

FONDAZIONE OSSERVATORIO XIMENIANO DI FIRENZE ONLUS

Borgo San Lorenzo 26 – 50123 Firenze - C.F. 94113710480

RELAZIONE SULLA SITUAZIONE PATRIMONIALE ED ECONOMICA ANNO 2022

La presente Relazione economico patrimoniale, vista come una Nota integrativa che accompagna e facilita la lettura dei prospetti della contabilità, si svilupperà seguendo un percorso logico che analizza e descrive, in rapida sequenza, i seguenti argomenti:

- Nella parte denominata "*Criteria di valutazione*" sono esposti i principali criteri di valutazione adottati in base alla normativa vigente quali la prudenza, la competenza temporale ed economica.
- Nella seconda parte intitolata "*Analisi movimentazioni finanziarie*" si analizzano analiticamente le principali movimentazioni.
- Nella terza parte si riportano in dettaglio per singolo conto le Voci che compongono lo Stato Patrimoniale ed il conto Economico.

Criteri di valutazione

I principali criteri di valutazione utilizzati nella formazione del presente bilancio, chiuso al 31/12/2022, non si discostano dai medesimi utilizzati per la formazione del bilancio dell'esercizio precedente, secondo il carattere di continuità dei principi contabili. La continuità di applicazione dei criteri di valutazione nel tempo rappresenta elemento necessario ai fini della comparabilità dei bilanci nei vari esercizi.

Immobilizzazioni finanziarie

Le immobilizzazioni finanziarie sono iscritte in base ai costi effettivamente sostenuti.

Immobilizzazioni materiali

Le immobilizzazioni materiali sono iscritte al costo di acquisto comprensivo degli oneri accessori di diretta imputazione.

In questo esercizio sono stati contabilizzati dei ritrovamenti di materiale elettrotecnico per il cui valore si rimanda alla relazione allegata. Non sono stati effettuati ammortamenti.

Immobilizzazioni finanziarie

Le immobilizzazioni finanziarie sono iscritte al costo di acquisto comprensivo degli oneri accessori.

Crediti e debiti

I crediti sono iscritti al presumibile valore di realizzo, determinato sulla base del valore nominale; anche i debiti sono esposti al loro valore nominale.

Casse e banche

Le giacenze di cassa e di banca sono espresse al valore nominale.

Ricavi e Contributi

I principali contributi ricevuti da Enti finanziatori nel corso dell' anno 2022 si possono così riassumere :

1) Ente Cassa Risp. Firenze	= € 12.000,00
2) Contributo 5/1000	= € 518,60
3) Consiglio Nazionale delle Ricerche	= € 5.000,00
4) INGV	= € 10.000,00
5) Altri proventi e incassi Visite private	= € 2.826,60

Costi per Immobilizzazioni

Nel corso dell'esercizio 2022 sono state effettuate spese per lavori falegnameria per realizzazione vetrine e teca per esposizione di strumenti scientifici e documenti di archivio, per una spesa di € 3.650,00==

Durante l' anno 2022 non si provvede ad effettuare nessuna quota di ammortamento delle immobilizzazioni materiali.

Risultato della Gestione

In merito al risultato di gestione conseguito nel corso dell' anno 2022, si rileva un utile di esercizio che ammonta ad € 6.449,92= che sarà destinata alla copertura parziale delle perdite degli anni precedenti.

Ratei e Risconti

Sono stati rilevati Ratei per fatture di pertinenza dell' anno 2022 ma ricevute nel corso dell' anno 2023.

Analisi delle movimentazioni finanziarie anno 2022

C/C Bancario INTESA SANPAOLO 2022	Importi in Euro
Saldo al 01/01/2022	45.530,40
Uscite	24.501,88
Entrate	29.468,60
Saldo al 31/12/2022	50.497,12

Immonilizzazioni Materiali nel 2022	Importi in Euro
Lavori falegnameria per scaffali esposizione	3.650
	3.650,00

Immobilizzazioni Immateriali + nel 2022	Importi in Euro
	0

Denaro in cassa 2022	Importi in Euro
Saldo al 01/01/2022	451,06
Uscite	1.526,76
Entrate	1.976,60
Saldo al 31/12/2022	900,90

Si riproduce per voci analitiche lo Stato Patrimoniale ed Il Conto Economico :

FONDAZIONE OSSERVATORIO XIMENIANO

Sede : Borgo San Lorenzo, 26 FIRENZE 50123 FI

Partita IVA
Cod. Fiscale 94113710480

Attività A 749092 Attività riguardanti le previsioni mete

STATO PATRIMONIALE DAL 01/01/2022 AL 31/12/2022

ATTIVITA'		PASSIVITA'			
3	IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	5.000,00	3	IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	1.000,00
3 / 35	ALTRE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	5.000,00	3 / 35	ALTRE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	1.000,00
3 / 35 / 99	Altre immobilizzazioni immateriali	5.000,00	3 / 35 / 199	F.do amm.altre immobilizz.immat.	1.000,00
4	IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	371.094,24	4	IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	344.202,55
4 / 10	IMPIANTI E MACCHINARIO	20.245,90	4 / 10	IMPIANTI E MACCHINARIO	1.366,40
4 / 10 / 1	Impianti generici e specifici	20.245,90	4 / 10 / 101	F.do amm.imp.generici/specifici	1.366,40
4 / 15	ATTREZZATUREIndustr.E COMMERCIALI	96.327,34	4 / 15	ATTREZZATUREIndustr.E COMMERCIALI	91.705,90
4 / 15 / 2	Attrezzatura varia e minuta	96.327,34	4 / 15 / 102	F.do amm.attrezz.varia e minuta	91.705,90
4 / 20	ALTRI BENI MATERIALI	254.521,00	4 / 20	ALTRI BENI MATERIALI	251.130,25
4 / 20 / 2	Macchine ufficio elettroniche	4.521,00	4 / 20 / 102	F.do amm.macchine ufficio elettron	1.130,25
4 / 20 / 99	Altri beni materiali	250.000,00	4 / 20 / 199	F.do amm. altri beni materiali	250.000,00
7	RIMANENZE	800,00	18	PATRIMONIO NETTO	90.681,90
7 / 50	ACCONTI	800,00	18 / 10	RISERVA DA SOPRAPPREZZO DI AZIONI	90.681,90
7 / 50 / 2	Altri acconti	800,00	18 / 10 / 5001	FONDO DOTAZIONE	90.681,90
11	CREDITI DELL'ATTIVO CIRCOLANTE	705,46	21	TFR LAVORO SUBORDINATO	138,61
11 / 45	CREDITI TRIBUTARI ENTRO 12 MESI	705,46	21 / 5	TFR LAVORO SUBORDINATO	138,61
11 / 45 / 10	Erario c//IRAP	614,00	21 / 5 / 2	TFR impiegati	138,61
11 / 45 / 11	Acconti IRAP	91,46	23	DEBITI	1.864,20
15	DISPONIBILITA' LIQUIDE	51.398,02	23 / 115	DEBITI TRIBUTARI ENTRO 12 MESI	1.056,08
15 / 5	DEPOSITI BANCARI E POSTALI	50.497,12	23 / 115 / 5	Erario c/rit.irpef redd.lav.auton.	759,08
15 / 5 / 1	Banca	50.497,12	23 / 115 / 11	IVA in sospensione	297,00
16 / 15	DENARO E VALORI IN CASSA	900,90	23 / 125	DEBITI PREVID.JASSIC. ENTRO 12 MESI	126,12
16 / 15 / 1	Cassa Euro	900,90	23 / 125 / 1	Deb.v/INPS per dipend.entro 12 mes	115,50
18	PATRIMONIO NETTO	16.976,46	23 / 125 / 3	Debiti v/INAIL	10,62
18 / 40	UTILI E PERDITE PORTATI A NUOVO	16.976,46	23 / 135	ALTRI DEBITI ENTRO 12 MESI	682,00
18 / 40 / 3	Perdite portate a nuovo	16.976,46	23 / 135 / 9	Debiti salari,stip.,ferie maturate	682,00
			25	RATEI E RISCONTI PASSIVI	1.637,00
			25 / 5	RATEI PASSIVI	1.637,00
			25 / 5 / 1	Ratei passivi	1.637,00
	TOTALE ATTIVITA'	446.974,18		TOTALE PASSIVITA'	439.524,26
				UTILE D'ESERCIZIO	6.449,92

FONDAZIONE OSSERVATORIO XIMENIANO

Sede : Borgo San Lorenzo, 26 FIRENZE 50123 FI

Partita IVA
Cod. Fiscale 94113710480

Attività A 749092 Attività riguardanti le previsioni mete

CONTO ECONOMICO DAL 01/01/2022 AL 31/12/2022

COSTI		RICAVI			
27	COSTI MAT.PRIME,SUSS.,CONSUMO,MERCI	9.416,15	44	RICAVI DELLE VENDITE E DELLE PREST.	518,60
27 / 5	ACQUISTI DIVERSI	9.416,15	44 / 50	RICAVI, RENDITE E PROVENTI ETS	518,60
27 / 5 / 4	Merci	8.363,00	44 / 50 / 5	Proventi del 5 per mille ETS	518,60
27 / 5 / 30	Acqu.beni inf. a 516,46 Euro ded.	559,99	47	ALTRI RICAVI E PROVENTI	29.826,60
27 / 5 / 34	Acquisti vari deducibili	341,97	47 / 5	ALTRI RICAVI E PROVENTI	29.826,60
27 / 5 / 35	Materiali di consumo	46,19	47 / 5 / 24	Contributi in conto esercizio	25.400,00
27 / 5 / 44	Spese accessorie	105,00	47 / 5 / 28	Ricavi diversi	4.426,60
29	COSTI PER SERVIZI	1.273,16			
29 / 10	COSTI PER SERVIZI (COMMERCIALI)	35,50			
29 / 10 / 13	Spese di rappresentanza deducibili	35,50			
29 / 15	COSTI PER SERVIZI (GENERALI)	1.237,66			
29 / 15 / 7	Assicurazioni diverse	456,15			
29 / 15 / 45	Spese telefoniche (deducibili 80%)	451,40			
29 / 15 / 47	Spese bancarie	135,20			
29 / 15 / 81	Altre spese deducibili	194,91			
33	COSTI PER IL PERSONALE	11.250,70			
33 / 5	SALARI E STIPENDI	9.865,42			
33 / 5 / 4	Stipendi impiegati	9.865,42			
33 / 15	TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO	1.385,28			
33 / 15 / 3	Accant. fondo TFR altri dipendenti	138,61			
33 / 15 / 6	TFR corrisposto ad altri dipendent	1.246,67			
38	ONERI DIVERSI DI GESTIONE	1.867,95			
38 / 5	ONERI DIVERSI DI GESTIONE	1.867,95			
38 / 5 / 16	Altre imposte deducibili	1.829,35			
38 / 5 / 18	Spese di cancelleria	36,60			
38 / 5 / 24	Valori bollati	2,00			
39	ONERI FINANZIARI	87,32			
39 / 5	INTERESSI E ALTRI ONERI FINANZIARI	87,32			
39 / 5 / 18	Commissioni bancarie diverse	87,32			
	TOTALE COSTI	23.896,28		TOTALE RICAVI	30.346,20
	UTILE D'ESERCIZIO	6.449,92			