

FONDAZIONE VILLA MARAINI - ONLUS

Sede Sociale: Roma – Via Bernardino Ramazzini 31

Codice fiscale: 97064110584

ALLEGATO A

RELAZIONE DELLA GESTIONE

Signori Consiglieri,

prima di passare all'illustrazione del bilancio di esercizio 2022, Vi informiamo che lo stesso è stato redatto nel pieno rispetto della normativa comunitaria vigente.

Come già evidenziato nella relazione dei precedenti esercizi, la Fondazione nel rispetto di tutte le misure di sicurezza richieste ed adottate, ha proseguito la sua attività.

Al fine di rappresentare in sede consuntiva, in modo chiaro, veritiero e corretto, la situazione patrimoniale e finanziaria della fondazione, ed il risultato economico dell'esercizio, è prevista infatti la redazione di un documento contabile di sintesi costituito da Stato Patrimoniale, Conto Economico e Nota Integrativa di cui daremo lettura.

Il bilancio è poi corredato della presente relazione che fornisce un'illustrazione dell'andamento della gestione e della relazione dei sindaci in fase di controllo.

Nel corso dell'esercizio 2022 la nostra attività è stata svolta con considerevole impegno.

Relativamente all'utile di € 10.300,54 deliberiamo che venga accantonato al capitale in dotazione.

Il Consiglio Direttivo



FONDAZIONE VILLA MARAINI – ONLUS

Sede Sociale: Roma, Via Bernardino Ramazzini, 31

Codice Fiscale: 97064110584

Allegato B

RELAZIONE DEL REVISORE UNICO

Signori Consiglieri,

si da atto che il Bilancio di Esercizio chiuso al 31 dicembre 2022, rimessosi al Consiglio Direttivo, è stato redatto secondo al disposizione del Codice Civile.

Nel precisare che la responsabilità della redazione del bilancio compete agli amministratori della Fondazione, si evidenzia che il compito del revisore è quello di esprimere un giudizio professionale sul bilancio in base alle risultanze contabili riscontrate nel corso del periodo 01/01/2022 al 31/12/2022.

L'esame sul bilancio è stato svolto secondo i principi di comportamento del Collegio Sindacale raccomandati del Consiglio Nazionale dei Dottori Commercialisti e dei Ragionieri, ed in conformità di tali principi, si è fatto riferimento alle norme di legge che disciplinano il bilancio di esercizio interpretate e integrate dai corretti principi contabili enunciati dal Consiglio Nazionale dei Dottori Commercialisti e dei Ragionieri.

La contabilità risulta tenuta secondo le disposizioni di legge, e si da atto che le risultanze patrimoniali e reddituali hanno fondamento e riscontro nella contabilità aziendale accertata.

Nello svolgimento della sua funzione lo scrivente non ha riscontrato operazione atipiche e/o inusuali.

- Nel corso dell'esercizio non sono pervenute denunce ai sensi dell'art. 2408 del Codice Civile.
- Al revisore non sono pervenuti esposti.
- Il revisore, nel corso dell'esercizio, non ha rilasciato pareri ai sensi di legge.

Il Bilancio si riassume nei seguenti valori:

STATO PATRIMONIALE AL 31/12/2022 (valori espressi in euro)

Immobilizzazioni immateriali	€	95.892,21
Immobilizzazioni materiali	€	310.299,48
Immobilizzazioni finanziarie		
Crediti	€	1.540.589,13
Disponibilità liquide	€	133.726,12

Ratei e risconti attivi	
Totale Attivo	€ 2.080.506,94

Passivo

Capitale	1.056.526,06
Riserva legale	
Altre riserve	
Utili portati a nuovo	
Utile d'esercizio	10.300,54
Totale patrimonio netto	
Fondi rischio ed oneri	
Trattamento di fine rapporto	341.790,43
Debiti	671.889,91
Totale passivo	2.080.506,94

STATO PATRIMONIALE AL 31/12/2022 (valori espressi in euro)

Area gestione caratteristica

Valore della produzione	3.304.156,17
Costi della produzione	3.275.874,15
Risultato operativo	28.282,02

Area gestione finanziaria

Proventi finanziari	23,02
Oneri finanziari	13.428,50
Risultato gestione finanziaria	13.405,48


Risultato di esercizio

Risultato operativo	28.282,02
Risultato gestione finanziaria	13.405,48
Risultato gestione straordinaria	
Risultato prima delle imposte	14.876,54
Imposte correnti	4.576,00
Fiscalità differita	
Risultato di esercizio	10.300,54

Espressione del giudizio sul bilancio

Il Bilancio relativo all'esercizio 2022 è stato redatto in modo ortodosso e rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria ed il risultato economico della Fondazione per l'esercizio chiuso al 31/12/2022 in conformità alle norme che disciplinano i criteri di redazione del bilancio d'esercizio.

Si esprime parere favorevole alla sua approvazione.


Il Revisore Unico
(Prof. Dott. Duilio Luttazi)

FONDAZIONE VILLA MARAINI - ONLUS

Sede Sociale: Via Bernardino Ramazzini 31

Codice fiscale: 97064110584

Bilancio di esercizio chiuso al 31 dicembre 2022

Allegato C

STATO PATRIMONIALE

	31/12/21	31/12/22
ATTIVO		
A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti		
Totale crediti verso soci (A)	€ -	€ -
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali		
Totale imm.ni immateriali (I)	€ 97.092,80	€ 95.892,21
II - Immobilizzazioni materiali		
2) Impianti e macchinari	€ 110.322,81	€ 88.162,28
4) Altri beni immobili	€ 201.431,92	€ 222.137,20
Totale imm.ni materiali (II)	€ 311.754,73	€ 310.299,48
III - Immobilizzazioni finanziarie		
Totale imm.ni finanziarie (III)	€ -	€ -
Totale immobilizzazioni (B)	€ 408.847,53	€ 406.191,69
C) Attivo Circolante		
I - Rimanenze		
Totale rimanenze (I)	€ -	€ -
II - Crediti		
1) v/clienti (entro eserc. succ.)	€ 705.026,08	€ 799.108,76
4-ter) verso erario (entro eserc. succ.)	€ 42.564,54	€ 46.112,07
5) v/altri (entro eserc. Succ.)	€ 841.019,62	€ 695.368,30
5a)v/altri (oltre eserc. succ.)	€ -	€ -
Totale crediti (II)	€ 1.588.610,24	€ 1.540.589,13
	31/12/21	31/12/22
III - Attività finanziarie che non costituiscono Immobilizzazioni		
5) Altri titoli (non immobil.)	€ -	€ -
Totale attività finanziarie (III)	€ -	€ -
IV - Disponibilità liquide:		
1) Depositi bancari e postali	€ 129.740,71	€ 115.555,47

3) Denaro e valori in cassa	€	17.299,23	€	18.170,65
Totale disponibilità liquide (IV)	€	147.039,94	€	133.726,12
Totale attivo circolante (C)	€	1.735.650,18	€	1.674.315,25
D) Ratei e risconti				
1) Ratei/Risconti attivi			€	-
Totale ratei e risconti (D)	€	-	€	-
Totale attivo	€	2.144.497,71	€	2.080.506,94
PASSIVO			€	-
A) Patrimonio Netto:				
I) Capitale	€	1.053.584,79	€	1.056.526,06
II) Riserva da sovrapprezzo delle azioni	€	-	€	-
III) Riserve di rivalutazione	€	-	€	-
IV) Riserva legale	€	-	€	-
V) Riserva per azioni proprie in portafoglio	€	-	€	-
VI) Riserve statutarie	€	-	€	-
VII) Altre riserve	€	-	€	-
VIII) utili portati a nuovo	€	-		
VIII) perdite portate a nuovo	€	-	€	-
IX) utile dell'esercizio	€	2.941,27	€	10.300,54
IX) perdita dell'esercizio	€	-	€	-
Totale patrimonio netto (A)	€	1.056.526,06	€	1.066.826,60
B) Fondo per rischi ed oneri				
Totale Fondi per rischi ed oneri (B)	€	327.950,64		
		31/12/21		31/12/22
C) Trattamento di Fine Rapporto di lavoro				
Subordinato				
Totale T.F.R. di lavoro subordinato (C)	€	275.086,58	€	341.790,43
D) Debiti				
5) Acconti	€	-	€	-
6) Debiti v/fornitori (entro eserc. succ.)	€	287.456,45	€	249.129,02
11) Debiti tributari (entro eserc. succ.)	€	63.526,26	€	186.083,91
13) Debiti v/ istituti prev.li	€	51.138,00	€	59.622,92
Altri debiti	€	82.813,72	€	177.054,06
Totale debiti (D)	€	484.934,43	€	671.889,91
E) Ratei e Risconti				

2) Risconti passivi	€	-	
Totale Ratei e Risconti (E)	€	-	€ -
Totale passivo	€	2.144.497,71	€ 2.080.506,94

CONTO ECONOMICO

A) Valore della produzione:

1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni	€	3.325.891,68	€ 3.108.470,14
5) Altri ricavi e proventi	€	1.223.138,30	€ 195.686,03
Totale valore della produzione (A)	€	4.549.029,98	€ 3.304.156,17

B) Costi della produzione

6) Materie prime, suss., di consumo e merci	-€	232.456,01	-€ 230.018,09
7) Spese per servizi	-€	2.780.111,74	-€ 1.620.207,18
9) Per il personale	-€	1.312.954,58	-€ 1.315.926,60
10) Ammortamenti e svalutazioni:			
a) amm.ti immobilizzazioni immateriali	-€	4.100,59	-€ 4.100,59
b) amm.ti immobilizzazioni materiali	-€	1.455,25	-€ 1.455,25
14) Oneri diversi di gestione	-€	199.735,98	-€ 104.166,44
Totale costi della produzione (B)	-€	4.530.814,15	-€ 3.275.874,15

31/12/21

31/12/22

Differenza tra valori e costi della produzione	€	18.215,83	€ 28.282,02
-------------------------------------------------------	---	------------------	--------------------

C) Proventi e oneri finanziari

d3) Diversi dai precedenti, da altri	€	36,54	€ 23,02
17c) Interessi, altri oneri finanziari v/altri	-€	13.013,10	-€ 13.428,50
Totale proventi ed oneri finanziari (C)	-€	12.976,56	-€ 13.405,48

D) Rettifiche di valore di attività finanziaria

Totale rettifiche attività finanziaria (D)	€	-	€ -
Risultato prima delle imposte (A+B+C+D+E)	€	5.239,27	€ 14.876,54
23) Risultato d'esercizio	€	5.239,27	€ 14.876,54
24) Accantonamento imposte accertabili	-€	2.298,00	-€ 4.576,00
26) Utile dell'esercizio	€	2.941,27	€ 10.300,54

Conforme al vero.

FONDAZIONE VILLA MARAINI – ONLUS

Sede Sociale: Roma – Via Bernardino Ramazzini 31

Codice fiscale: 97064110584

NOTA INTEGRATIVA AL BILANCIO CHIUSO AL 31/12/2022

CRITERI DI FORMAZIONE E STRUTTURA DEL BILANCIO

Il bilancio relativo all'esercizio chiuso al 31 dicembre 2022 è stato redatto secondo le disposizioni degli articoli 2423 e seguenti del Codice Civile.

Sono state rispettate, in particolare, le clausole generali di formazione del bilancio (art. 2423C.c.), i suoi principi di redazione (art. 2423bis) e i criteri di valutazione stabiliti per le singole voci (art. 2426C.c.).

Nel formulare il presente bilancio non si sono applicate deroghe in base all'art. 2423, comma 4, C.c.

Più precisamente:

- la valutazione delle voci è stata effettuata nella prospettiva della continuazione della fondazione e tenendo conto della funzione economica di ciascuno degli elementi dell'attivo e del passivo;
- si è seguito scrupolosamente il principio della prudenza e a bilancio si è tenuto conto dei rischi e delle perdite di competenza anche se conosciuti successivamente alla chiusura;
- si è tenuto conto dei proventi e degli oneri di competenza del periodo cui si riferisce il bilancio, indipendentemente dalla data dell'incasso o del pagamento;

- i criteri di valutazione di cui all'art. 2426, Codice civile sono stati scrupolosamente osservati e sono i medesimi dell'anno precedente.

Immobilizzazioni

Le immobilizzazioni sia immateriali che materiali, sono state valutate al costo d'acquisto e sono state iscritte al netto degli ammortamenti.

Crediti verso clienti

I crediti verso clienti sono iscritti secondo il presunto valore di realizzo e comprendono il valore dei crediti verso clienti e fatture da emettere, diminuiti del relativo fondo svalutazione crediti, per un totale di € 799.108,76

Crediti tributari

In tale voce sono indicate le imposte versate in eccesso, che costituiscono quindi credito tributario. Ammontano a €46.112,07. (voce C II 4-ter)

Disponibilità liquide

Il saldo pari a € 133.726,12 rappresenta la disponibilità presso gli istituti di credito e la cassa.

Patrimonio Netto

Il patrimonio netto della Fondazione alla data di chiusura del bilancio 2022, evidenzia un valore di € 1.066.826,60 incrementato rispetto allo scorso esercizio.

Debiti

FONDAZIONE VILLA MARAINI – ONLUS

Sede Sociale: Roma – Via Bernardino Ramazzini 31

Codice fiscale: 97064110584

NOTA INTEGRATIVA AL BILANCIO CHIUSO AL 31/12/2022

CRITERI DI FORMAZIONE E STRUTTURA DEL BILANCIO

Il bilancio relativo all'esercizio chiuso al 31 dicembre 2022 è stato redatto secondo le disposizioni degli articoli 2423 e seguenti del Codice Civile.

Sono state rispettate, in particolare, le clausole generali di formazione del bilancio (art. 2423C.c.), i suoi principi di redazione (art. 2423bis) e i criteri di valutazione stabiliti per le singole voci (art. 2426C.c.).

Nel formulare il presente bilancio non si sono applicate deroghe in base all'art. 2423, comma 4, C.c.

Più precisamente:

- la valutazione delle voci è stata effettuata nella prospettiva della continuazione della fondazione e tenendo conto della funzione economica di ciascuno degli elementi dell'attivo e del passivo;
- si è seguito scrupolosamente il principio della prudenza e a bilancio si è tenuto conto dei rischi e delle perdite di competenza anche se conosciuti successivamente alla chiusura;
- si è tenuto conto dei proventi e degli oneri di competenza del periodo cui si riferisce il bilancio, indipendentemente dalla data dell'incasso o del pagamento;

- i criteri di valutazione di cui all'art. 2426, Codice civile sono stati scrupolosamente osservati e sono i medesimi dell'anno precedente.

Immobilizzazioni

Le immobilizzazioni sia immateriali che materiali, sono state valutate al costo d'acquisto e sono state iscritte al netto degli ammortamenti.

Crediti verso clienti

I crediti verso clienti sono iscritti secondo il presunto valore di realizzo e comprendono il valore dei crediti verso clienti e fatture da emettere, diminuiti del relativo fondo svalutazione crediti, per un totale di € 799.108,76

Crediti tributari

In tale voce sono indicate le imposte versate in eccesso, che costituiscono quindi credito tributario. Ammontano a €.46.112,07. (voce C II 4-ter)

Disponibilità liquide

Il saldo pari a €. 133.726,12 rappresenta la disponibilità presso gli istituti di credito e la cassa.

Patrimonio Netto

Il patrimonio netto della Fondazione alla data di chiusura del bilancio 2022, evidenzia un valore di €. 1.066.826,60 incrementato rispetto allo scorso esercizio.

Debiti

I debiti verso i fornitori al 31/12/2022 ammontano a €. 249.129,02 tutti scadenza entro i 12 mesi.

I debiti tributari si riferiscono, alle ritenute operate su parcelle dei professionisti nonché alle ritenute operate e relative addizionali operate sulle retribuzioni. Ammontano a €. 186.083,91.

Si rilevano inoltre debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza per un importo pari a €. 59.622,92.

La voce altri debiti ammonta a € 177.054,06.

INFORMAZIONI SUL CONTO ECONOMICO

Valore della produzione

Si evidenziano i ricavi dell'attività svolta dalla Fondazione per l'importo di €. 3.304.156,17

Costi della produzione

La voce comprende i seguenti costi:

- Materie prime sussidiarie e di consumo pari a €. 230.018,09
- Servizi pari a €. 1.620.207,18
- Per il personale a € 1.315.926,60
- Ammortamenti immobilizzazioni imm.li pari a €. 4.100,59
- Ammortamenti immobilizzazioni materiali pari a €. 1.455,25
- Oneri diversi di gestione pari a €. 104.166,44

Proventi e oneri finanziari

I proventi e gli oneri finanziari ammontano a Euro 13.405,48 e si riferiscono ad interessi attivi e spese bancarie maturati sui c/c bancari e postale.

Imposte sul reddito

Si rileva accantonamento imposta Ires per € 4.576,00.

Si conclude la presente Nota Integrativa assicurando che le risultanze del bilancio corrispondono ai saldi delle scritture contabili tenute in ottemperanza alle norme vigenti e che il presente bilancio rappresenta con chiarezza, e in modo veritiero e corretto, la situazione patrimoniale e finanziaria della Fondazione, nonché il risultato economico dell'esercizio