

RENDICONTO FINANZIARIO AL 31.12.2021

FONDAZIONE PASTIFICIO CERERE ONLUS

P. IVA 09137031002

ATTIVITA'		PASSIVITA'	
Descrizione	Saldo	Descrizione	Saldo
Immobilizzazioni materiali	14.460,70	Immobilizzazioni materiali	14.135,43
Altri beni	14.460,70	F.do amm. Altri beni	14.135,43
<i>Mobili ed arredi</i>	<i>2.000,00</i>	<i>F.do amm. Mobili ed arredi</i>	<i>2.000,00</i>
<i>Macchine uff. elettr. ed elettron.</i>	<i>9.452,46</i>	<i>F.do amm. Macchine ordin. di uff.</i>	<i>9.452,46</i>
<i>Macchine ord. Di Ufficio</i>	<i>1.084,21</i>	<i>F.do Macchine ord. Di Ufficio</i>	<i>758,24</i>
<i>Altre immobilizzazioni materiali</i>	<i>1.924,03</i>	<i>F.do amm. Altre immobilizz. Mat.</i>	<i>1.924,03</i>
Crediti	25.053,98	Patrimonio netto	12.635,99
Crediti verso clienti	3.933,20	<i>Capitale sociale</i>	<i>16.000,00</i>
<i>ROMA CAPITALE DIP. CULT.</i>	<i>3.885,20</i>	<i>Altre riserve</i>	<i>17.670,23</i>
<i>Bell'Italia 88 Srl</i>	<i>48,00</i>	<i>Perdite a nuovo</i>	<i>(21.034,24)</i>
Crediti verso terzi	21.120,78		
<i>Acconti di imposta Irap</i>	<i>590,49</i>	Debiti	50.484,12
<i>Credito Iva</i>	<i>20.390,09</i>	<i>Debiti Vs Soci</i>	<i>45.968,70</i>
<i>Acconti di imposta IRES</i>	<i>140,20</i>	<i>Debiti verso fornitori</i>	<i>3.844,02</i>
		Debiti Tributari	671,40
Disponibilità liquide	8.470,57	<i>Debiti v/Erario rit.lav.aut.</i>	<i>671,40</i>
<i>BP di Sondrio dedicata</i>	<i>4.753,40</i>		
<i>Cassa</i>	<i>3.717,17</i>		
TOTALE	47.985,25	TOTALE	77.255,54
PERDITA D'ESERCIZIO	29.270,29		
TOTALE A PAREGGIO	77.255,54		

COSTI		RICAVI	
Descrizione	Saldo	Descrizione	Saldo
Costi della produzione	81.565,46	Valore della produzione	52.288,93
Acquisti di materie prime sussid.	7.095,41	Ricavi delle vendite e delle prest.	21.500,00
<i>Acquisti beni di consumo</i>	<i>2.550,40</i>	<i>Prestazioni di servizi</i>	<i>21.500,00</i>
<i>Beni < 516,46</i>	<i>393,36</i>	Altri ricavi e proventi	30.788,25
<i>Acquisti beni Fondazione</i>	<i>4.067,21</i>	<i>Contributi Lazio Innova</i>	<i>30.788,25</i>
<i>Covid19 Disp. protezione</i>	<i>84,44</i>	<i>Arrotondamenti attivi</i>	<i>0,68</i>
Acquisizione di servizi	71.622,65	Altri proventi finanziari	6,24
<i>Spese di trasporto</i>	<i>49,92</i>	<i>Interessi attivi c/c</i>	<i>6,24</i>
<i>Consulenze tecniche</i>	<i>900,00</i>		
<i>Servizi amministrativi</i>	<i>264,23</i>		
<i>Costi per servizi</i>	<i>178,77</i>		
<i>Servizi vari commerciali</i>	<i>835,00</i>		
<i>Spese pubblicitarie</i>	<i>1.486,39</i>		
<i>Assicurazioni</i>	<i>379,88</i>		
<i>Spese progetto LOSING CONTROL</i>	<i>45.619,54</i>		
<i>Spese per servizi bancari</i>	<i>4.281,69</i>		
<i>Compensi a terzi</i>	<i>4.028,13</i>		
<i>Spese prog. "SOL INDIGES"</i>	<i>11.889,43</i>		
<i>Alberghi e somm. alimenti</i>	<i>436,07</i>		
<i>Consulenza fiscale contabile</i>	<i>750,00</i>		
<i>Mostre e fiere</i>	<i>493,60</i>		
<i>Covid 19 sanificazione</i>	<i>70,00</i>		
Costi per il personale	1.000,00		
<i>Compensi coll. occasionali</i>	<i>1.000,00</i>		
Ammortamento delle immobilizzazioni	433,68		
<i>Ammortamento ordin. mobili ed arr.</i>	<i>433,68</i>		
Oneri diversi di gestione	1.373,72		
<i>Imposta di bollo</i>	<i>56,00</i>		
<i>Imposta registro</i>	<i>317,72</i>		
<i>Contributi di assoc. di categoria</i>	<i>1.000,00</i>		
TOTALE	81.565,46	TOTALE	52.295,17
		<i>PERDITA D'ESERCIZIO</i>	<i>29.270,29</i>
		TOTALE A PAREGGIO	81.565,46

Il rendiconto economico finanziario annuale dell'esercizio 2021 è stato redatto dal Consiglio Direttivo secondo le modalità stabilite dallo statuto della Fondazione e contiene, suddivise per voci analitiche ed annotate con estrema precisione e chiarezza, tutte le entrate e le uscite della Fondazione riguardanti l'area istituzionale in quanto sporadicamente viene svolta attività di carattere commerciale. Il rendiconto finanziario è di natura finanziaria, ed espone le entrate e le uscite verificatesi nell'anno classificate secondo lo schema riportato alle pagine 2 e 3 facente parte integrante del "Regolamento di gestione finanziaria" della Fondazione. Il criterio contabile adottato per la registrazione dei fatti di gestione è esclusivamente quello di cassa in base al quale le entrate e le uscite assumono rilevanza nel momento in cui si verificano i relativi movimenti finanziari (incassi o pagamenti). I dati riportati nel rendiconto finanziario corrispondono alle risultanze delle scritture contabili regolarmente tenute nel corso dell'anno 2021 e rappresentano il risultato finanziario dell'attività istituzionale svolta dagli organi della Fondazione. Inoltre, a chiusura della relazione illustrativa vengono evidenziate le poste creditorie e debitorie della Fondazione al 31.12.2021, al fine di dare una completa informazione agli associati sulla situazione finanziaria oltre che dalle movimentazioni di cassa/banca in entrata e/o in uscita anche dagli impegni assunti e dai crediti maturati.

Come si evince dal rendiconto finanziario, le entrate maggiormente rilevanti della Fondazione Pastificio Cerere sono costituite da:

1. Prestazioni di servizi € 21.500,00;
2. Contributi Lazio Innova per un importo complessivo pari ad €. 48.593,73, di cui € 30.788,25 erogati nell'anno 2021 come da rendiconto, il saldo pari ad € 17.805,48, saranno erogati nell'anno 2022.

Nell'analisi dei costi di gestione della Fondazione Pastificio Cerere assumono particolare importanza: Oneri di gestione per euro 1.373 nei quali si ricomprendono tutte le passività' assunte nell'acquisizione e svolgimento dei progetti della fondazione non rientranti nei servizi amministrativi e commerciali, nonché' imposte di bollo su atti, contributi ad associazioni di categoria, sanzioni per ritardati pagamenti ed altri oneri straordinari.

Altre voci rilevanti sono costituite dalle spese per i seguenti progetti:

1. SPESE PROGETTO LOSING CONTROL: pari ad € 45.619,54, comprende tutti i costi per i servizi necessari all'espletamento del progetto che ha portato i suoi incassi nell'anno 2022;
2. SPESE PROGETTO SOL INDIGES: pari ad € 11.889,45 comprende tutti i costi per i necessari all'espletamento del progetto.

Alla data del 31.12.2021 la Fondazione presenta crediti tributari per € 21.120,68 costituiti all'95% dal credito iva. I depositi bancari presentano un saldo positivo della Banca popolare di Sondrio al 31.12.2021 pari ad euro 4.753.