

Mod. B - RENDICONTO GESTIONALE

2021		2021	
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	€ - €	1) Proventi da quote associative e apporti dei fondatori	€ - € -
2) Servizi	€ 12.662 €	2) Proventi dagli associati per attività mutualistiche	€ - € -
3) Godimento di beni di terzi	€ - €	3) Ricavi per prestazioni e cessioni ad associati e fondatori	€ - € -
4) Personale	€ 42.893 €	4) Erogazioni liberali	€ - € -
5) Ammortamenti	€ - €	5) Proventi del 5 per mille	€ - € -
5 bis) Svalutazioni delle immobilizzazioni materiali ed immateriali	€ - €	6) Contributi da soggetti privati	€ - € -
6) Accantonamenti per rischi ed oneri	€ - €	7) Ricavi per prestazioni e cessioni a terzi	€ - € -
7) Oneri diversi di gestione	€ 10.679 €	8) Contributi da enti pubblici	€ 26.535 €
8) Rimanenze iniziali	€ - €	9) Proventi da contratti con enti pubblici	€ - € -
9) Accantonamento a riserva vincolata per decisione degli organi istituzionali	€ - €	10) Altri ricavi, rendite e proventi	€ - € -
10) Utilizzo riserva vincolata per decisione degli organi istituzionali	€ - €	11) Rimanenze finali	€ - € -
Totale	€ 66.234 €	Totale	€ 26.535 €
		Avanzo/Disavanzo attività di interesse generale (+/-)	€ (39.699) €
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	€ - €	1) Ricavi per prestazioni e cessioni ad associati e fondatori	€ - € -
2) Servizi	€ - €	2) Contributi da soggetti privati	€ - € -
3) Godimento di beni di terzi	€ - €	3) Ricavi per prestazioni e cessioni a terzi	€ - € -
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	€	-	€	-	Totale	€	-	€	-
					Avanzo/Disavanzo attività diverse (+/-)	€	-	€	-
<u>C) Costi e oneri da attività di raccolta fondi</u>					<u>C) Ricavi, rendite e proventi da 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 (+/-)	€	-	€	-
<u>D) Costi e oneri da attività finanziarie e patrimoniali</u>					<u>D) Ricavi, rendite e proventi da attività finanziarie e patrimoniali</u>				
1) Su rapporti bancari	€	209	€	-	1) Da rapporti bancari	€	-	€	-
2) Su prestiti	€	-	€	-	2) Da altri investimenti finanziari	€	6.930	€	-
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	€	-	€	-
6) Altri oneri	€	-	€	-					
Totale	€	209	€	-	Totale	€	6.930	€	-
					Avanzo/Disavanzo attività finanziarie e patrimoniali (+/-)	€	6.721	€	-
<u>E) Costi e oneri di supporto generale</u>					<u>E) Proventi di supporto generale</u>				
1) Materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	€	-	€	-	1) Proventi da distacco del personale	€	-	€	-
2) Servizi	€	5.796	€	-	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	€	360	€	-					

8) Accantonamento a riserva vincolata per decisione degli organi istituzionali	€	-	€	-						
9) Utilizzo riserva vincolata per decisione degli organi istituzionali	€	-	€	-						
Totale	€	6.156	€	-		Totale	€	-	€	-
Totale oneri e costi	€	72.599	€	-		Totale proventi e ricavi	€	33.465	€	-
						Avanzo/Disavanzo d'esercizio prima delle imposte (+/-)	€	(39.134)	€	-
						Imposte	€	1.394	€	-
						Avanzo/Disavanzo d'esercizio (+/-)	€	(40.528)	€	-
COSTI E PROVENTI FIGURATIVI										
2021					2021					
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	€	-	€	-	

Mod. A - STATO PATRIMONIALE

31/12/2021			
ATTIVO			
A) QUOTE ASSOCIATIVE O APPORTI ANCORA DOVUTI	€	- €	-
B) IMMOBILIZZAZIONI			
I - Immobilizzazioni immateriali			
1) costi di impianto e di ampliamento	€	- €	-
2) costi di sviluppo	€	- €	-
3) diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	€	- €	-
4) concessioni, licenze, marchi e diritti simili	€	- €	-
5) avviamento	€	- €	-
6) immobilizzazioni in corso e acconti	€	- €	-
7) altre	€	- €	-
Totale immobilizzazioni immateriali	€	- €	-
II - Immobilizzazioni materiali			
1) terreni e fabbricati	€	- €	-
2) impianti e macchinari	€	- €	-
3) attrezzature	€	- €	-
4) altri beni	€	- €	-
5) immobilizzazioni in corso e acconti	€	- €	-
Totale immobilizzazioni materiali	€	- €	-
III - Immobilizzazioni finanziarie			
1) partecipazioni in:			
a) imprese controllate	€	- €	-
b) imprese collegate	€	- €	-
c) altre imprese	€	- €	-
Totale partecipazioni	€	- €	-
2) crediti			
a) imprese controllate			
esigibili entro l'esercizio successivo	€	- €	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	€	- €	-
Totale crediti imprese controllate	€	- €	-
b) imprese collegate			
esigibili entro l'esercizio successivo	€	- €	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	€	- €	-
Totale crediti imprese collegate	€	- €	-
c) verso altri enti del Terzo settore			
esigibili entro l'esercizio successivo	€	- €	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	€	- €	-
Totale crediti verso altri enti del Terzo settore	€	- €	-
d) verso altri			
esigibili entro l'esercizio successivo	€	- €	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	€	- €	-
Totale crediti verso altri	€	- €	-
Totale crediti	€	- €	-
3) altri titoli	€	299.339 €	-
Totale immobilizzazioni finanziarie	€	299.339 €	-
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI	€	299.339 €	-
C) ATTIVO CIRCOLANTE			
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	€	- €	-
Totale rimanenze	€	- €	-
II - Crediti			
1) verso utenti e clienti			
esigibili entro l'esercizio successivo	€	- €	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	€	- €	-
Totale crediti verso utenti e clienti	€	- €	-
2) verso associati e fondatori			
esigibili entro l'esercizio successivo	€	- €	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	€	- €	-
Totale crediti verso associati e fondatori	€	- €	-
3) verso enti pubblici			
esigibili entro l'esercizio successivo	€	- €	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	€	- €	-
Totale crediti verso enti pubblici	€	- €	-
4) verso soggetti privati per contributi			
esigibili entro l'esercizio successivo	€	- €	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	€	- €	-
Totale crediti verso soggetti privati per contributi	€	- €	-
5) verso enti della stessa rete associativa			

esigibili entro l'esercizio successivo	€	-	€	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	€	-	€	-
Totale crediti verso enti della stessa rete associativa	€	-	€	-
6) verso altri enti del Terzo settore				
esigibili entro l'esercizio successivo	€	-	€	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	€	-	€	-
Totale crediti verso altri enti del Terzo settore	€	-	€	-
7) verso imprese controllate				
esigibili entro l'esercizio successivo	€	-	€	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	€	-	€	-
Totale crediti verso imprese controllate	€	-	€	-
8) verso imprese collegate				
esigibili entro l'esercizio successivo	€	-	€	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	€	-	€	-
Totale crediti verso imprese collegate	€	-	€	-
9) crediti tributari				
esigibili entro l'esercizio successivo	€	-	€	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	€	-	€	-
Totale crediti tributari	€	-	€	-
10) da 5 per mille				
esigibili entro l'esercizio successivo	€	-	€	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	€	-	€	-
Totale crediti da 5 per mille	€	-	€	-
11) imposte anticipate				
esigibili entro l'esercizio successivo	€	-	€	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	€	-	€	-
Totale crediti imposte anticipate	€	-	€	-
12) verso altri				
esigibili entro l'esercizio successivo	€	-	€	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	€	-	€	-
Totale crediti verso altri	€	-	€	-
Totale crediti	€	-	€	-
III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni				
1) partecipazioni in imprese controllate	€	-	€	-
2) partecipazioni in imprese collegate	€	-	€	-
3) altri titoli	€	-	€	-
Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	€	-	€	-
IV - Disponibilità liquide				
1) depositi bancari e postali	€	82.257	€	-
2) assegni	€	-	€	-
3) danaro e valori in cassa	€	11	€	-
Totale disponibilità liquide	€	82.268	€	-
TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE	€	82.268	€	-
D) RATEI E RISCONTI ATTIVI	€	-	€	-
Totale Attivo	€	381.607	€	-
PASSIVO				
A) PATRIMONIO NETTO				
I - Fondo di dotazione dell'ente	€	287.150	€	-
II - Patrimonio vincolato				
1) riserve statutarie	€	-	€	-
2) riserve vincolate per decisione degli organi istituzionali	€	-	€	-
3) riserve vincolate destinate da terzi	€	-	€	-
Totale patrimonio vincolato	€	-	€	-
III - Patrimonio libero				
1) riserve di utili o avanzi di gestione	€	117.198	€	-
2) altre riserve	€	-	€	-
Totale patrimonio libero	€	117.198	€	-
IV - Avanzo/Disavanzo d'esercizio	€	(40.528)	€	-
TOTALE PATRIMONIO NETTO	€	363.820	€	-
B) FONDI PER RISCHI E ONERI				
1) per trattamento di quiescenza e obblighi simili	€	-	€	-
2) per imposte, anche differite	€	-	€	-
3) altri	€	-	€	-
TOTALE FONDI PER RISCHI E ONERI	€	-	€	-
C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO	€	12.785	€	-
D) DEBITI				
1) debiti verso banche				
esigibili entro l'esercizio successivo	€	-	€	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	€	-	€	-
Totale debiti verso banche	€	-	€	-
2) debiti verso altri finanziatori				

esigibili entro l'esercizio successivo	€	- €	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	€	- €	-
<i>Totale debiti verso altri finanziatori</i>	€	- €	-
3) debiti verso associati e fondatori per finanziamenti			
esigibili entro l'esercizio successivo	€	- €	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	€	- €	-
<i>Totale debiti verso associati e fondatori per finanziamenti</i>	€	- €	-
4) debiti verso enti della stessa rete associativa			
esigibili entro l'esercizio successivo	€	- €	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	€	- €	-
<i>Totale debiti verso enti della stessa rete associativa</i>	€	- €	-
5) debiti per erogazioni liberali condizionate			
esigibili entro l'esercizio successivo	€	- €	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	€	- €	-
<i>Totale debiti per erogazioni liberali condizionate</i>	€	- €	-
6) acconti			
esigibili entro l'esercizio successivo	€	- €	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	€	- €	-
<i>Totale acconti</i>	€	- €	-
7) debiti verso fornitori			
esigibili entro l'esercizio successivo	€	- €	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	€	- €	-
<i>Totale debiti verso fornitori</i>	€	- €	-
8) debiti verso imprese controllate e collegate			
esigibili entro l'esercizio successivo	€	- €	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	€	- €	-
<i>Totale debiti verso imprese controllate e collegate</i>	€	- €	-
9) debiti tributari			
esigibili entro l'esercizio successivo	€	1.715 €	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	€	- €	-
<i>Totale debiti tributari</i>	€	1.715 €	-
10) debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale			
esigibili entro l'esercizio successivo	€	1.742 €	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	€	- €	-
<i>Totale debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale</i>	€	1.742 €	-
11) debiti verso dipendenti e collaboratori			
esigibili entro l'esercizio successivo	€	1.545 €	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	€	- €	-
<i>Totale debiti verso dipendenti e collaboratori</i>	€	1.545 €	-
12) altri debiti			
esigibili entro l'esercizio successivo	€	- €	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	€	- €	-
<i>Totale altri debiti</i>	€	- €	-
TOTALE DEBITI	€	5.002 €	-
E) RATEI E RISCONTI PASSIVI	€	- €	-
Totale Passivo	€	381.607 €	-

FONDAZIONE “CENTRO STUDI FILOSOFICI DI GALLARATE”

Sede in Roma - Via degli Astalli 16

Codice Fiscale 92119260286

Mod. C - RELAZIONE DI MISSIONE

La presente Relazione di Missione costituisce parte integrante del Rendiconto di esercizio ed illustra, da un lato, le poste di rendiconto e dall'altro, l'andamento economico e finanziario dell'Ente e le modalità di perseguimento delle finalità statutarie.

Profilo informativo

La Fondazione “Centro Studi Filosofici di Gallarate”, costituita con atto notarile del 13 settembre 1998, è una Fondazione con personalità giuridica di diritto privato, non ha fini di lucro e svolge a livello nazionale la propria attività avente finalità di promozione della cultura filosofica mediante la ricerca, la formazione e la diffusione culturale.

E' iscritta nel Registro delle Persone Giuridiche tenuto presso la Prefettura di Roma.

La Fondazione si propone la promozione della cultura filosofica mediante la ricerca, la formazione in particolare del personale della scuola, e la diffusione culturale, con seminari permanenti, gruppi seminariali e di ricerca, convegni, pubblicazioni di libri e di riviste, e con ogni altro mezzo idoneo al perseguimento di obiettivi culturali di bene comune, di giustizia, di utilità sociale e di etica ambientale con la promozione di un'ecologia sostenibile, valorizzando il proprio patrimonio librario e culturale e attingendo alla tradizione cristiana motivi di ispirazione filosofica e di dialogo con le culture contemporanee, in collaborazione con altre Associazioni e Istituzioni italiane ed internazionali.

Contenuto e forma del rendiconto chiuso al 31 dicembre 2021

Il rendiconto chiuso al 31-12-2021, di cui la presente relazione di missione costituisce parte, corrisponde alle risultanze delle scritture contabili regolarmente tenute ed è redatto conformemente a quanto previsto in merito dal Codice Civile, dai Principi di Comportamento dei Dottori Commercialisti ed Esperti Contabili nonché dalle Linee Guida predisposte dalla discolta Agenzia per le Onlus.

Il presente rendiconto ha il fine di informare in merito alla attività posta in essere dalla Fondazione nel conseguimento della missione istituzionale, esprimendo e rappresentando le modalità tramite le quali ha acquisito ed impiegato le risorse.

Per quanto riguarda la struttura dello Rendiconto patrimoniale, essa rispecchia in linea di massima le previsioni dell'art. 2424. Il Rendiconto gestionale, invece, ha una struttura sostanzialmente diversa da quella prevista dal C.C. per le imprese commerciali. Esso è rappresentato a sezioni contrapposte e riclassifica le varie voci utilizzando uno schema più confacente alle necessità rappresentative dei risultati contabili di un ente senza scopo di lucro.

I criteri di valutazione di cui all'art. 2426 del Codice Civile sono conformi a quelli utilizzati nella redazione del rendiconto del precedente esercizio, e non si sono verificati casi eccezionali che abbiano reso necessario il ricorso a deroghe di cui agli articoli 2423 bis, secondo comma e 2423, quarto comma del Codice Civile.

Le voci dell'Attivo e del Passivo appartenenti a più voci dello Rendiconto patrimoniale sono specificatamente richiamate.

Criteri di redazione

Conformemente al disposto dell'articolo 2423 bis del Codice Civile, nella redazione del rendiconto si è provveduto a:

- valutare le singole voci secondo prudenza ed in previsione di una normale continuità, nonché tenendo conto della funzione economica dell'elemento dell'attivo o del passivo considerato;
- Includere i soli avanzi effettivamente realizzati nel corso dell'esercizio;
- determinare laddove possibile i proventi e gli oneri nel rispetto della competenza temporale, ed indipendentemente dalla loro manifestazione finanziaria;
- comprendere tutti i rischi e le perdite di competenza, anche se divenuti noti dopo la conclusione dell'esercizio;
- considerare distintamente, ai fini della relativa valutazione, gli elementi eterogenei inclusi nelle varie voci del rendiconto;
- mantenere immutati i criteri di valutazione adottati rispetto al precedente esercizio.

Criteri di valutazione

I criteri applicati nella valutazione delle voci di rendiconto, esposti di seguito, sono conformi a quanto disposto

INFORMAZIONI SULLO RENDICONTO PATRIMONIALE

Immobilizzazioni immateriali

Non vi sono immobilizzazioni immateriali iscritte a rendiconto.

Immobilizzazioni materiali

Non vi sono immobilizzazioni materiali iscritte a rendiconto.

ALTRE VOCI DELL'ATTIVO

Immobilizzazioni finanziarie

Le immobilizzazioni finanziarie, costituite da titoli, sono iscritte al costo di acquisto, corrispondente al loro valore nominale di emissione.

La variazione nella consistenza delle immobilizzazioni finanziarie presenti in rendiconto è consistita nella acquisizione di un prodotto finanziario "Polizza EasyWay – Aviva ED 10/16" n. 5396733 con investimento equivalente al valore del patrimonio della Fondazione € 287.150,00

Codice Rendiconto	B III 02
Descrizione	IMMOBILIZZAZIONI - IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE Altre immobilizzazioni finanziarie
Consistenza iniziale	292.409
Incrementi	6.930
Decrementi	0
Arrotondamenti (+/-)	0
Consistenza finale	299.339

Codice Rendiconto	C IV
Descrizione	ATTIVO CIRCOLANTE DISPONIBILITA' LIQUIDE
Consistenza iniziale	125.547
Incrementi	0
Decrementi	43.279
Arrotondamenti (+/-)	0
Consistenza finale	82.268

Descrizione	Consistenza Iniziale	Incrementi	Decrementi	Consistenza Finale
CASSA RISPARMIO DI RAVENNA	125.404,23		43.147,36	82.256,87
CARTA PREPAGATA				
DENARO IN CASSA	143,05		132,25	10,80

Le disponibilità liquide sono espote al loro valore nominale.

ALTRE VOCI DEL PASSIVO

Codice Rendiconto	D 01
Descrizione	DEBITI Esigibili entro l'esercizio successivo
Consistenza iniziale	13.608
Incrementi	4.178
Decrementi	0
Arrotondamenti (+/-)	0
Consistenza finale	17.786

Descrizione	Consistenza Iniziale	Incrementi	Decrementi	Consistenza Finale
ERARIO C/RIT.LAVORO AUTONOMO	562,50	37,50		600,00
CONTRIBUTI FONDO EST	12,00			12,00
CONTRIBUTI DIPENDENTI	1.710,00	14,00		1.724,00
CONTRIBUTO ENTE BILAT.	34,02		29,16	4,86
RITENUTE D'ACCONTO SALARI	1.015,44	41,52		1.056,96
TRATT.FINE RAPP.ACC.TO	10.269,50	2.515,17		12.784,67
DIP.C/RETRIBUZIONI	0,00	1.545,00		1.545,00
ERARIO IMP.SOST.TFR	4,53	53,12		57,65
INAIL C/CONTRIBUTI	0,00	0,87		0,87

I debiti sono iscritti tra le passività al loro valore nominale.

VARIAZIONI PATRIMONIO NETTO

Il patrimonio netto, composto dal Fondo di Dotazione e dagli avanzi degli esercizi precedenti, alla data odierna dell'esercizio ammonta a € 363.821.

	Patrimonio iniziale	Avanzi gestione	Risultato d'esercizio	
Codice			A IX a	TOTALI
Descrizione			Utile (perdita) dell'esercizio	
All'inizio dell'esercizio precedente	287.150	129.838	- 31.272	385.716
Destinazione del risultato d'esercizio				
Altre destinazioni				
Altre variazioni				
AVANZO DI GESTIONE 2019 PORTATO A NUOVO		- 31.272	31.272	0
Risultato dell'esercizio precedente			18.632	- 18.632
Alla chiusura dell'esercizio precedente	287.150	98.566		

Destinazione del risultato d'esercizio				
Altre destinazioni				
Altre variazioni				
AVANZO DI GESTIONE 2020 PORTATO A NUOVO		18.632	- 18.632	0
Risultato dell'esercizio corrente			- 40.527	40.527
Alla chiusura dell'esercizio corrente	287.150	117.198	- 40.527	363.821

CONCLUSIONI

RISULTATO DELL'ESERCIZIO

Per quanto riguarda il disavanzo di gestione di € 40.527, proponiamo di destinare tale voce al “patrimonio non vincolato” (avanzi di gestione) e quindi in diminuzione degli avanzi realizzati ed accantonati nei precedenti esercizi e destinati al finanziamento delle attività istituzionali dell'Ente.

“Il presente Rendiconto, composto da Rendiconto patrimoniale, Rendiconto gestionale e Relazione di missione, rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria nonché il risultato economico dell'esercizio e corrisponde alle risultanze delle scritture contabili”

IL PRESIDENTE

Firmato Prof. Paul Gilbert