

**ASSOCIAZIONE OPERA PIA PUBBLICA ASSISTENZA DI TERNI**

Codice Fiscale 80000070559  
Sede in STRADA DI RECENTINO 41 - 05100 TERNI (TR)

## Stato patrimoniale e Rendiconto gestionale al 31/12/2023

**Stato patrimoniale attivo**

31/12/2023

31/12/2022

**A) Quote associative o apporti ancora dovuti****B) Immobilizzazioni***I. Immateriali*

1) Costi di impianto e di ampliamento		
2) Costi di sviluppo		
3) Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno		36
4) Concessioni, licenze, marchi e diritti simili		
5) Avviamento		
6) Immobilizzazioni in corso e acconti		
7) Altre ...		
Totale		36

*II. Materiali*

1) Terreni e fabbricati	1.975.773	1.977.341
2) Impianti e macchinari	517	3.323
3) Attrezzature	69.072	50.237
4) Altri beni	71.360	60.881
5) Immobilizzazioni in corso e acconti		
Totale	2.116.722	2.091.782

*III. Finanziarie*

1) Partecipazioni in:		
a) imprese controllate		
b) imprese collegate		
c) altre imprese	2.000	2.000
	2.000	2.000
2) Crediti		
a) Verso imprese controllate		
- entro l'esercizio successivo		
- oltre l'esercizio successivo		
b) Verso imprese collegate		
- entro l'esercizio successivo		
- oltre l'esercizio successivo		
c) Verso altri enti del Terzo Settore		
- entro l'esercizio successivo		
- oltre l'esercizio successivo		
d) Verso altri		
- entro l'esercizio successivo	10.982	10.982
- oltre l'esercizio successivo		
	10.982	10.982
	10.982	10.982
3) Altri titoli	339.457	339.457
Totale	352.439	352.439

<b>Totale immobilizzazioni</b>	<b>2.469.161</b>	<b>2.444.257</b>
--------------------------------	------------------	------------------

**C) Attivo circolante***I. Rimanenze*

1) Materie prime, sussidiarie e di consumo		
2) Prodotti in corso di lavorazione e semilavorati		
3) Lavori in corso su ordinazione		
4) Prodotti finiti e merci		
5) Acconti		
Totale		

*II. Crediti*

1) Verso utenti e clienti		
- entro l'esercizio successivo	185.394	302.470
- oltre l'esercizio successivo		
	185.394	302.470
2) Verso associati e fondatori		
- entro l'esercizio successivo		
- oltre l'esercizio successivo		
3) Verso enti pubblici		
- entro l'esercizio successivo		
- oltre l'esercizio successivo		
4) Verso soggetti privati per contributi		
- entro l'esercizio successivo		
- oltre l'esercizio successivo		
5) Verso enti della stessa rete associativa		
- entro l'esercizio successivo		
- oltre l'esercizio successivo		
6) Verso altri enti del Terzo Settore		
- entro l'esercizio successivo		
- oltre l'esercizio successivo		
7) Verso imprese controllate		
- entro l'esercizio successivo		
- oltre l'esercizio successivo		
8) Verso imprese collegate		
- entro l'esercizio successivo		
- oltre l'esercizio successivo		
9) Per crediti tributari		
- entro l'esercizio successivo	750	4.474
- oltre l'esercizio successivo		
	750	4.474
10) Da 5 per mille		
- entro l'esercizio successivo		
- oltre l'esercizio successivo		
11) Per imposte anticipate		
12) Verso altri		
- entro l'esercizio successivo	30.615	54.365
- oltre l'esercizio successivo		

	30.615	54.365
<b>Totale</b>	<b>216.759</b>	<b>361.309</b>
<i>III. Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni</i>		
1) Partecipazioni in imprese controllate		
2) Partecipazioni in imprese collegate		
3) Altri titoli		
<b>Totale</b>		
<i>IV. Disponibilità liquide</i>		
1) Depositi bancari e postali	164.939	100.736
2) Assegni	864	20.320
3) Denaro e valori in cassa	1.612	1.317
	<u>167.415</u>	<u>122.373</u>
<b>Totale attivo circolante</b>	<b>384.174</b>	<b>483.682</b>
<b>D) Ratei e risconti</b>	<b>44.549</b>	<b>48.551</b>
<b>Totale attivo</b>	<b>2.897.884</b>	<b>2.976.490</b>
<b>Stato patrimoniale passivo</b>	<b>31/12/2023</b>	<b>31/12/2022</b>
<b>A) Patrimonio netto</b>		
<i>I. Fondo di dotazione dell'ente</i>	30.000	30.000
<i>II. Patrimonio vincolato</i>		
Riserve statutarie		
Riserve vincolate per decisione degli organi istituzionali	2.239.104	2.234.004
Riserve vincolate destinate da terzi		
	<u>2.239.104</u>	<u>2.234.004</u>
<i>III. Patrimonio libero</i>		
Riserve di utili o avanzi di gestione	136.682	186.530
Altre riserve	(1)	(1)
	<u>136.681</u>	<u>186.529</u>
<i>IV. Avanzo (disavanzo) dell'esercizio</i>	(10.641)	(49.848)
<b>Totale</b>	<b>2.395.144</b>	<b>2.400.685</b>
<b>B) Fondi per rischi e oneri</b>		
1) Fondi di trattamento di quiescenza e obblighi simili		
2) Fondi per imposte, anche differite		
3) Altri		
<b>Totale</b>		
<b>C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato</b>	<b>101.623</b>	<b>93.706</b>
<b>D) Debiti</b>		
<i>1) Verso banche</i>		
- entro l'esercizio successivo	90.804	132.833
- oltre l'esercizio successivo	184.150	195.396
	<u>274.954</u>	<u>328.229</u>
<i>2) Verso altri finanziatori</i>		
- entro l'esercizio successivo	288	
- oltre l'esercizio successivo		

	288	
<i>3) Verso associati e fondatori per finanziamenti</i>		
- entro l'esercizio successivo		
- oltre l'esercizio successivo		
<i>4) Verso enti della stessa rete associativa</i>		
- entro l'esercizio successivo		
- oltre l'esercizio successivo		
<i>5) Per erogazioni liberali condizionate</i>		
- entro l'esercizio successivo		
- oltre l'esercizio successivo		
<i>6) Acconti</i>		
- entro l'esercizio successivo	17.219	(310)
- oltre l'esercizio successivo		
	17.219	(310)
<i>7) Verso fornitori</i>		
- entro l'esercizio successivo	43.616	36.676
- oltre l'esercizio successivo		
	43.616	36.676
<i>8) Verso imprese controllate e collegate</i>		
- entro l'esercizio successivo		
- oltre l'esercizio successivo		
<i>9) Tributari</i>		
- entro l'esercizio successivo	6.515	11.736
- oltre l'esercizio successivo		
	6.515	11.736
<i>10) Verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale</i>		
- entro l'esercizio successivo	16.160	24.666
- oltre l'esercizio successivo		
	16.160	24.666
<i>11) Verso dipendenti e collaboratori</i>		
- entro l'esercizio successivo	32.828	43.040
- oltre l'esercizio successivo		
	32.828	43.040
<i>12) Altri debiti</i>		
- entro l'esercizio successivo	134	38.014
- oltre l'esercizio successivo		
	134	38.014
<b>Totale</b>	<b>391.714</b>	<b>482.051</b>
<b>E) Ratei e risconti</b>	<b>9.403</b>	<b>48</b>
<b>Totale passivo</b>	<b>2.897.884</b>	<b>2.976.490</b>

## Rendiconto gestionale

## ASSOCIAZIONE OPERA PIA PUBBLICA ASSISTENZA DI TERNI

<b>A) Costi e oneri da attività di interesse generale</b>	<b>31/12/2023</b>	<b>31/12/2022</b>	<b>A) Ricavi, rendite e proventi da attività di interesse generale</b>	<b>31/12/2023</b>	<b>31/12/2022</b>
1) Materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	129.929	155.450	1) Proventi da quote associative e apporti dei fondatori	390	585
2) Servizi	258.502	311.581	2) Proventi dagli associati per attività mutuali		
3) Godimento beni di terzi	73.043	75.791	3) Ricavi per prestazioni e cessioni ad associati e fondatori		
4) Personale	628.281	559.984	4) Erogazioni liberali	800	
5) Ammortamenti	51.470	89.130	5) Proventi del 5 per mille		
5bis) Svalutazioni delle immobilizzazioni materiali e immateriali			6) Contributi da soggetti privati	590	310
6) Accantonamenti per rischi ed oneri			7) Ricavi per prestazioni e cessioni a terzi		
7) Oneri diversi di gestione	30.916	25.630	8) Contributi da enti pubblici		11.275
8) Rimanenze iniziali			9) Proventi da contratti con enti pubblici	1.078.997	1.059.699
9) Accantonamento a riserva vincolata per decisione degli organi istituzionali			10) Altri ricavi, rendite e proventi	23.888	9.441
10) Utilizzo riserva vincolata per decisione degli organi istituzionali			11) Rimanenze finali		
<b>Totale</b>	<b>1.172.141</b>	<b>1.217.566</b>	<b>Totale</b>	<b>1.104.665</b>	<b>1.081.310</b>
			Avanzo/disavanzo attività di interesse generale (+/-)	(67.475)	(136.256)
<b>B) Costi e oneri da attività diverse</b>	<b>31/12/2023</b>	<b>31/12/2022</b>	<b>B) Ricavi, rendite e proventi da attività diverse</b>	<b>31/12/2023</b>	<b>31/12/2022</b>
1) Materie prime, sussidiarie, di consumo e merci			1) Ricavi per prestazioni e cessioni ad associati e fondatori		
2) Servizi			2) Contributi da soggetti privati		
3) Godimento beni di terzi			3) Ricavi per prestazioni e cessioni a terzi		
4) Personale			4) Contributi da enti pubblici	6.841	
5) Ammortamenti	5.781		5) Proventi da contratti con enti pubblici		
5bis) Svalutazioni delle immobilizzazioni materiali e immateriali			6) Altri ricavi, rendite e proventi	1.095	17.556
6) Accantonamenti per rischi e oneri			7) Rimanenze finali		
7) Oneri diversi di gestione	172	18			
8) Rimanenze iniziali					
<b>Totale</b>	<b>5.953</b>	<b>18</b>	<b>Totale</b>	<b>7.936</b>	<b>17.556</b>
			Avanzo/disavanzo attività diverse(+/-)	1.983	17.538
<b>C) Costi e oneri da attività di raccolta fondi</b>	<b>31/12/2023</b>	<b>31/12/2022</b>	<b>C) Ricavi, rendite e proventi da attività di raccolta fondi</b>	<b>31/12/2023</b>	<b>31/12/2022</b>
1) Oneri per raccolte fondi abituali			1) Proventi da raccolte fondi abituali		
2) Oneri per raccolte fondi occasionali			2) Proventi da raccolte fondi occasionali		
3) Altri oneri			3) Altri proventi		
<b>Totale</b>			<b>Totale</b>		

			Avanzo/disavanzo da attività di raccolta fondi (+/-)		
<b>D) Costi e oneri da attività finanziarie e patrimoniali</b>	<b>31/12/2023</b>	<b>31/12/2022</b>	<b>D) Ricavi, rendite e proventi da attività finanziarie e patrimoniali</b>	<b>31/12/2023</b>	<b>31/12/2022</b>
1) Su rapporti bancari	16.537	8.193	1) Da rapporti bancari	2.179	
2) Su prestiti			2) Da altri investimenti	16.456	22.104
3) Da patrimonio edilizio			3) Da patrimonio edilizio	56.065	58.425
4) Da altri beni patrimoniali			4) Da altri beni patrimoniali		
5) Accantonamenti per rischi e oneri	1.752	3.036	5) Altri proventi		
6) Altri oneri	1.559	430			
Totale	19.848	11.659	Totale	74.700	80.529
			Avanzo/disavanzo da attività finanziarie e patrimoniali (+/-)	54.850	68.870
<b>E) Costi e oneri di supporto generale</b>	<b>31/12/2023</b>	<b>31/12/2022</b>	<b>E) Proventi di supporto generale</b>	<b>31/12/2023</b>	<b>31/12/2022</b>
1) Materie prime, sussidiarie, di consumo e merci			1) Proventi da distacco del personale		
2) Servizi			2) Altri proventi di supporto generale		
3) Godimento beni di terzi					
4) Personale					
5) Ammortamenti					
5bis) Svalutazioni delle immobilizzazioni materiali e immateriali					
6) Accantonamenti per rischi e oneri					
7) Altri oneri					
8) Accantonamento a riserva vincolata per decisione degli organi istituzionali					
9) Utilizzo riserva vincolata per decisione degli organi istituzionali					
Totale			Totale		
<b>Totale oneri e costi</b>	<b>1.197.942</b>	<b>1.229.243</b>	<b>Totale proventi e ricavi</b>	<b>1.187.301</b>	<b>1.179.395</b>
			Avanzo/disavanzo d'esercizio prima delle imposte (+/-)	(10.641)	(49.848)
			Imposte		
			Avanzo/disavanzo d'esercizio (+/-)	(10.641)	(49.848)
<b>Costi figurativi</b>	<b>31/12/2023</b>	<b>31/12/2022</b>	<b>Proventi figurativi</b>	<b>31/12/2023</b>	<b>31/12/2022</b>
1) da attività di interesse generale			1) da attività di interesse generale		
2) da attività diverse			2) da attività diverse		
Totale			Totale		