

RENDICONTO FINANZIARIO AL 31.12.2022

FONDAZIONE PASTIFICIO CERERE ONLUS

P. IVA 09137031002

ATTIVITA'		PASSIVITA'	
Descrizione	Saldo	Descrizione	Saldo
Immobilizzazioni materiali	14.460,70	Immobilizzazioni materiali	14.352,27
Altri beni	14.460,70	F.do amm. Altri beni	14.352,27
<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>975,78</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	27.276,40	Patrimonio netto	16.000,00
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>	Disponibilita' Liquide	16.238,53
<i>Bell'Italia 88 Srl</i>	<i>48,00</i>	<i>Banca Pop. Sondrio</i>	16.238,53
		Debiti	14.712,95
Crediti verso terzi	23.343,20	<i>Debiti Vs Soci</i>	<i>13.334,40</i>
<i>Acconti di imposta Irap</i>	<i>590,49</i>	<i>Debiti verso fornitori</i>	<i>1.378,55</i>
<i>Credito Iva</i>	<i>22.422,51</i>	Debiti Tributarî	694,40
<i>Acconti di imposta IRES</i>	<i>140,20</i>	<i>Debiti v/Erario rit.lav.aut.</i>	<i>694,40</i>
<i>Anticipi a fornitori</i>	<i>190,00</i>		
Disponibilita' liquide	2.733,08		
<i>Cassa</i>	<i>2.733,08</i>		
TOTALE	44.470,18	TOTALE	61.998,15
PERDITA D'ESERCIZIO	17.527,97		
TOTALE A PAREGGIO	61.998,15		

COSTI		RICAVI	
Descrizione	Saldo	Descrizione	Saldo
Costi della produzione	65.787,22	Valore della produzione	48.259,23
Acquisti di materie prime sussid.	5.423,43	Altri ricavi e proventi	48.259,23
<i>Acquisti beni di consumo</i>	4.649,77	<i>Contributi Lazio Innova</i>	17.805,48
<i>Materiale di pulizia</i>	20,00	<i>Arrotondamenti attivi</i>	1,25
<i>Cancelleria</i>	604,38	<i>Elargizioni Liberali</i>	30.250,00
<i>Covid19 Disp. protezione</i>	62,85	<i>Recuperi e rimborsi vari</i>	202,00
<i>Materiale pubblicitario</i>	86,43	Proventi Finanziari	0,02
Acquisizione di servizi	56.144,56	<i>Interessi attivi di c.c.</i>	0,02
<i>Spese di trasporto</i>	31,90		
<i>Consulenze tecniche</i>	1.432,00		
<i>Servizi amministrativi</i>	513,75		
<i>Costi per servizi</i>	43,92		
<i>Servizi vari commerciali</i>	828,08		
<i>Spese pubblicitarie</i>	207,53		
<i>Assicurazioni</i>	389,00		
<i>Spese progetto LOSING CONTROL</i>	312,00		
<i>Spese per servizi bancari</i>	1.065,54		
<i>Compensi a terzi</i>	9.327,44		
<i>Spese prog. "SOL INDIGES"</i>	4.900,00		
<i>Alberghi e somm. alimenti</i>	527,28		
<i>Consulenza fiscale contabile</i>	1.250,00		
<i>Mostre e fiere-Viaggi</i>	722,76		
<i>Spese Prog.Fuochi di San Lorenzo</i>	34.538,36		
<i>Manutenzioni</i>	55,00		
Godimento Beni di Terzi	190,00		
<i>Royalties Diritti D'autore</i>	190,00		
Costi per il personale	1.125,00		
<i>Compensi coll. occasionali</i>	1.125,00		
Ammortamento delle immobilizzazioni	216,84		
<i>Ammortamento ordin. mobili ed arr.</i>	216,84		
Oneri diversi di gestione	2.687,39		
<i>Imposta di bollo</i>	120,00		
<i>Ammende e sanzioni</i>	817,39		
<i>Contributi di assoc. di categoria</i>	1.750,00		
TOTALE	65.787,22	TOTALE	48.259,25
		PERDITA D'ESERCIZIO	17.527,97
		TOTALE A PAREGGIO	65.787,22

Il rendiconto economico finanziario annuale dell'esercizio 2022 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 2022 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 31.12.2022, 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. Elargizioni Liberali € 30.250,00;
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, erogati nel 2022.

Nell'analisi dei costi di gestione della Fondazione Pastificio Cerere assumono particolare importanza: Oneri di gestione per euro 2.687,39 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 SOL INDIGES: pari ad € 4.900,00 comprende tutti i costi per i necessari all'espletamento del progetto.
2. SPESE PROGETTO FUOCHI DI SAN LORENZO: pari ad € 34.538,36 comprende i costi necessari all'espletamento del progetto in corso.

Alla data del 31.12.2022 la Fondazione presenta crediti tributari per € 23.343,20 costituiti all'95% dal credito iva che ammonta ad € 22.422,51

I depositi bancari presentano un saldo negativo della Banca popolare di Sondrio al 31.12.2022 pari ad euro 16.238,53.