gestionali dell'esercizio 2025 sono attendibili e veritiere.

Ho verificato, sulla base delle evidenze attualmente disponibili e degli scenari allo stato configurabili, gli impatti correnti e potenziali futuri sull'attività economica, sulla situazione finanziaria e sulla continuità della vita del Sodalizio, in relazione alla quale non vi evidenzio situazioni d'incertezza, come si può leggere a conferma di ciò, nella relazione del Collegio Sindacale.

Il bilancio consuntivo dell'anno 2025, nel duplice aspetto patrimoniale ed economico, viene come di consueto, raffrontato con le impostazioni emerse dal paritetico documento relativo all'esercizio precedente, allo scopo di porre in evidenza le più significative variazioni intervenute.

Non sono state ravvisate disposizioni del Codice Civile la cui applicazione sia risultata incompatibile con la rappresentazione veritiera e corretta.

I costi ed i ricavi sono esposti secondo il principio della prudenza e della competenza economico-temporale.

La beneficenza elargita nel corso del 2025 si attesta ad € 105.302,25 manifestando un incremento di rispetto al valore del 2024. Anche nell'esercizio 2025, il Sodalizio ha erogato un contributo a favore del centro didattico Pignatelli pari da € 16.259,12.

Inoltre nel corso dell'esercizio, con l'ausilio della Commissione Beneficenza, con i *Monti* versati, a favore di famiglie bisognose sono state concesse liberalità' per € 25.517,60 ed € 4.960,00 sono state concesse ad Associazioni ed Istituti religiosi, per un totale elargito di € 30.478,00.

L'obiettivo gestionale è finalizzato ad una programmazione pluriennale di interventi di manutenzione straordinaria sui fabbricati di esclusiva proprietà al fine di migliorare le condizioni di vita dei conduttori ed al fine anche di ridurre costanti spese dettate da interventi di emergenza che si possono evitare con una manutenzione costante e programmata.

La gestione del patrimonio è stata improntata da una attenta programmazione degli interventi manutentivi.

In tale ottica è stata accantonata la cifra di € 816.864,00, proveniente dalla cessione volontaria di un Fondo in agro di Napoli denominato "Cinthia" e di una vendita di un terreno in agro di Pollena Trocchia, per manutenzioni straordinarie programmate per i futuri esercizi.

Tengo ad evidenziare all'Assemblea dei Confratelli che il Governo si sta operando per la riduzione e l'ottimizzazione dei costi anche del settore legale come è già avvenuto negli anni precedenti.

Pertanto si è giunti alla determinazione di ricorrere all'attività giudiziale solo allorquando i crediti dell'Ente raggiungano un'entità tale da giustificare i costi necessari.

Tutto ciò anche in considerazione della necessità di operare nello spirito di assistenza ai bisognosi che anima il nostro sodalizio.

Con riferimento all'accantonamento prudenziale di perdite su crediti è doveroso precisare che i crediti sono stati valutati al valore nominale e che gli stessi sono riferiti a canoni di locazione nei confronti degli inquilini e dei coloni.

Vi è un continuo ed attento monitoraggio di ogni specifica posizione.

La gestione economica del Poliambulatorio Bernardo Giovino non si discosta dal precedente esercizio con un fatturato pari ad € 1.028.520,00, presentando un avanzo positivo di gestione pari ad € 11.028,00.

Nel corso dell'esercizio sono stati incrementati gli investimenti per attrezzature sanitarie specifiche quasi del 17%.

I costi per servizi per il Poliambulatorio sono pari ad € 612.929,00 ed include la voce di costo "*centralino de localizzato*" per € 80.520,00.

L' esternalizzazione del servizio di gestione delle telefonate entranti per prenotazioni ed informazioni, affidato alla ditta SUN S.r.l., ha permesso di rimodulare il costo del personale riducendo i costi e migliorando notevolmente il servizio.

I proventi per Polo Museale ammontano ad € 15.633,03 di cui € 3.578,00 sono riferiti alla biglietteria ed € 12.055,00 ad un contributo della Regione Campania.

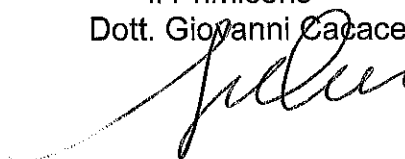
Le "Imposte" sono state rilevate secondo il principio di competenza dell'esercizio.

È opportuno precisare che il risultato della gestione caratteristica risulta positivo.

Il bilancio consuntivo al 31 dicembre 2025 dell'Augustissima Arciconfraternita ed Ospedali della SS Trinità dei Pellegrini e Convalescenti presenta un avanzo attivo di € 16.049.

L'analiticità delle esposizioni in bilancio delle singole poste solleva da ogni ulteriore chiarimento.

Il Primicerio
Dott. Giovanni Cacace



Nota Integrativa al bilancio chiuso al 31/12/2025

Premessa

Il bilancio chiuso al 31/12/2025, di cui la presente nota integrativa costituisce parte integrante ai sensi dell'art. 2423, comma 1 del Codice Civile, corrisponde alle risultanze delle scritture contabili regolarmente tenute ed è redatto ispirandosi alle previsioni civilistiche opportunamente adeguate alle esigenze dell'ente

I criteri di valutazione di cui all'art 2426 Codice Civile sono conformi a quelli utilizzati nella redazione del bilancio del precedente esercizio, e non si sono verificati eventi eccezionali che abbiano reso necessario il ricorso a deroghe di cui agli artt. 2423 bis, secondo comma e 2423, quarto comma del Codice Civile. Ove applicabili sono stati, altresì, osservati i principi e le raccomandazioni pubblicati dagli organi professionali competenti in materia contabile, al fine di dare una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale, finanziaria ed economica nell'ottica di rendere il bilancio rappresentativo della complessa realtà dell'Ente.

Le voci dell'Attivo e del Passivo appartenenti a più voci dello Stato patrimoniale sono specificatamente richiamate.

Criteri di redazione

La redazione del documento è avvenuta nel rispetto delle norme in materia contabile, raffrontando ogni voce con i dati dell'esercizio precedente.

La valutazione delle singole voci è avvenuta secondo criteri di prudenza ed in previsione di una normale continuità temporale, nonché tenendo conto della funzione economica dell'elemento dell'attivo o del passivo considerato.

La determinazione dei proventi e dei costi è stata effettuata nel rispetto della competenza temporale, indipendentemente dalla loro manifestazione finanziaria.

Sono stati considerati tutti i rischi e le perdite di competenza, anche se divenuti noti dopo la conclusione dell'esercizio.

Sono stati mantenuti immutati i criteri adottati rispetto al precedente esercizio.

Criteri di valutazione e informazioni sulle poste contabili

La valutazione delle voci di bilancio è stata fatta ispirandosi a criteri generali di prudenza e competenza nella prospettiva della continuità. L'Ente ha continuato ad adottare gli stessi principi contabili rispetto all'esercizio precedente.

In particolare i criteri di valutazione adottati sono stati i seguenti:

Immobilizzazioni

Sono state iscritte al costo di acquisto, comprensivo di ogni altro costo accessorio e/o completamente imputato ai sensi dell'art. 2426 c.c.

Gli ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali e materiali sono stati calcolati tenuto conto della residua possibilità di utilizzazione di ciascuna delle medesime. I coefficienti di ammortamento impiegati per il computo delle relative quote di competenza dell'esercizio sono quelli previsti dalla vigente normativa fiscale in quanto ritenuti anche idonei ad esprimere la predetta residua possibilità di utilizzo delle immobilizzazioni. La durata del processo di ammortamento prevista per ciascuna categoria di immobilizzazioni, espressa in anni, è la seguente:

Immobilizzazioni immateriali:

- | | |
|---|----|
| - per i lavori incrementativi agli immobili | 33 |
| - per i restauri al patrimonio artistico | 33 |
| - per le spese software | 3 |

Immobilizzazioni materiali:

- per gli impianti	10
- per le attrezzature specifiche	8,3
- per le attrezzature varie	4
- per i mobili e arredi	8,3
- per le macchine elettroniche d'ufficio	5
- per le costruzioni leggere	10

Immobilizzazioni finanziarie:

I titoli sono iscritti in bilancio al valore di acquisto, trattasi di titoli gestiti da Banca Intesa per un valore di € 2.464.139,00.

La polizza "T.f.r. "è destinata alla integrazione finanziaria dell'analogo fondo regolarmente accantonato. Il Fondo è pari ad € 625.016,00 e la polizza è di € 140.618,00.

Le partecipazioni comprendono la sottoscrizione del totale fondo di dotazione della Fondazione Opera Fabrizio Pignatelli per € 100.000,00 e una partecipazione di € 200,00 del Comitato lo Sport per Napoli.

Rimanenze

Costituiscono le giacenze al 31/12/2025 delle pubblicazioni storiche dell'Arciconfraternita, valutate al costo di acquisizione per un valore totale di € 57.385,00 come analiticamente ripartite nel Bilancio allegato

Disponibilità liquide

Registrano le disponibilità presso gli Istituti Bancari per € 2.897.883,00, opportunamente riconciliati con le risultanze degli estratti conto. Compare anche un saldo di cassa ed assegni per € 13.414,00 equivalente alla sommatoria sia del Centro Giovino che dell'Arciconfraternita.

Crediti

Sono stati iscritti nell'attivo patrimoniale secondo il loro valore nominale per un valore di € 2.629.781,00

Ratei e risconti

Sono stati determinati secondo il criterio dell'effettiva competenza temporale dell'esercizio.

Patrimonio netto

Tale posta ha assorbito l'avanzo di esercizio 2024 di € 52.665,00.

Fondi per Rischi e Oneri.

- Al Fondo accantonamento Monti, istituito per le opere di beneficenza e carità affluiscono i contributi annuali dovuti dai Confratelli.

Il saldo attivo del Fondo Monti è pari a 210.881,00 di cui 55.750,00 sono riferite a quote monti incassate nell'anno 2025. Nel corso dell'esercizio a favore di famiglie bisognose sono state concesse liberalità' per € 25.517,60 ed € 4.960,00 sono state concesse ad Associazioni ed Istituti religiosi per un totale elargito di 30.477,60.

- I Fondi Accantonamento Ristrutturazione, istituiti grazie alle alienazioni di terreni, le cui somme sono state destinate alla ristrutturazione di fabbricati di esclusiva proprietà dell'Ente ammontano ad un totale di 1.575.802,00 decrementato dell'utilizzo pari a 114.251,00.

Compare anche la voce "Fondo Accantonamento Ristrutturazione Fabbricati 2025" di nuova istituzione per € 816.864,00, somma proveniente dalla cessione volontaria di un Fondo in agro di Napoli denominato "Cinthia" e di una vendita di un terreno in agro di Pollena Trocchia.

Fondo Trattamento Fine Rapporto

Rappresenta l'effettivo debito maturato verso i dipendenti in conformità di legge e del contratto CCNL Uneba.

Fondi di ammortamento

Registrano le quote accantonate ai fini del processo di ammortamento delle immobilizzazioni materiali.

Debiti

I debiti sono indicati tra le passività in base al loro valore nominale.

Ratei e risconti passivi

I risconti passivi rappresentano le quote incassate per la concessione dei loculi ma di competenza dei futuri esercizi.

Costi e Ricavi

Sono esposti secondo il principio della prudenza e della competenza economico-temporale.

Dati sull'occupazione

L'Arciconfraternita per l'attività svolta nell'esercizio trascorso si è avvalsa di 16 unità lavorative. Secondo il calcolo ULA i dipendenti risultano ripartiti con contratto di tempo piena 14,91 con contratto Part time 0,79 per un valore totale ULA di 15,70.

Imposte sul reddito

Le imposte sono accantonate secondo il principio di competenza, € 400.704,00 Ires e Irap 583,00 per un totale di 401.287,00

Il bilancio chiuso al 31 dicembre 2025 presenta un risultato positivo di € 16.049,00.

Si precisa che la gestione del patrimonio formatosi in oltre quattro secoli dai lasciti dei benefattori costituisce lo strumento per il perseguimento di quei nobili fini individuati nello statuto, fra i quali spicca la promozione delle opere di carità.

Informazioni sullo Stato patrimoniale

Le immobilizzazioni immateriali, analiticamente dettagliate in bilancio, compaiono come espressione algebrica degli incrementi contabilizzati durante i vari anni e gli ammortamenti eseguiti in “conto”; infatti il loro valore storico risulta decurtato delle quote di ammortamento dei vari anni.

- Patrimonio artistico: la valorizzazione di tale categoria, pari ad € 1,00 è espressa per memoria.

- Fondi Rustici: nel corso dell'esercizio il valore totale dei Fondi rustici si è decurtato per €16.346,00; infatti l'Ente ha ceduto volontariamente un fondo sito in Napoli denominato “Fondo La Vecchia” per il suo valore storico e la vendita di un terreno in agro di Pollena Trocchia denominato “Fondo Guindazzi”. Ciò ha comportato la realizzazione di una plusvalenza di € 816.864,00 che è stata correttamente riportata tra i ricavi nella voce “Plusvalenza dismissione cespiti”.

- Titoli: la consistenza del patrimonio investito in titoli è espressa al valore nominale.

Crediti:

- i crediti verso inquilini sono oggetto di continuo monitoraggio ed attenzione da parte del Governo tutto e come da indicazione del Collegio Sindacale si sta provvedendo alla circolarizzazione per il riscontro numerario.

- i crediti sono stati attentamente analizzati e sugli stessi è stata applicata la svalutazione per un accantonamento prudenziale.

Inoltre, viene indicato il credito verso i Confratelli assegnatari dei nuovi tumuli realizzati per un importo di € 7.700,00.

Tra le passività, si evidenzia “il Fondo Accantonamento TFR Personale” (regolarmente ripartito tra attività istituzionale e attività commerciale) che ha subito un incremento di € 46.377,00 per la quota di competenza dell'esercizio.

I “Debiti verso Fornitori” sono registrati per competenza tenendo conto anche dei debiti maturati verso fornitori per fatture da ricevere.

Informazioni sul conto economico

Ricavi

- Ricavi da rendite patrimoniali: la voce si manifesta in € 3.485.939,00 con un incremento rispetto all'anno precedente essenzialmente per una attenta disamina degli stessi.

- Plusvalenza dismissione cespiti: l'importo di € 816.864,00, come già descritto nella nota integrativa.

- Proventi per Polo museale: si attestano ad € 3.578,00 e sono riferiti alla biglietteria.

- Contributi da Enti: per il Progetto Museo for all € 19.722,00, e per il restauro di un'opera pittorica il contributo di € 38.670,00 dalla Regione Campania per un totale di € 58.392,00.

Ricavi Poliambulatorio Bernardo Giovino

- Proventi Ambulatorio Bernardo Giovino: ha subito un lieve decremento delle prestazioni erogate, e grazie all'attenta politica sanitaria ed amministrativa che colloca la struttura tra le migliori realtà del servizio sanitario non convenzionato, con applicazione di tariffe determinate in piena armonia con i fini assistenziali dell'Ente si è riuscito ad incrementare le di prestazioni gratuite a favore di non abbienti.

Costi per Servizi

Opere Istituzionali

Le voci che rispetto all'esercizio 2024 meritano di essere evidenziate sono:

- La beneficenza al 31/12/2025 si attesta ad € 105.302,25 manifestando un incremento di rispetto al valore del 2024.

- Anche nell'esercizio 2025, l'Ente ha erogato un contributo a favore del centro didattico Pignatelli pari da € 16.259,12.

Manutenzioni

- Manutenzioni: costi sostenuti per le manutenzioni nel corso dell'esercizio ammontano complessivamente a € 1.382.642,00.

Consulenze

- Consulenze: nella ordinaria gestione dell'Ente le spese sostenute per tale voce non si è discostata molto da quelle sostenute l'anno precedente.

Gli "Altri Costi per Servizi sono di seguito descritti:

Altri Servizi Istituzionali per € 414.835,00. Di seguito ci soffermeremo nella descrizione delle voci particolarmente interessate dall'incremento e precisamente:

- Premi assicurativi: tale incremento è una conseguenza degli adeguamenti dei premi relativi al patrimonio immobiliare.
- Spese condominiali a carico Ente: incremento dovuto ai conguagli delle varie gestioni condominiali.

Particolare attenzione l'Ente ha rivolto ai progetti socio culturali.

Per Servizi Opera Giovino

I costi sostenuti per servizi Poliambulatorio B. Giovino per € 612.929,00,

L'incremento sostanzialmente è dovuto al fatto che l'Ente ha ritenuto opportuno investire in tecnologia avanzata dotando il centro Giovino di un centralino delocalizzato.

I costi sostenuti nel 2025 per l'efficientamento di tale servizio ammontano a € 80.520,00, tale investimento produrrà i suoi benefici nel futuro esercizio rimodulando il costo del personale.

I "Costi del Personale": nel corso del 2025, non si discosta molto dal costo sostenuto nel 2024.

Le "Spese per il Culto" si sono mantenute sostanzialmente stazionarie rispetto a quelle sostenute nel precedente esercizio.

Per maggior informazione ai confratelli si allega la seguente tabella riguardante i dati del bilancio previsionale 2025 già approvato dall'Assemblea Generale:

	Preventivo 2025	
RICAVI		-4476.833
RENDITE PATRIMONIALI	-	3.433.776

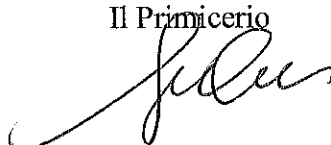
ALTRI RICAVI	-1.043.057	
ALTRI PROVENTI		
COSTI PER SERVIZI		4.084.057
OPERE ISTITUZIONALI	96.107	
MANUTENZIONI	1.231.524	
ALTRI COSTI		
OPERA GIOVINO	567.903	
ALTRI COSTI ARCICONFRATERNITA	190.921	
SPESE GENERALI E VARIE	12.497	
ONERI BANCARI	20.700	
ONERI CONDOMINIALI	90.500	
STAMPATI E VARIE	9.649	
SPESE CONSULENZE E CONTENZIOSO	219.641	
COSTI PER IL CULTO	54.031	
COSTI PER IL PERSONALE ARCICONFR.	395.025	
COSTI PER IL PERSONALE OPERA GIOVINO	262.470	
AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI	254.913	
ONERI DIVERSI DI GESTIONE	678.176	
PROVENTI ED ONERI FINANZIARI		1.573
INTERESSI ATTIVI	-327	
INTERESSI PASSIVI	1900	
Avanzo di Bilancio Lordo	-392.406	
imposte sul reddito esercizio	391.203	
Avanzo di Bilancio Netto	-1203	

Imposte su reddito d'esercizio

Le imposte sono state imputate in previsione di quanto maturato e dovuto per il periodo d'imposta 2025

Le risultanze del bilancio corrispondono alle scritture di chiusura della contabilità regolarmente tenuta.

Il Primicerio



ATTIVO

31/12/2025

31/12/2024

Immobilizzazioni Immateriali ed incrementative su cespiti

LAVORI INCREMENTI IMMOBILI URBANI	1.236.989		1.318.302	
LAVORI INCREMENTI IMMOBILI URB. (SIRENA)	260.076		283.841	
RESTAURI AL PATRIMONIO ARTISTICO	115.816		124.816	
RESTAURO CHIESE E AMB. ANNESSI	67.137		71.040	
RESTAURO CHIESA MATERDOMINI	12.008		12.456	
RESTAURO STATUE E MOBILI	36.836		32.042	
SPESE PER SOFTWARE AMMINISTRAZIONE	-		5.067	
RESTAURO QUADRI E PERGAMENE	159.117		123.464	
ONERI SU BENI IN COMODATO	7.815		8.337	
BONIFICA CAVA SUAREZ	49.171		51.753	
MANUTENZIONE E RIP ATTREZZATURE SANITARIE2025	23.897		-	
MANUTENZIONE IMMOBILE GIOVINO 2025	<u>33.959</u>	2.002.820	<u>-</u>	2.031.118

Immobilizzazioni Materiali

FONDI RUSTICI	1.390.684		1.407.030	
IMMOBILI URBANI	4.909.325		4.909.325	
PATRIMONIO ARTISTICO	1		1	
IMMOBILE S.MARIA LA NOVA (POL. B. GIOVINO)	1.545.243		1.545.243	
LOCULI AL QUADRATO	83.020		83.020	
LOCULI NUOVI AL QUADRATO	109.430		109.430	
LOCULI AL NUOVISSIMO	181.942		181.942	
DIMORA CENERARIA	145.200		145.200	
LOCULI AMPLIAMENTO 2019 NV	<u>311.194</u>	8.676.039	<u>311.194</u>	8.692.385

IMPIANTI E MACCHINARI	320.974		320.974	
ATTREZZATURE	1.116.775		959.826	
MACCHINE ELETTRONICHE D'UFFICIO	200.240		199.004	
MOBILI E ARREDI	161.143		159.570	
COSTRUZIONI LEGGERE	13.496		13.496	
MAPPE TATTILI E LEGGII	6.000	1.818.628	6.000	1.658.869

Immobilizzazioni Finanziarie

TITOLI	2.464.139		2.464.139	
POLIZZA TRATTAMENTO FINE RAPPORTO	140.618		140.618	
PARTECIPAZIONI				
- FONDAZIONE "F.PIGNATELLI"	100.000		100.000	
- COMITATO LO SPORT PER NAPOLI	200	2.704.958	200	2.704.958

Attivo circolante

RIMANENZE :

- COFANETTO "I PELLEGRINI"	11.350		7.710	
- COFANETTO "MATERDOMINI"	17.268		17.268	
- VOLUME "PERCORSO TRA STORIA E ARTE"	13.242		13.242	
- LE SCULTURE DELLA PASSIONE	3.500		3.500	
- MEMORIE ARC.TA ANNO 2001	1.761		1.761	
- VOLUME EVIDENZE ARCHEOLOGICHE E PROFILI	800		800	
-VOLUME L'ARCICONFRATERNITA E LE CITTA'	5.200		5.200	
-VOLUME INCONTRO AL RESTAURO	4.264	57.385	-	49.481

Disponibilita' Liquide

DEPOSITI BANCARI E POSTALI	2.897.883		2.138.962	
CASSA CONTANTI E ASSEGNI	<u>13.414</u>	2.911.296	<u>31.286</u>	2.170.248

Crediti

CREDITI V/ INQUILINI PER CANONI	1.959.560		1.629.113	
CREDITI V //INQUILINI PER ONERI COND.LI	8.552		8.258	
CREDITI V/ INQUILINI PER POSTI AUTO	9.687		8.682	
CREDITI V/ COLONI	314.803		294.156	
CREDITI V//INQUILINI PER REG.CONTRATTO	9.110		10.218	
CREDITI V/ ENTI ESPROPRIANTI	-		78.180	
CREDITORI DIVERSI	20.202		61.200	
CREDITO V/CONFRATELLI ASS.NV TUMULI	7.700		7.700	
CREDITI V/ PERSONALE DIPENDENTE	13.734		16.433	
CREDITI PER ONERI CONDOMINIALI	285.892		207.345	
CREDITI DIVERSI OPERA GIOVINO	<u>541</u>	2.629.781	<u>615</u>	2.321.900

Ratei e risconti attivi

RISCONTI ATTIVI (OPERA GIOVINO)	4.641		-	
RATEO ATTIVO (MUSEO)	<u>178</u>	4.819	<u>-</u>	-

TOTALE ATTIVO

20.805.727

19.628.959

PASSIVO

Patrimonio Netto

	31/12/2025		31/12/2024	
PATRIMONIO NETTO	10.088.152		10.088.152	
VARIAZIONI DEL PATRIMONIO NETTO	3.099.930		3.047.265	
F.DO RISERVA STRAORDINARIA	721.501		721.501	
F.DO DONAZIONI DA BENEFATTORI	526.350		514.000	
UTILE/PERDITA ESERCIZIO	16.049	14.451.982	52.665	14.423.584

Fondi per Rischi e Oneri

F.DO IMPOSTE E TASSE	151.632		151.632	
FONDO IMPOSTE E TASSE PLUSVALENZE 2025	196.047		-	
F.DO ACC.TO PRUDENZIALE EFFETTUATO AL 31/12/2014	117.831		206.982	
F.DO ACCANTONAMENTO MONTI	210.881		185.728	
F.DO ACC.TO RISTRUTTURAZIONE STRAORDINARIA IMMOBILI	-		99.986	
F.DO ACC.TO RISTRUTTURAZIONE STRAORD. FABB.ESCL PROPR	644.687		658.952	
F.DO ACC.TO PRUDENZIALE EFFETTUATO AL 31/12/2018	40.025		33.354	
F.DO ACC.TO PRUDENZIALE EFFETTUATO AL 31/12/2019	77.151		66.501	
F.DO ACC.TO PRUDENZIALE EFFETTUATO AL 31/12/2020	76.853		73.245	
F.DO ACC.TO PRUDENZIALE EFFETTUATO AL 31/12/2021	83.941		79.039	
F.DO ACC.TO PRUDENZIALE EFFETTUATO AL 31/12/2022	48.821		44.095	
F.DO ACC.TO PRUDENZIALE EFFETTUATO AL 31/12/2023	181.380		156.590	
F.DO ACC.TO PRUDENZIALE EFFETTUATO AL 31/12/2024	80.023		69.624	
F.DO ACC.TO PRUDENZIALE EFFETTUATO AL 31/12/2025	70.481		-	
F.DO ACC.TO RISTRUTTURAZIONE FABBRICATI 2025	816.864	2.796.617	-	1.825.728

Trattam. fine rapporto lavoro subordinato

F.DO TFR PERSONALE ARCICONFRATERNITA	366.607		338.162	
FONDO TFR PERSONALE C/OPERA G.	215.283		201.199	
F.DO TFR PERSONALE VILLA RAIA	43.126	625.016	40.909	580.269

Fondi per ammortamento

F.DO AMM.TO BENI PRESSO OPERA B.GIOVINO	1.099.193		1.016.419	
F.DO AMM.TO IMPIANTO TELEFONICO	24.594		24.228	
F.DO AMM.TO IMPIANTO CONDIZIONAMENTO	24.734		23.586	
F.DO AMM.TO IMPIANTO AUDIO / VIDEO	38.246		38.127	
F.DO AMM.TO IMPIANTO ANTIFURTO	40.197		38.087	
F.DO AMM.TO IMPIANTO ILLUMINAZ.CHIESA	57.839		55.937	
F.DO AMM.TO IMPIANTO AMPLIFICAZIONE	22.906		21.801	
F.DO AMM.TO IMPIANTO VIDEOCITOFONICO	336		268	
F.DO AMM.TO ATTREZZATURE TECNICHE	16.639		22.373	
F.DO AMM.TO MACCH.ELETTRONICHE D'UFFICIO	120.990		119.308	
F.DO AMM.TO MOBILI E ARREDI	72.303		70.661	
F.DO AMM.TO ATTREZZATURE VARIE	1.080		1.080	
F.DO AMM.TO MACCHINE E MOBILI ANTE 1996	11.930		11.930	
F.DO AMM.TO TVCC CHIESA SS ALBERTO E T.	1.422		1.422	
F.DO AMM.TO IMP. ILLUMINAZ CAPPELLE	15.060		15.060	
F.DO AMM.TO MOBILI PELLEGRINI E VIAGGIATORI	1.140		1.140	
F.DO AMM.TO MACCH.TAGLIO E CUCITO	460		460	
F.DO AMM.TO MOBILI B.ALIMENTARE	749		749	
F.DO AMM.TO MOBILI F.PIGNATELLI	4.785		4.785	
F.DO AMM.TO MAPPE TATTILI MUSEO	6.000	1.560.602	-	1.467.420

Altri Debiti

DEBITI V/FORNITORI	62.914	62.914	76.869	76.869
--------------------	--------	--------	--------	--------

Debiti Commerciali

DEBITI V/FORNITORI PER FATT DA RICEVERE	39.852		14.370	
CAPARRE CONFIRMATORIE	98.047		98.047	
TRIBUTO DIOCESANO	69.719	207.618	69.366	181.783
DEBITI TRIBUTARI	40.358		44.573	
DEBITI V/IST PREVIDENZIALI	28.059		22.103	

DEPOSITI CAUZIONALI	385.717		380.976	
DEBITORI V/TERZI INCASSI SCONOSCIUTI E MAG	-		2.520	
DEBITORI E CRED. DIVERSI	-	454.134	11.495	461.666

Ratei e risconti passivi

RISCONTI PASSIVI (CONCESS. LOCULI)	636.453		611.639	
RATEI PASSIVI	10.391	646.844	-	611.639

<u>TOTALE PASSIVO</u>	<u>20.805.727</u>		<u>19.628.959</u>	
------------------------------	--------------------------	--	--------------------------	--

CONTO ECONOMICO

2025

2024

31/12/2025

31/12/2024

RICAVI

Rendite Patrimoniali

LOCAZIONI	3.243.985		3.226.332	
ESTAGLI	<u>241.954</u>	3.485.939	<u>241.954</u>	3.468.286

Altri Ricavi

PROVENTI POL. BERNARDO GIOVINO	1.028.520		1.052.119	
DIRITTI DI CONCESSIONE LOCULI	6.687		6.448	
CONTRIBUTO AMMISSIONE CONFRATELLI	11.799		22.245	
RECUPERO SPESE LEGALI	8.323		2.076	
RECUPERO SPESE DI MANUTENZIONE	2.138		2.263	
PLUSVALENZA DISMISSIONE CESPITI	816.864		658.952	
CONTRIBUTI DA ENTI	58.392		185.274	
CONTRIBUTI VARI	-		14.550	
BIGLIETTERIA MUSEO	3.578		2.286	
CONTRIBUTI MUSEO PELLEGRINI	12.055		9.250	
ABBUONI ATTIVI	<u>0</u>	1.948.354	<u>54</u>	1.955.518

TOTALE RICAVI

5.434.293

5.423.804

COSTI

per Servizi (Opere Istituzionali)

LEGATI	31.520		31.520	
BENEFICENZA	105.302		44.481	
CONTRIBUTO PROGETTO SOCIALE CASA BARTIMEO	-		250.000	
CENTRO DIDATTICO FABRIZIO PIGNATELLI	16.259		17.875	
RIPR.FOTO E DOC. CFT	1.847	154.929	1.542	345.418

per Servizi (Manutenzioni)

MANUTENZIONE FABBRICATI	147.086		189.529	
MANUTENZIONE FABBRICATI IN CONDOMINIO	245.641		188.387	
MANUTENZIONE CAPPELLE	95.599		56.995	
MANUTENZIONE UFFICI E AMBIENTI ANNESSI	31.070		45.028	
MANUTENZIONE STRAORDINARIA PROGRAMMATA	816.864		658.952	
MANUTENZIONE ORDINARIA MUSEO	-		1.352	
MANUNTENZIONE MACCHINE E MOBILI	985		1.504	
MANUTENZIONE POLIAMB. B. GIOVINO	-		35.008	
MANUTENZIONE E ASS.ZA HW E SW	32.008		27.391	
MANUT. E ASS.ZA ATTR.SANITARIE POL. B.GIOVINO	-		6.189	
MANUT. E ASS.ZA ORDIN.OPERA GIOV E CANONI	12.062		9.807	
MANUTENZIONE ASCENSORE OPERA GIOVINO	1.327	1.382.642	-	1.220.141

per Servizi (Consulenze)

SPESE LEGALI PER CONTENZIOSO LOCAZIONI	95.640		99.254	
SPESE LEGALI E TECNICHE PER CONDOMINI	12.979		20.794	
CONSULENZE TECNICHE	52.136		33.697	
CONSULENZE DEL LAVORO	8.729		8.882	

CONSULENZE AMMVO CONTABILI	17.946		21.312	
CONSULENZE LEGGE EX 626/99	1.409		190	
CONSULENZA TELEVISIVA E STAMPA	4.880		4.500	
CONSULENZA GDPR 679/2016	3.660		3.660	
COSTI PROGETTO MUSEO FOR ALL	-	197.379	138.693	330.982

per Servizi (Culto)

COSTO ESEQUIE CONFRATELLI E CONGIUNTI	17.446		14.167	
SPESE PER LE CAPPELLE CIMITERO	8.980		8.980	
RIMBORSO PREPOSITO	10.000		10.000	
ESECUZIONI ORGANISTICHE	5.760		5.400	
ADDOBBI FLOREALI	835		499	
SPESE PER CONCERTI	2.715		3.435	
VARIE (FOGLIETTI/ARREDI/TESTI/LAVANDERIA)	498		1.525	
SPESE SACRESTIA	1.211		752	
INTERVENTI SU LOCULI	3.155		3.298	
COSTO VESTIZIONE CONFRATELLI	3.589	54.189	5.887	53.944

per Servizi (Oneri bancari)

ONERI BANCARI	4.564		3.944	
ONERI PAGOPA	7.918		7.436	
ONERI BANCARI O.GIOVINO	8.747	21.229	9.124	20.503

per Servizi (Altri)

PROGRAMMAZIONE ELETTRONICA	16.027		15.473
SPESE POSTALI	10.765		9.981
PREMI ASSICURATIVI	103.010		66.711
UTENZE TELEFONICHE	8.405		10.744
UTENZE ENERGIA ELETTRICA	4.744		5.324
SPESE PER VIGILANZA	8.928		8.928
SPESE PULIZIA UFFICI -POL. GIOVINO - CAPPELLE-MUSEO	52.519		51.201
INFORMAZIONI COMMERCIALI	2.165		1.993
RIPRODUZIONE FOTO E DOCUMENTI	2.422		3.222
SPESE DI RAPPRESENTANZA E OSPITALITA'	2.124		1.640
CANONE INTERNET	494		31
SPESE CONDOMINIALI CARICO ARCICONFR	141.814		113.208
SPESE CONDOMINIALI CARICO OPERA GIOVINO	5.963		3.958
STAMPATI E CANCELLERIA(ARC+OP GIOV+MUSEO)	13.428		8.545
ORGANIZZAZIONE CONVEGNI ED EVENTI	11.977		27.500
COSTI ANTICIPATI FONDAZIONE PIGNATELLI	21.072		1.072
SMALTIMENTO RIFIUTI SPECIALI	3.050		513
SPESE GENERALI	200		-
SPESE TRASPORTO	2.262		-
SPESE PUBBLICITARIE (MUSEO)	-		1.220
COSTI PER SERVIZI (MUSEO)	<u>3.464</u>	414.835	<u>-</u> 331.261

per Servizi (Pol. Bernardo Giovino)

TELEFONICHE	6.419		10.449	
FORNITURA ELETTRICA	18.501		17.280	
FORNITURA IDRICA	-		346	
SPESE LAVANDERIA	790		954	
SPESE SMALTIMENTO RIFIUTI OSPEDALIERI	2.559		2.382	
SMALTIMENTO RIFIUTI SPECIALI	564		213	
ASSICURAZIONI OPERA GIOV	12.361		17.618	
CONSULENZE TECNICHE	-		2.600	
MATERIALI SANITARI	73.604		71.348	
MATERIALI D'USO GENERALE	2.700		3.710	
MATERIALI CONSUMO ATTREZ.SANITARIE	3.318		3.431	
ARREDI NON AMMORT.LI	127		543	
ATTREZZATURE SANITARIE NON AMM/LI	2.752		-	
COMPENSI SANITARI	274.091		281.394	
SPESE PER SERVIZI OPERA GIOVINO	686		1.826	
SPESE PUBBLICITARIE	7.204		5.629	
COMPENSI CONSULENTI TECNICI	40.837		36.750	
COMPENSI PER PARASANITARI NON DIPENDENTI	82.897		65.499	
SPESA PER VIGILANZA OPERA GIOVINO	3.000		2.750	
CENTRALINO DELOCALIZZATO	80.520	612.929	43.310	568.030
<u>per Godimento beni di terzi</u>				
FITTO DEPOSITO	2.400		2.400	
CANONI LEASING POL. BERNARDO GIOVINO	38.956	41.356	42.210	44.610

per Personale dipendente

RETRIBUZ.PERS.AMM.VO	243.244		214.393	
RETRIBUZ. ADDETTI CHIESA	25.402		23.972	
RETRIBUZ. ADDETTI CAPPELLE CIMITERO	36.028		32.153	
LAVORO STRAORDINARIO	12.117		6.707	
RETRIBUZ. PERS.OPERA GIOVINO	149.889		180.029	
ONERI SOCIALI PERSONALE AMM.VO	70.028		66.266	
ONERI SOCIALI PERSONALE ADDETTI CHIESA	9.350		8.384	
ONERI SOCIALI PERSONALE ADDETTI CAPPELLE	11.697		9.977	
ONERI SOCIALI PERSONALE POL. B. GIOVINO	49.083		50.095	
TRATTAMENTO FINE RAPPORTO	46.377		43.760	
ALTRI COSTI (AGG.TO - FORMAZ.-VIABILITA' - SANITARIE)	6.453		3.790	
PREMIO PRODUTTIVITA' UNA TANTUM	-		3.500	
BONUS CONCILIATIVO	-		3.100	
INCENTIVAZIONE ESODO	-	659.666	14.418	660.544

Ammortamenti e Svalutazioni

AMM.TO IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	134.824		133.364	
AMM.TO IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	10.407		10.866	
AMM.TO BENI PRESSO POL. B. GIOVINO	82.774	228.005	62.468	206.697

Oneri diversi di Gestione

REGISTRAZIONE CONTRATTI	66.315		63.040	
IMU	541.603		538.274	
CONTRIBUTI ENTI BONIFICHE	6.102		1.845	
C.O.S.A.P.	6.819		48.180	
DIRITTI ,BOLLI E VIDIMAZIONI	12.454		3.767	

IMPOSTA DI REGISTRO - ATTI GIUDIZIARI	7.374		4.091	
SVALUTAZIONE CREDITI	145.886		352.594	
TRIBUTO ORDINARIO DIOCESI	69.719		69.366	
TRIBUTO DIOCESANO STRAORDINARIO	75.000		75.698	
IMPOSTE E TASSE POL. B.GIOVINO	2.051		1.292	
MANCE D'USO	150		400	
SANZIONI TRIBUTARIE (ARC.TA-OPERA)	600		665	
PERDITE SU CREDITI	4.941		3.330	
OMAGGI PASQUALI E NATALIZI	1.279		850	
IMPOSTE CATASTALI	-		66	
CANONE DEMANIALE ACQUE SOTTERRANEE	-		4.975	
MULTE E AMMENDE	-		173	
ACCANTONAMENTO IMPOSTE E TASSE 2025	196.047		-	
ACCANTONAMENTO PRUDENZIALE 2025	70.481		-	
ABBUONI PASSIVI	-	1.206.822	6	1.168.611

Proventi e oneri finanziari:

Proventi

INTERESSI ATTIVI SU PRESTITI A DIPENDENTI	170		303	
INTERESSI ATTIVI DI ALTRA NATURA	3.147	3.318	4.429	4.732

Oneri

INTERESSI PASS. SU DEPOSITI CAUZIONALI	689		350	
INTERESSI PASS. SU IMPOSTE RATEIZZATE	40		-	
RIVALUTAZIONI MONETARIE PER RETROCESSIONE LOCULI	5.156	5.885	-	350

Differenza proventi e oneri finanziari - 2.567 4.382

Proventi e oneri Straordinari

Proventi

SOPRAVV. ATTIVE	667		758	
SOPRAVV. ATTIVE (OPERA GIOVINO)	10		-	
RISARCIMENTI DA TERZI	<u>100</u>	777	<u>-</u>	758

Oneri

RISARCIMENTI A TERZI	8.200		48	
SOPRAVVENIENZE PASSIVE (ARCI/OPERA GIOVINO)	51		35	
IMPOSTE INDIRETTE ESERCIZI PRECEDENTI (ARCI-OPERA G)	<u>32.936</u>	41.186	<u>23.737</u>	23.819
Differenza proventi e oneri straordinari	-	40.410	-	23.061

Risultato prima delle imposte 417.336 454.384

Imposte sul Reddito d'esercizio

IRES	400.704		400.106	
IRAP	<u>583</u>	401.287	<u>1.613</u>	401.719
ARROTONDAMENTI				
Utile (Perdita) dell'esercizio	<u><u>16.049</u></u>		<u><u>52.665</u></u>	

Il Primicerio

(Dott. Giovanni Cacace)

