

TEATRO DEGLI STERPI APS
Via Luigi Pecenco, 10 - 34100 Trieste
Iscritta al Registro delle Imprese di Trieste REA TS-202570
Partita Iva 01308340320 e Codice Fiscale n. 90151200327

BILANCIO D'ESERCIZIO AL 31 DICEMBRE 2024
(Importi in unità di Euro)

STATO PATRIMONIALE

ATTIVO	31.12.2024	31.12.2023
A) QUOTE ASSOCIATIVE O APPORTI ANCORA DOVUTI		
B) IMMOBILIZZAZIONI	137.845	88.431
I) Immobilizzazioni immateriali	26.880	35.840
Costo	44.800	44.800
1) Costi di impianto e ampliamento		
2) Costi di sviluppo		
3) Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione di opere dell'ingegno		
4) Concessioni, licenze, marchi e diritti simili		
5) Avviamento		
6) Immobilizzazioni in corso e acconti		
7) Spese di manutenzione da ammortizzare	44.800	44.800
Fondo ammortamento	(17.920)	(8.960)
1) F.do ammortamento costi di impianto e ampliamento		
2) F.do ammortamento costi di sviluppo		
3) F.do ammortamento diritti di brevetto industriale e diritti utilizzaz. opere ing.		
4) F.do ammortamento concessioni, licenze, marchi e diritti simili		
5) F.do ammortamento avviamento		
6) F.do ammortamento immobilizzazioni in corso e acconti		
7) F.do ammortamento spese di manutenzione da ammortizzare	(17.920)	(8.960)
II) Immobilizzazioni materiali	95.965	52.591
Costo	127.838	66.249
1) Terreni e fabbricati		
2) Impianti e macchinari		
3) Attrezzature	114.582	54.502
4) Altri beni	13.256	11.747
Mobili e arredi	930	930
Macchine ufficio elettroniche	2.659	2.659
Altri beni inf 516 euro	9.667	8.158
5) Immobilizzazioni in corso e acconti		
Fondo ammortamento	(31.873)	(13.658)
1) F.do ammortamento terreni e fabbricati		
2) F.do ammortamento impianti e macchinari		
3) F.do ammortamento attrezzature	(21.241)	(5.178)
4) F.do ammortamento altri beni	(10.632)	(8.480)
F.do ammortamento mobili e arredi	(167)	(56)
F.do ammortamento macchine ufficio elettroniche	(798)	(266)
F.do ammortamento altri beni inf 516 euro	(9.667)	(8.158)
5) F.do ammortamento immobilizzazioni in corso e acconti		
III) Immobilizzazioni finanziarie	15.000	
3) Altri titoli	15.000	
Altri titoli	15.000	
C) ATTIVO CIRCOLANTE	300.104	309.968
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		

II) Crediti	143.755	168.595
1) Verso utenti e clienti	15.688	4.424
Clienti Italia	11.590	
Fatture da emettere	4.098	4.424
Fondo svalutazione crediti		
2) Verso associati e fondatori		
3) Verso enti pubblici		
5) Verso enti della stessa rete associativa		
6) Verso altri enti del Terzo Settore		
7) Verso imprese controllate		
8) Verso imprese collegate		
9) Crediti tributari	125.948	84.171
Erario c/ritenute interessi attivi		
Erario c/ritenute su contributi	14.848	16.611
Erario c/ ritenute Irpef lavoro autonomo (770/2022)	4.124	4.124
Erario c/ritenute Irpef lav. Autonomo	90	
Erario c/crediti Ires	3.570	411
Erario c/crediti Irap	3.121	3.121
Erario c/IVA	100.195	59.904
10) Da 5 per mille		
11) Imposte anticipate		
12) Verso altri	2.119	80.000
Crediti INAIL		
Credito INAIL a rimborso		
Crediti vari	2.119	80.000
Depositi cauzionali		
III) Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni		
1) Partecipazioni in imprese controllate		
2) Partecipazioni in imprese collegate		
3) Altri titoli		
IV) Disponibilità liquide	156.349	141.373
1) Depositi bancari e postali	155.634	138.563
Banca BCC Staranzano	33.369	22.803
Banca ZKB	107.974	96.463
Banca ZKB cc 50612	14.291	19.297
2) Assegni		
3) Denaro e valori in cassa	715	2.810
D) RATEI E RISCOINTI ATTIVI	1.254	1.240
Ratei attivi	900	1.240
Risconti attivi	354	
TOTALE ATTIVO	439.203	399.639

PASSIVO	<u>31.12.2024</u>	<u>31.12.2023</u>
A) PATRIMONIO NETTO	188.923	115.505
I) Fondo di dotazione dell'ente		
II) Patrimonio vincolato		
1) Riserve statutarie		
2) Riserve vincolate per decisione degli organi istituzionali		
3) Riserve vincolate destinate da terzi		
III) Patrimonio libero	115.504	100.262
1) Riserve di utili o avanzi di gestione	115.506	100.263
2) Altre riserve		
Riserva arrotondamenti Euro	(2)	(1)
IV) Avanzo / Disavanzo d'esercizio	73.419	15.243
B) FONDI PER RISCHI ED ONERI		
1) Per trattamento di quiescenza ed obblighi simili		
2) Per imposte, anche differite		
3) Altri		
C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO		
Fondo Tfr		
D) DEBITI	68.254	128.728
1) Debiti verso banche	199	773
Carta di credito Nexi	199	773
2) Debiti verso altri finanziatori		
Prestiti infruttiferi		
3) Debiti verso associati e fondatori per finanziamenti		
4) Debiti verso enti della stessa rete associativa		
5) Debiti per erogazioni liberali condizionate		
6) Acconti		
7) Debiti verso fornitori	46.913	94.276
Fornitori	41.411	53.259
Fornitori Italia	41.411	53.259
Fatture da ricevere	5.502	41.017
Fatture da ricevere	5.502	41.017
8) Debiti verso imprese controllate e collegate		
9) Debiti tributari	7.110	10.108
Debiti per Ires	4.353	8.926
Debiti per Irap		
Debiti per Iva		
Erario c/ritenute Irpef dipendenti	2.172	62
Erario c/ritenute su Tfr		
Erario c/ritenute addizionale regionale	312	464
Erario c/ritenute addizionale comunale	273	493
Erario c/ritenute lavoro autonomo		163
10) Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	4.215	5.642
Debiti verso INPS	3.989	5.296
Debiti verso INAIL	226	346
11) Debiti verso dipendenti e collaboratori	9.817	17.929
12) Altri debiti		
Debiti verso i soci		
Debiti vari		
E) RATEI E RISCOINTI PASSIVI	182.026	155.406
Ratei passivi	331	3.938
Risconti passivi	181.695	151.468
TOTALE PASSIVO	439.203	399.639

TEATRO DEGLI STERPI APS
Via Luigi Pecenco, 10 - 34100 Trieste
Iscritta al Registro delle Imprese di Trieste REA TS-202570
Partita Iva 01308340320 e Codice Fiscale n. 90151200327

RENDICONTO GESTIONALE

	2024	2023	2024	2023
ONERI E COSTI			PROVENTI E RICAVI	
A) Costi e oneri da <u>attività di interesse generale</u>			A) Ricavi, rendite e proventi da <u>attività di interesse generale</u>	
1) Materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	€ 15.381	€ 18.054	1) Proventi da quote associative e apporti dei fondatori	€ 4.260 € 6.190
2) Servizi	€ 305.284	€ 322.172	2) Proventi dagli associati per attività mutualistiche	€ -
3) Godimento di beni di terzi	€ 74.260	€ 81.299	3) Ricavi per prestazioni e cessioni ad associati e fondatori	€ 73.556 € 72.089
4) Personale	€ 195.952	€ 194.879	4) Erogazioni liberali	€ 218 € 4.000
5) Ammortamenti	€ 27.176	€ 22.618	5) Proventi del 5 per mille	€ 1.357 € -
5 bis) Svalutazioni delle immobilizzazioni materiali ed immateriali				
6) Accantonamenti per rischi ed oneri			6) Contributi da soggetti privati	€ 4.650 € -
7) Oneri diversi di gestione	€ 9.688	€ 13.303	7) Ricavi per prestazioni e cessioni a terzi	€ 69.116 € 52.232
8) Rimanenze iniziali			8) Contributi da enti pubblici	€ 431.644 € 405.591
9) Accantonamento a riserva vincolata per decisione degli organi istituzionali			9) Proventi da contratti con enti pubblici	€ 97.253 € 108.980
10) Utilizzo riserva vincolata per decisione degli organi istituzionali			10) Altri ricavi, rendite e proventi	€ 172 € 1.740
			11) Rimanenze finali	
Totale	€ 627.741	€ 652.325	Totale	€ 682.226 € 650.822
			Avanzo/Disavanzo attività di interesse generale (+/-)	€ 54.485 € (1.503)

B) Costi e oneri da <u>attività diverse</u>				B) Ricavi, rendite e proventi da <u>attività diverse</u>					
1) Materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	€	14.340	€	11.697	1) Ricavi per prestazioni e cessioni ad associati e fondatori	€	13.330	€	17.164
2) Servizi	€	792	€	354	2) Contributi da soggetti privati				
3) Godimento di beni di terzi					3) Ricavi per prestazioni e cessioni a terzi	€	25.002	€	24.001
4) Personale					4) Contributi da enti pubblici				
5) Ammortamenti					5) Proventi da contratti con enti pubblici				
5 bis) Svalutazioni delle immobilizzazioni materiali ed immateriali									
6) Accantonamenti per rischi ed oneri					6) Altri ricavi, rendite e proventi				
7) Oneri diversi di gestione					7) Rimanenze finali				
8) Rimanenze iniziali									
Totale	€	15.132	€	12.051	Totale	€	38.332	€	41.165
					Avanzo/Disavanzo attività diverse (+/-)	€	23.200	€	29.114
C) Costi e oneri da <u>attività di raccolta fondi</u>				C) Ricavi, rendite e proventi da <u>attività di raccolta fondi</u>					
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				
Totale	€	-	€	-	Totale	€	-	€	-
					Avanzo/Disavanzo attività di raccolta fondi (+/-)	€	-	€	-
D) Costi e oneri da <u>attività finanziarie e patrimoniali</u>				D) Ricavi, rendite e proventi da <u>attività finanziarie e patrimoniali</u>					
1) Su rapporti bancari					1) Da rapporti bancari	€	-	€	-
2) Su prestiti					2) Da altri investimenti finanziari	€	55	€	-
3) Da patrimonio edilizio					3) Da patrimonio edilizio				
4) Da altri beni patrimoniali					4) Da altri beni patrimoniali				
5) Accantonamenti per rischi ed oneri					5) Altri proventi	€	32	€	-
6) Altri oneri									
Totale	€	-	€	-	Totale	€	87	€	-
					Avanzo/Disavanzo attività finanziarie e patrimoniali (+/-)	€	87	€	-

E) Costi e oneri di <u>supporto</u> generale				E) Proventi di <u>supporto</u> generale			
1) Materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	€	-	€	126	1) Proventi da distacco del personale		
2) Servizi	€	-	€	-	2) Altri proventi di supporto generale		
3) Godimento di beni di terzi	€	-	€	-			
4) Personale	€	-	€	-			
5) Ammortamenti	€	-	€	-			
5bis) Svalutazioni delle immobilizzazioni materiali ed immateriali	€	-	€	-			
6) Accantonamenti per rischi ed oneri	€	-	€	-			
7) Altri oneri	€	-	€	-			
8) Accantonamento a riserva vincolata per decisione degli organi istituzionali	€	-	€	-			
9) Utilizzo riserva vincolata per decisione degli organi istituzionali	€	-	€	-			
Totale	€	-	€	126	Totale	€	-
Totale oneri e costi	€	642.873	€	664.502	Totale proventi e ricavi	€	720.645
					Avanzo/Disavanzo d'esercizio prima delle imposte (+/-)	€	77.772
						€	27.485
					Imposte	€	4.353
						€	12.242
					Avanzo/Disavanzo d'esercizio (+/-)	€	73.419
						€	15.243
COSTI E PROVENTI FIGURATIVI							
		2024		2023		2024	2023
Costi figurativi				Proventi figurativi			
1) da attività di interesse generale					1) da attività di interesse generale		
2) da attività diverse					2) da attività diverse		
Totale	€	-	€	-	Totale	€	-

Il Presidente

Trieste, 29 aprile 2025

Valentina Fiammetta Milan