

FONDAZIONE CAMILLO CAETANI
Sede in Via delle Botteghe Oscure,32 - ROMA
cod.fiscale 80102230580

Bozza provvisoria Bilancio chiuso il 31/12/2022

PREMESSA

Il bilancio di esercizio chiuso al 31 dicembre 2022 è stato redatto nel rispetto della normativa civilistica e di quella speciale, specifica per le Associazioni/Fondazioni e rappresenta in modo veritiero, trasparente e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria, nonché il risultato economico riferibile all'esercizio sociale 2022

Criteri di valutazione

I criteri utilizzati nella formazione del bilancio chiuso al 31/12/2022 non si discostano dai medesimi utilizzati per la formazione del bilancio del precedente esercizio, in particolare nelle valutazioni e nella continuità dei medesimi principi.

La valutazione delle voci di bilancio è stata fatta ispirandosi a criteri generali di prudenza e competenza nella prospettiva della continuazione dell'attività.

In particolare, i criteri di valutazione adottati nella formazione del bilancio sono stati i seguenti:

Immobilizzazioni materiali	Sono iscritte al costo di acquisto e al netto di ammortamenti
Titoli finanziari	Sono esposti al costo .
Crediti	Sono esposti al valore nominale.
Disponibilità liquide	Il saldo della cassa e dei conti correnti bancari è iscritto al valore nominale.
Debiti	Sono rilevati al loro valore nominale.
Fondo TFR	Rappresenta l'effettivo debito maturato verso i dipendenti in conformita' di legge e dei contratti di lavoro vigenti.

ATTIVITA'

A) Immobilizzazioni

I. Immobilizzazioni immateriali

Saldo al 31/12/2022 € 125.871,97

Le immobilizzazioni immateriali sono costituite da:

	costo storico	ammortamento
2) Lavori anno 2018	€ 67.029,60	51.047,30
3) Lavori anno 2019	€ 74.597,07	46.152,59
4) Lavori anno 2020	€ 45.438,00	13.631,40
5) Licenza software	€ 6.344,00	1.560,00
6) Lavori anno 2021	€ 27.881,26	6.161,86
6) Lavori anno 2022	€ 28.919,00	5.783,80

L'incremento rilevato rispetto al valore al 31/12/2021 è dovuto principalmente ai lavori di ristrutturazione/manutenzione eseguiti nel corso dell'esercizio 2022 nella sede della Fondazione, sulle parti comuni e per interventi di ns competenza su appartamenti locati.

Oltre la quota di ammortamento della licenza per un software che viene utilizzato in archivio.

II. Immobilizzazioni materiali

Saldo al 31/12/2022 € 3.373.245,17

Le immobilizzazioni materiali sono costituite da:

	costo storico	f.do amm.to	
1) Terreni escl. proprietà €	185.338,41	0,00	
2) Immobili e Terreni Lat €	333.195,68	0,00	
3) Palazzo Caetani €	2.048.469,95	0,00	
4) Mobili e Arredi €	619.505,53	84.842,63	
5) Mobili e macchine uff. €	49.908,95	4.067,64	0,00
6) Impianti e attrezzature	78.958,47	29.073,40	
7) Quadri	175.851,85	0,00	

Il variazioni rilevate sul valore dei beni materiali rispetto al 2021 è principalmente dovuto all' opera di manutenzione per l'impianto di riscaldamento e l'installazione dell'impianto rilavazione fumi nel locale "selleria"di Palazzo Caetani e le quote di ammortamento dei beni per l'anno 2022

III. Finanziarie

Saldo al 31/12/2022	€	8.291.988,92
---------------------	---	--------------

Questa voce è costituita principalmente dagli investimenti in titoli che sono depositati presso Banca Proxima e presso Banca Fideuram. Si tratta sempre di investimenti in obbligazioni o Fondi o comunque in titoli a bassi livello di rischio.

Nel corso del 2022 il rendimento si è attestato, quanto a cedole , intorno al 1,4%

Tra i crediti troviamo invariata anche la voce relativa ad un versamento di € 31.816,00 resosi necessario per dotare la nuova società agricola della liquidità necessaria per l' avvio dell'attività.

B) Attivo Circolante

I.Rimanenze

Saldo al 31/12/2022	€	0,00
---------------------	---	------

II. Crediti

Saldo al 31/12/2022	€	80.830,83
---------------------	---	-----------

1) Finanziam.Soc.Agricola Gelasio	€	31.816,00
2) Conduttori immobili	€	18.957,00
3) Verso erario	€	1.593,13
4) Altri	€	28.464,70

80.830,83

La voce crediti vs Altri è costituita dal credito da noi vantato per il risarcimento del danno da infiltrazione di acqua causato da un problema verificatosi nell'appartamento soprastante la ns sede.

Tale credito è stato chiuso ad inizio anno 2023.

III.Att.finanz. che non cost.immob.

Saldo al 31/12/2022	€	0,00
---------------------	---	------

IV. Disponibilità liquide

Saldo al 31/12/2022	€	558.038,07
---------------------	---	------------

Il saldo rappresenta le disponibilita' liquide e l'esistenza di numerario e di valori alla data di chiusura dell'esercizio.

1) Cassa	€	50,39
2) B.Intesa	€	1.130,74
3) B.Fideuram	€	556.856,94

PASSIVITA'

A) Patrimonio netto

Il patrimonio netto si è incrementato del risultato di esercizio

Variazioni intervenute nei fondi

Le variazioni intervenute nei fondi (voci B e C del passivo) sono riportate nella seguente tabella:

Relativamente al TFR ricordiamo che è stata erogata una anticipazione alla dottoressa Fiorani per acquisto di abitazione e liquidato il fondo della Dottoressa Bortone che si è dimessa ad inizio 2021.

Mentre il " Fondo acc.to opere.straord" è stato incrementato con l'accantonamento di parte dell' avanzo del Bilancio al 31/12/2019 come deliberato dal CDA in sede di approvazione del detto bilancio.

Descrizione	Valore iniziale	Accantonamenti	Utilizzi	Valore finale	Variazione
Fondo sval. titoli	157.061,31	0,00	0,00	157.061,31	0,00
Fondo acc.to opere.straord	500.000,00	0,00	0,00	500.000,00	0,00
Trattam. di fine rapporto	64.672,83	15.361,00	0,00	80.033,83	15.361,00

D) Debiti

Saldo al 31/12/2022	€	109.413,64
1) Verso erario per ritenute e imposte	€	11.222,33
2) Verso INPS/Enti previd/assicurat.	€	7.461,92
3) Università Roma Tre	€	0,00
4) Depositi cauzionali locazioni	€	25.500,00
5) Verso Conduttori	€	65.219,40
6) Verso altri	€	9,99
		109.413,64

Rappresentano quanto dovuto al 31/12; le voci 1) e 2) saldate nel mese di gennaio 2023 , mentre la voce 3) Università Roma Tre pari a zero in quanto è cessata l'attività di finanziamento per le Borse di studio dalla ns Fondazione.

La voce 4) è riferita al deposito cauzionale versato per la locazione dalla signora Meyers.

La voce 5) infine, è riferita al canone di locazione dell' Ambasciata e dal FAI per il 1° periodo 2023 che ci è stato versato a dicembre 2022 e pertanto rinviato per competenza..

CONTO ECONOMICO**A) Entrate**

Saldo al 31/12/2022	€	855.684,48
Il saldo è così suddiviso:		
Locazioni	€	687.181,17
Rimborso oneri condominiali	€	35.498,00
Proventi finanziari	€	98.700,15
Altri Proventi	€	34.305,16

I ricavi ordinari dell'esercizio 2021 sono sostanzialmente in linea con quelli relativi al 2021.

B) Uscite

Saldo al 31/12/2022	€	651.155,81
---------------------	---	------------

Nel bilancio troviamo i costi divisi in tre grandi aree di gestione e cioè:

Attività istituzionali	269.017,71
Amministrativi e generali	264.175,05
Condominiali ed utenze	117.963,05

ed altre due residuali che sono:

Accantonamenti	0,00
Oneri straordinari	0,00

I costi relativi alle "attività istituzionali", che rappresentano appunto tutti quei costi per l'attività tipica della Fondazione cioè quella culturale, risultano sostanzialmente invariati rispetto a quelli del 2021 così come gli altri.

Per quanto riguarda l'avanzo della presente gestione, € 204.528,67, la giunta propone di destinarlo interamente al fondo "Netto Patrimoniale".

IL PRESIDENTE

A handwritten signature in black ink, appearing to read "G. De Angelis", written over a faint, large, stylized watermark or background mark.