

**ASSOCIAZIONE CENTRO ELIS**

Codice Fiscale 02534780586  
Sede in VIA SANDRO SANDRI 71 - 00159 ROMA (RM)

**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 |  | 491        |
| 4) Concessioni, licenze, marchi e diritti simili                                       |  |            |
| 5) Avviamento  |  |            |
| 6) Immobilizzazioni in corso e acconti   |  |            |
| 7) Altre ...   |  |            |
| <b>Totale</b>  |  | <b>491</b> |

*II. Materiali*

|  |                   |                   |
|--|-------------------|-------------------|
| 1) Terreni e fabbricati                | 9.949.927         | 9.837.298         |
| 2) Impianti e macchinari               | 225.130           | 242.620           |
| 3) Attrezzature                        | 32.353            | 41.071            |
| 4) Altri beni                          | 44.927            | 35.316            |
| 5) Immobilizzazioni in corso e acconti |                   |                   |
| <b>Totale</b>                          | <b>10.252.337</b> | <b>10.156.305</b> |

*III. Finanziarie*

|                                       |                  |                  |
|---------------------------------------|------------------|------------------|
| 1) Partecipazioni in:                 |                  |                  |
| a) imprese controllate                | 216.269          | 216.269          |
| b) imprese collegate                  |                  |                  |
| c) altre imprese                      | 1.405.407        | 1.555.291        |
|                                       | 1.621.676        | 1.771.560        |
| 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        |                  |                  |
| - oltre l'esercizio successivo        | 5.783            | 5.395            |
|                                       | 5.783            | 5.395            |
|                                       | 5.783            | 5.395            |
| 3) Altri titoli                       |                  |                  |
| <b>Totale</b>                         | <b>1.627.459</b> | <b>1.776.955</b> |

|                                |                   |                   |
|--------------------------------|-------------------|-------------------|
| <b>Totale immobilizzazioni</b> | <b>11.879.796</b> | <b>11.933.751</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   |  |  |
| <b>Totale</b>                                      |  |  |

*II. Crediti*

|   |         |         |
|---|---------|---------|
| 1) Verso utenti e clienti                   |         |         |
| - entro l'esercizio successivo              |         |         |
| - oltre l'esercizio successivo              |         |         |
| 2) Verso associati e fondatori              |         |         |
| - entro l'esercizio successivo              |         |         |
| - oltre l'esercizio successivo              |         |         |
| 3) Verso enti pubblici                      |         |         |
| - entro l'esercizio successivo              | 609.924 | 713.400 |
| - oltre l'esercizio successivo              |         |         |
|   | 609.924 | 713.400 |
| 4) Verso soggetti privati per contributi    |         |         |
| - entro l'esercizio successivo              |         | 22.000  |
| - oltre l'esercizio successivo              |         |         |
|   |         | 22.000  |
| 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              | 180.927 | 46.378  |
| - oltre l'esercizio successivo              |         |         |
|   | 180.927 | 46.378  |
| 7) Verso imprese controllate                |         |         |
| - entro l'esercizio successivo              | 240.687 | 240.687 |
| - oltre l'esercizio successivo              |         |         |
|   | 240.687 | 240.687 |
| 8) Verso imprese collegate                  |         |         |
| - entro l'esercizio successivo              |         |         |
| - oltre l'esercizio successivo              |         |         |
| 9) Per crediti tributari                    |         |         |
| - entro l'esercizio successivo              | 143.372 | 205.075 |
| - oltre l'esercizio successivo              |         |         |
|   | 143.372 | 205.075 |
| 10) Da 5 per mille                          |         |         |
| - entro l'esercizio successivo              |         |         |
| - oltre l'esercizio successivo              |         |         |
| 11) Per imposte anticipate                  |         |         |
| 12) Verso altri                             |         |         |
| - entro l'esercizio successivo              | 437.460 | 259.551 |
| - oltre l'esercizio successivo              |         |         |

|   |                   |                   |
|---|-------------------|-------------------|
|   | 437.460           | 259.551           |
| <b>Totale</b>   | <b>1.612.370</b>  | <b>1.487.091</b>  |
| <i>III. Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni</i> |                   |                   |
| 1) Partecipazioni in imprese controllate                                |                   |                   |
| 2) Partecipazioni in imprese collegate                                  |                   |                   |
| 3) Altri titoli   | 598.833           | 554.883           |
| <b>Totale</b>   | <b>598.833</b>    | <b>554.883</b>    |
| <i>IV. Disponibilità liquide</i>  |                   |                   |
| 1) Depositi bancari e postali   | 360.456           | 487.062           |
| 2) Assegni  |                   |                   |
| 3) Denaro e valori in cassa   | 2.173             | 3.671             |
|   | 362.629           | 490.733           |
| <b>Totale attivo circolante</b>   | <b>2.573.832</b>  | <b>2.532.707</b>  |
| <b>D) Ratei e risconti</b>  | <b>216.758</b>    | <b>282.039</b>    |
| <b>Totale attivo</b>  | <b>14.670.386</b> | <b>14.748.497</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>                                  | 4.721.261         | 4.666.700         |
| <i>II. Patrimonio vincolato</i>   |                   |                   |
| Riserve statutarie  |                   |                   |
| Riserve vincolate per decisione degli organi istituzionali              |                   |                   |
| Riserve vincolate destinate da terzi                                    |                   |                   |
| <i>III. Patrimonio libero</i>   |                   |                   |
| Riserve di utili o avanzi di gestione                                   |                   |                   |
| Altre riserve   | 69.839            | (1)               |
|   | 69.839            | (1)               |
| <i>IV. Avanzo (disavanzo) dell'esercizio</i>                            | 167.683           | 54.510            |
| <b>Totale</b>   | <b>4.958.783</b>  | <b>4.721.209</b>  |
| <b>B) Fondi per rischi e oneri</b>                                      |                   |                   |
| 1) Fondi di trattamento di quiescenza e obblighi simili                 |                   |                   |
| 2) Fondi per imposte, anche differite                                   | 87.494            | 91.300            |
| 3) Altri  | 11.847            | 100.000           |
| <b>Totale</b>   | <b>99.341</b>     | <b>191.300</b>    |
| <b>C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato</b>            | <b>1.404.100</b>  | <b>1.351.394</b>  |
| <b>D) Debiti</b>  |                   |                   |
| <i>1) Verso banche</i>  |                   |                   |
| - entro l'esercizio successivo  | 774.188           | 436.441           |
| - oltre l'esercizio successivo  | 2.867.353         | 3.183.380         |
|   | 3.641.541         | 3.619.821         |
| <i>2) Verso altri finanziatori</i>                                      |                   |                   |
| - entro l'esercizio successivo  | 206.622           | 531.072           |
| - oltre l'esercizio successivo  | 766.613           | 1.216.613         |

|  |                   |                   |
|--|-------------------|-------------------|
|  | 973.235           | 1.747.685         |
| <b>3) Verso associati e fondatori per finanziamenti</b>        |                   |                   |
| - entro l'esercizio successivo                                 |                   |                   |
| - oltre l'esercizio successivo                                 |                   |                   |
| <b>4) Verso enti della stessa rete associativa</b>             |                   |                   |
| - entro l'esercizio successivo                                 |                   |                   |
| - oltre l'esercizio successivo                                 |                   |                   |
| <b>5) Per erogazioni liberali condizionate</b>                 |                   |                   |
| - entro l'esercizio successivo                                 |                   |                   |
| - oltre l'esercizio successivo                                 |                   |                   |
| <b>6) Acconti</b>  |                   |                   |
| - entro l'esercizio successivo                                 |                   |                   |
| - oltre l'esercizio successivo                                 |                   |                   |
| <b>7) Verso fornitori</b>                                      |                   |                   |
| - entro l'esercizio successivo                                 | 993.373           | 309.026           |
| - oltre l'esercizio successivo                                 |                   |                   |
|  | 993.373           | 309.026           |
| <b>8) Verso imprese controllate e collegate</b>                |                   |                   |
| - entro l'esercizio successivo                                 |                   |                   |
| - oltre l'esercizio successivo                                 |                   |                   |
| <b>9) Tributari</b>  |                   |                   |
| - entro l'esercizio successivo                                 | 551.916           | 450.409           |
| - oltre l'esercizio successivo                                 |                   |                   |
|  | 551.916           | 450.409           |
| <b>10) Verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale</b> |                   |                   |
| - entro l'esercizio successivo                                 | 155.635           | 67.137            |
| - oltre l'esercizio successivo                                 |                   |                   |
|  | 155.635           | 67.137            |
| <b>11) Verso dipendenti e collaboratori</b>                    |                   |                   |
| - entro l'esercizio successivo                                 | 24.527            | 64.385            |
| - oltre l'esercizio successivo                                 |                   |                   |
|  | 24.527            | 64.385            |
| <b>12) Altri debiti</b>  |                   |                   |
| - entro l'esercizio successivo                                 | 326.644           | 189.037           |
| - oltre l'esercizio successivo                                 |                   |                   |
|  | 326.644           | 189.037           |
| <b>Totale</b>  | <b>6.666.871</b>  | <b>6.447.500</b>  |
| <b>E) Ratei e risconti</b>                                     | <b>1.541.291</b>  | <b>2.037.094</b>  |
| <b>Totale passivo</b>  | <b>14.670.386</b> | <b>14.748.497</b> |

## Rendiconto gestionale

| <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                              | 239.775           | 133.024           | 1) Proventi da quote associative e apporti dei fondatori               | 200               | 50                |
| 2) Servizi   | 1.736.348         | 1.125.159         | 2) Proventi dagli associati per attività mutuali                       |                   |                   |
| 3) Godimento beni di terzi   | 26.053            | 25.372            | 3) Ricavi per prestazioni e cessioni ad associati e fondatori          |                   |                   |
| 4) Personale   | 1.834.217         | 2.083.471         | 4) Erogazioni liberali   |                   |                   |
| 5) Ammortamenti  | 33.595            | 38.173            | 5) Proventi del 5 per mille  | 73.628            | 87.726            |
| 5bis) Svalutazioni delle immobilizzazioni materiali e immateriali              |                   |                   | 6) Contributi da soggetti privati                                      | 1.364.494         | 1.263.226         |
| 6) Accantonamenti per rischi ed oneri  |                   | 100.000           | 7) Ricavi per prestazioni e cessioni a terzi                           |                   |                   |
| 7) Oneri diversi di gestione   | 585.030           | 750.222           | 8) Contributi da enti pubblici   | 2.298.166         | 2.336.277         |
| 8) Rimanenze iniziali  |                   |                   | 9) Proventi da contratti con enti pubblici                             |                   |                   |
| 9) Accantonamento a riserva vincolata per decisione degli organi istituzionali |                   |                   | 10) Altri ricavi, rendite e proventi                                   | 380.634           | 79.312            |
| 10) Utilizzo riserva vincolata per decisione degli organi istituzionali        |                   |                   | 11) Rimanenze finali   |                   |                   |
| <b>Totale</b>  | <b>4.455.018</b>  | <b>4.255.421</b>  | <b>Totale</b>  | <b>4.117.122</b>  | <b>3.766.591</b>  |
|  |                   |                   | Avanzo/disavanzo attività di interesse generale (+/-)                  | (337.896)         | (488.829)         |
| <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   |                   |                   |
| 5) Ammortamenti  |                   |                   | 5) Proventi da contratti con enti pubblici                             |                   |                   |
| 5bis) Svalutazioni delle immobilizzazioni materiali e immateriali              |                   |                   | 6) Altri ricavi, rendite e proventi                                    |                   |                   |
| 6) Accantonamenti per rischi e oneri   |                   |                   | 7) Rimanenze finali  |                   |                   |
| 7) Oneri diversi di gestione   |                   |                   |  |                   |                   |
| 8) Rimanenze iniziali  |                   |                   |  |                   |                   |
| <b>Totale</b>  |                   |                   | <b>Totale</b>  |                   |                   |
|  |                   |                   | Avanzo/disavanzo attività diverse(+/-)                                 |                   |                   |
| <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   | 202.839           | 112.085           | 1) Da rapporti bancari  | 4                 | 70                |
| 2) Su prestiti   | 1.622             | 16.072            | 2) Da altri investimenti  |                   |                   |
| 3) Da patrimonio edilizio  |                   |                   | 3) Da patrimonio edilizio   | 838.965           | 835.673           |
| 4) Da altri beni patrimoniali  |                   |                   | 4) Da altri beni patrimoniali   |                   |                   |
| 5) Accantonamenti per rischi e oneri   |                   |                   | 5) Altri proventi   | 32.760            | 4.656             |
| 6) Altri oneri   | 989               | 1.855             |   |                   |                   |
| Totale   | 205.450           | 130.012           | Totale  | 871.729           | 840.399           |
|  |                   |                   | Avanzo/disavanzo da attività finanziarie e patrimoniali (+/-)               | 666.279           | 710.386           |
| <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>4.660.468</b>  | <b>4.385.433</b>  | <b>Totale proventi e ricavi</b>   | <b>4.988.851</b>  | <b>4.606.990</b>  |
|  |                   |                   | Avanzo/disavanzo d'esercizio prima delle imposte (+/-)                      | 328.383           | 221.557           |
|  |                   |                   | Imposte   | 160.700           | 167.047           |
|  |                   |                   | Avanzo/disavanzo d'esercizio (+/-)  | 167.683           | 54.510            |
| <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  |                   |                   |