

FONDAZIONE ISTITUTO TECNICO SUPERIORE PER IL MADE IN ITALY

BILANCIO CONSUNTIVO

2021

1) SITUAZIONE DI COMPETENZA DELL'ESERCIZIO

	ANNO 2021	ANNO 2020	
ENTRATE			
<u>Contributi dovuti dai Soci</u>	12.500,00		2.500,00
CNA Fermo	500,00	500,00	
A.N.C.I. Servizi Srl	10.000,00	0,00	
Confindustria Macerata	1.000,00	1.000,00	
Confindustria Centro Adriatico	1.000,00	1.000,00	
<u>Proventi Patrimoniali</u>	759,78		1.188,76
Interessi attivi su c/c e depositi bancari	759,78	1.188,76	
<u>Altri Proventi</u>	1,87		6,33
Arrotondamenti attivi	1,87	6,33	
<u>Entrate diverse</u>	373.615,37		342.586,29
Contributo MIUR - Progetto orientamento e promozione	0,00	22.200,00	
Contributo MIUR - Progetto industria 4.0	6.300,00	7.000,00	
Contributo MIUR	117.789,42	0,00	
Contributo Regionale - Progetto1084003 - ICT 21/23	4.993,00	0,00	
Contributo Regionale - Progetto 1011979 - ITS innovazione 18/20	0,00	50.630,08	
Contributo Regionale - Progetto 1019472 - ITS marketing 19/21	51.879,15	91.380,50	
Contributo Regionale - Progetto 1083856 - ITS marketing 21/23	4.843,21	0,00	
Contributo Regionale - Progetto 1083848 - ITS meccanica 21/23	1.547,83	0,00	
Contributo Regionale - Progetto 1048088 - ITS meccanica 20/22	94.262,76	0,00	
Contributo CCIAA per gli ITS	90.000,00	125.000,00	
Contributo progetto Gener(Y)action	2.000,00	0,00	
Contributo CCIAA per orientamento professionale studenti ITS	0,00	40.000,00	
Quota anno del Fondo Ministeriale	0,00	6.375,71	
Totale Entrate di Competenza	386.877,02		346.281,38
USCITE			
SPESE PER ATTIVITA' DI FORMAZIONE			
<u>Spese per insegnanti, direzione e coordinamento</u>	87.985,12		95.609,14
Spese per direzione	8.630,00	9.876,00	
Spese per docenza	56.515,02	57.520,36	
Spese per coordinamento	8.800,00	14.165,00	
Spese per tutor d'aula	6.500,00	6.600,00	
Selezione partecipanti	1.500,00	500,00	
Spese stage	5.752,00	5.719,16	
Altre spese: spese viaggi docenti	288,10	1.228,62	
<u>Spese per allievi</u>	8.313,20		5.031,80
Materiale didattico (comprensivo di esami per certificazioni)	6.643,77	729,37	
Visite guidate, viaggi	936,00	3.572,00	
Assicurazioni	733,43	730,43	
<u>Spese di Funzionamento e Gestione</u>	37.683,36		41.109,12
Gestione	37.683,36	41.109,12	
<u>Altre Spese</u>	239.633,69		200.836,23
Pubblicizzazione corsi	23.787,67	29.029,88	
Salari e stipendi	15.144,40	9.579,32	
Contributi inps	3.605,93	359,77	
Contributi Inail	6.281,06	3.778,13	
Accantonamento al TFR	1.135,35	779,14	
Canoni piattaforme per didattica a distanza	340,28	183,31	
Monitoraggio e valutazione:comm.esami	0,00	8.905,68	
Spese progetto CCIAA corso ITS agrolimentare 20-22	0,00	24.400,00	
Spese progetto corso ITS moda e automazione	85.400,00	122.000,00	
Spese progetto corso ITS moda e marketing 21-23	70.502,00	0,00	
Spese progetto corso ICT 21-23	18.300,00	0,00	
Spese progetto Gener(Y)action	2.550,00	0,00	
Spese pulizia e sanificazione	1.087,50	0,00	
Spese per fidejussioni	3.999,90	0,00	
Progettazione	5.709,60	0,00	
Imposta IRAP	1.790,00	1.821,00	
TOTALE SPESE PER ATTIVITA' DI FORMAZIONE	373.615,37		342.586,29
SPESE PER ATTIVITA' ISTITUZIONALE			
	24.077,03		20.686,10
Servizi e prestaz. rese da professionisti	13.195,52	10.657,92	
Attività di segreteria istituzionale	7.612,80	7.612,80	

FONDAZIONE "ISTITUTO TECNICO SUPERIORE PER LE NUOVE TECNOLOGIE PER IL MADE IN ITALY"
BILANCIO CONSUNTIVO 2021

Spese per consulenza del lavoro	285,48		418,70
Valori bollati	1.001,83		1.026,64
Sanzioni su imposte e tasse	111,48		314,82
Dominio posta elettronica	113,32		9,64
Interessi passivi	15,78		1,26
Arrotondamenti passivi	4,60		1,94
Quote associative	1.000,00		0,00
Spese postali	2,20		3,00
Commissioni bancarie	<u>734,02</u>		<u>639,38</u>
TOTALE SPESE PER ATTIVITA' ISTITUZIONALE		<u>24.077,03</u>	<u>20.686,10</u>
Totale Uscite di Competenza		<u>397.692,40</u>	<u>363.272,39</u>
Avanzo/Disavanzo di Competenza		<u>-10.815,38</u>	<u>-16.991,01</u>
Totale a Pareggio		<u>386.877,02</u>	<u>346.281,38</u>

2) SITUAZIONE DI CASSA DELL'ESERCIZIO

	ANNO 2021	ANNO 2020	
INCASSI			
Entrate contributive		1.000,00	0,00
Contributi da soci	1.000,00	0,00	
Proventi Patrimoniali		799,25	1.365,90
Interessi attivi netti di da time deposit	798,59	1.358,93	
Interessi attivi netti di c/c	0,66	6,97	
Entrate diverse		619.158,14	311.653,22
Contributo MIUR - Assegnazione E.F. 2019	0,00	59.453,22	
Contributo MIUR - Progetto orientamento e promozione	0,00	22.200,00	
Contributo MIUR - Progetto industria 4.0	6.300,00	7.000,00	
Contributo MIUR - E.F. 2021	277.294,91	0,00	
Contributo Regionale - Progetto 1011979 - ITS innovazione 18/20	154.303,58	0,00	
Contributo Regionale - Progetto 1019472 - ITS marketing 19/21	107.259,65	0,00	
Contributo progetto Gener(Y)Action	2.000,00	0,00	
Contributo CCIAA bando orientamento 2019	0,00	98.000,00	
Contributo CCIAA per gli ITS	72.000,00	125.000,00	
Totale Incassi		620.957,39	313.019,12
Disponibilità di banca al 01/01		56.528,15	87.109,65
Estratto conto Carifermo Spa	32.512,43	32.619,30	
Estratto conto Banco Desio	24.015,72	54.490,35	
Disponibilità di cassa al 01/01		0,00	0,00
Cassa	0,00	0,00	
Somme vincolate al 01/01		450.000,00	470.000,00
Certificati Banco Desio	450.000,00	470.000,00	
Totale a Pareggio		1.127.485,54	870.128,77
PAGAMENTI			
SPESE PER ATTIVITA' DI FORMAZIONE			
Spese per insegnanti, direzione e coordinamento		99.368,98	80.184,66
Spese per direzione	6.366,80	8.395,20	
Spese per docenza	65.481,28	46.127,18	
Spese per coordinamento	9.670,60	14.621,82	
Spese stage/assistenti tutor	8.692,02	3.385,08	
Tutor d'aula	8.794,00	6.478,00	
Selezione partecipanti	90,18	448,00	
Altre spese: spese viaggi docenti	274,10	729,38	
Spese per allievi		3.941,53	23.832,96
Materiale didattico (comprensivo di esami per certificazioni)	2.273,77	19.529,20	
Visite guidate, viaggi	936,00	3.572,00	
Assicurazioni	731,76	731,76	
Spese di Funzionamento e Gestione		34.257,60	41.109,12
Gestione	34.257,60	41.109,12	
Altre Spese		238.907,43	196.079,78
Stipendi	13.149,00	9.599,00	
Contributi Inps dipendenti	3.976,29	174,24	
Ritenute dipendenti	366,89	0,00	
Costo Inail	5.507,95	1.788,84	
Progettazione	4.773,60	0,00	
Pubblicizzazione intervento	26.243,67	28.093,87	
Canoni piattaforme per didattica a distanza	372,28	251,59	
Spese progetto CCIAA corso ITS agrolimentare 20-22	0,00	24.400,00	
Spese progetto corso ITS moda e automazione	85.400,00	122.000,00	
Spese progetto corso ITS moda e marketing 21-23	70.502,00	0,00	
Spese progetto corso ICT 21-23	18.300,00	0,00	
Spese progetto Gener(Y)Action	2.550,00	0,00	
Spese pulizia e sanificazione	1.079,50	0,00	
Spese per fidejussioni	3.999,90	0,00	
Monitoraggio e valutazione: comm.esami	661,64	8.799,64	
Imposta IRAP	2.024,71	972,60	
TOTALE SPESE PER ATTIVITA' DI FORMAZIONE		376.475,54	341.206,52
SPESE PER ATTIVITA' ISTITUZIONALE		22.800,18	22.394,10

FONDAZIONE "ISTITUTO TECNICO SUPERIORE PER LE NUOVE TECNOLOGIE PER IL MADE IN ITALY"
BILANCIO CONSUNTIVO 2021

Servizi e prestaz. rese da professionisti	11.926,72		11.926,72	
Spese per consulenza del lavoro	285,48		799,34	
Attività di segreteria istituzionale	7.612,80		7.612,80	
Valori bollati	1.044,03		1.117,77	
Interessi passivi e arrot	0,13		3,26	
Sanzioni su imposte e tasse	111,48		314,82	
Dominio Posta Elettronica	113,32		9,64	
Quote associative	1.000,00		0,00	
Spese postali	2,20		3,00	
Commissioni bancarie	704,02		606,75	
TOTALE SPESE PER ATTIVITA' ISTITUZIONALE		<u>22.800,18</u>		<u>22.394,10</u>
Totale Pagamenti		<u>399.275,72</u>		<u>363.600,62</u>
Disponibilità di banca al 31/12		28.209,82		56.528,15
Estratto conto Carifermo spa	2.401,70		32.512,43	
Estratto conto Banco Desio	<u>25.808,12</u>		<u>24.015,72</u>	
Disponibilità di cassa al 31/12		0,00		0,00
Cassa				
Somme vincolate		700.000,00		450.000,00
Certificati Banco Desio	<u>700.000,00</u>		<u>450.000,00</u>	
Totale a Pareggio		<u>1.127.485,54</u>		<u>870.128,77</u>

3) SITUAZIONE FINANZIARIA

	ANNO 2021	ANNO 2020
CREDITI E DISPONIBILITA'		
Disponibilità liquide	28.209,82	56.528,15
Disponibilità di cassa	0,00	0,00
Disponibilità di banca (c/c Carifermo 53020)	2.401,70	32.512,43
Disponibilità di banca (c/c Banco Desio)	<u>25.808,12</u>	<u>24.015,72</u>
Somme vincolate	700.000,00	450.000,00
Certificati Banco Desio	<u>700.000,00</u>	<u>450.000,00</u>
Crediti verso Soci per quote 2018	6.000,00	6.000,00
Assindustria Servizi Srl	1.000,00	1.000,00
Confindustria Macerata	<u>5.000,00</u>	<u>5.000,00</u>
Crediti verso Soci per quote 2019	13.000,00	13.000,00
A.N.C.I. Servizi Srl	10.000,00	10.000,00
Assindustria Servizi Srl	1.000,00	1.000,00
Confindustria Centro Adriatico	1.000,00	1.000,00
Confindustria Macerata	<u>1.000,00</u>	<u>1.000,00</u>
Crediti verso Soci per quote 2020	2.000,00	2.500,00
CNA Fermo	0,00	500,00
Confindustria Macerata	1.000,00	1.000,00
Confindustria Centro Adriatico	<u>1.000,00</u>	<u>1.000,00</u>
Crediti verso Soci per quote 2021	12.000,00	0,00
A.N.C.I. Servizi Srl	10.000,00	
Confindustria Macerata	1.000,00	0,00
Confindustria Centro Adriatico	<u>1.000,00</u>	<u>0,00</u>
Altri Crediti	202.239,17	288.764,19
Crediti v/Erario	34,57	481,17
Contributi Regionali da ricevere	143.396,80	247.434,08
Contributo CCIAA da ricevere	58.000,00	40.000,00
Crediti v/banche per comp. attive da liqu.	200,00	239,47
Crediti per costi anticipati	<u>607,80</u>	<u>609,47</u>
Totale Crediti e Disponibilità	963.448,99	816.792,34
DEBITI ED IMPEGNI		
Debiti di Amministrazione	-107.209,56	-88.243,02
Debiti tributari	4.169,56	9.894,00
Debiti v/inps	884,13	345,58
Debiti v/Inail	2.691,70	1.906,65
Debiti verso Fornitori	45.053,66	57.573,10
Debiti v/dipendenti	1.091,00	1.150,00
Fondo TFR	2.144,51	1.016,69
Fondo svalutazione crediti	21.000,00	
Ratei passivi	<u>30.175,00</u>	<u>16.357,00</u>
Quota Fondo Ministeriale esercizi futuri	-788.159,02	-628.653,53
Quota Fondo Ministeriale esercizi futuri	<u>788.159,02</u>	<u>628.653,53</u>
Fondo di dotazione	-83.000,00	-83.000,00
Avanzo/Disavanzo di Amministrazione	-14.919,59	16.895,79

4) EVOLUZIONE DELL'AVANZO DI AMMINISTRAZIONE

DAL 31/12/2020 AL 31/12/2021

Avanzo di Amministrazione anno precedente		16.895,79		40.847,30
Rettifiche di residui		-21.000,00		8.259,00
- Rettifica per irap non dovuta art. 24 - D.L. n.34/20		0,00		-783,00
- Rettifiche per residui anni precedenti	21.000,00	0,00		-7.476,00
Uscite in Conto Capitale				-15.219,50
Disavanzo di Competenza		-10.815,38		-16.991,01
Avanzo/Disavanzo di Amministrazione		-14.919,59		16.895,79

5) SITUAZIONE DEL PATRIMONIO AL 31/12/2021

Disavanzo di Amministrazione		-14.919,59		16.895,79
Macchine elettroniche d'ufficio:		17.557,52		17.557,52
Sw PKC Office Professionale 2010	375,10		375,10	
HD 2,5" Ministation 500 GB USB 2.0	84,70		84,70	
Switch Kraun 10/100 MPBS-8 porte	11,62		11,62	
Asus Zenbook flip UX370UA-C4061T	1.647,00		1.647,00	
Multifunzione brother MFC-J5530DW	219,60		219,60	
N.25 NB HP 250 G7	15.219,50		15.219,50	
Laboratorio di Prototipazione rapida:		4.513,39		4.513,39
Hard Disk Esterno Transcend Storejet 1TB	96,99		96,99	
Software DAVID su pennetta USB	353,80		353,80	
Logitech C920 HD PRO Webcam Full HD 1080P	97,60		97,60	
Ottica COMPUTAR f.12,5 mm attacco CS	97,60		97,60	
Contenitore	97,60		97,60	
Miniproiettore a Led ACER mod: K135	451,40		451,40	
Stampante Strato 3D	1.769,00		1.769,00	
Lenovo Ideapad Yoga 3PRO	1.549,40		1.549,40	
Ammortamenti		-11.000,03		-7.956,13
Amm.macchine elettr.d'ufficio	<u>11.000,03</u>		<u>7.956,13</u>	
Avanzo/Disavanzo Patrimoniale della Fondazione al 31/12/2021		-3.848,71		31.010,57

Nota Integrativa

NOTA INTEGRATIVA AL BILANCIO CHIUSO al 31/12/2021 (In unità di Euro)

PREMESSA – CONTENUTO E FORMA DEL BILANCIO –

La Fondazione "Istituto Tecnico Superiore per le nuove tecnologie per il made in Italy" ente non lucrativo erogatore di servizi formativi, è stata costituita in data 22 marzo 2010.

Essa risponde ai principi e allo schema giuridico della Fondazione di partecipazione nell'ambito del più vasto genere di fondazioni disciplinato dal Codice Civile e Leggi collegate.

La Fondazione persegue la finalità di promuovere la diffusione della cultura tecnica e scientifica e di sostenere le misure per lo sviluppo dell'economia e le politiche attive del lavoro, in ambito regionale e nazionale, anche con riferimento ad iniziative della UE.

La Fondazione opera sulla base di piani triennali perseguendo gli obiettivi individuati all'art. 2 dello Statuto.

Il presente bilancio è redatto in conformità con lo Statuto e nel rispetto delle disposizioni vigenti in materia di enti non commerciali.

Per rendere maggiormente fruibile e comprensibile la lettura del bilancio della Fondazione presso tutti i soggetti interessati, si è provveduto:

- alla costruzione e presentazione di un bilancio economico – patrimoniale applicando, ove compatibile con il principio di prudenza nella rappresentazione di proventi e oneri, il criterio della competenza economica;
- alla rappresentazione contabile dei contributi e delle liberalità ricevute e da ricevere;
- all'articolazione del bilancio, comparato con l'anno precedente, nei documenti Situazione di Competenza dell'esercizio, Situazione di Cassa dell'esercizio, Situazione Finanziaria, Evoluzione dell'avanzo di amministrazione dal 31/12/2020 al 31/12/2021, Situazione del Patrimonio al 31/12/2021 e Nota Integrativa.

Il bilancio chiuso al 31/12/2021, di cui la presente Nota Integrativa costituisce parte integrante, corrisponde alle risultanze delle scritture contabili regolarmente tenute.

Criteri di valutazione

Crediti e debiti

I *crediti* sono iscritti al presunto valore di realizzo.

I *debiti* sono esposti al loro valore nominale e comprendono importi definiti nell'an e nel quantum.

Disponibilità liquide

Le disponibilità liquide sono iscritte al valore nominale.

Entrate ed uscite

Le Entrate ed uscite indicate nel documento "Situazione di Competenza dell'esercizio" sono esposte in bilancio secondo i principi della prudenza e della competenza.

Contributo Ministeriale

Il Contributo Ministeriale risulta essere stato esposto:

- nel prospetto Situazione di Competenza dell'esercizio sulla base dell'effettiva competenza dell'anno 2021.

Contributo Regionale

Il Contributo Regionale risulta essere stato esposto:

- nel prospetto Situazione di Competenza dell'esercizio sulla base dell'effettiva competenza dell'anno 2021.

Contributo Camera di Commercio

Il Contributo Camera di Commercio risulta essere stato esposto:

- nel prospetto Situazione di Competenza dell'esercizio sulla base dell'effettiva competenza dell'anno 2021.

Imposte

Le imposte sul reddito dell'esercizio sono determinate sulla base di una realistica previsione degli oneri di imposta da assolvere, in applicazione della vigente normativa fiscale.

Si passa ora all'analisi dei quattro documenti che costituiscono il bilancio chiuso al 31/12/2021.

1) SITUAZIONE DI COMPETENZA DELL'ESERCIZIO

Tra le Entrate di Competenza dell'anno 2021 sono state iscritte le seguenti voci.

Contributi anno 2021 dovuti dai soci

Sono stati iscritti i Contributi da versare da parte dei soci della Fondazione per l'anno 2021 per un totale di Euro 12.500,00.

Proventi Patrimoniali

Sono stati iscritti i seguenti proventi:

- interessi attivi maturati su c/c Banco di Desio e della Brianza S.p.A. n. 000000001251;
- interessi attivi maturati su c/c Cassa di Risparmio di Fermo Spa n. cc0010053020;
- interessi attivi di competenza maturati sui Certificati di Deposito sottoscritti presso Banco di Desio e della Brianza S.p.A.

Entrate Diverse

Sono state iscritte le quote relative ai seguenti contributi:

- Contributo Ministero dell'Istruzione – Progetto industria 4.0 al quale abbiamo partecipato con gli studenti del corso ITS di Fermo presentando un progetto innovativo in collaborazione con aziende del territorio: la quota di competenza è pari ad Euro 6.300,00;
- Contributo Ministero dell'Istruzione ricevuto per l'attivazione dei nuovi corsi avviati uno a fine 2020 e tre a fine 2021 per un totale di Euro 277.294,91 ed imputato per competenza per Euro 117.789,42 a copertura delle spese per attività di formazione;
- Contributo Regionale per progetto cod. 1084003: la quota di competenza 2021 è stimata in Euro 4.993,00 ed è relativo alla prima annualità della quota di finanziamento regionale al corso ITS ITC 21/23 di Grottamare avviato a fine ottobre;
- Contributo Regionale per progetto cod. 1019472: la quota di competenza 2021 è stimata in Euro 51.879,15 ed è relativo alla seconda annualità della quota di finanziamento regionale al corso ITS 19/21 di Civitanova Marche;
- Contributo Regionale per progetto cod. 1083856: la quota di competenza 2021 è stimata in Euro 4.843,21 ed è relativo alla prima annualità della quota di finanziamento regionale al corso ITS 21/23 di Civitanova Marche avviato a fine ottobre;
- Contributo Regionale per progetto cod. 1083848: la quota di competenza 2021 è stimata in Euro 1.547,83 ed è relativo alla prima annualità della quota di finanziamento regionale al corso ITS 21/23 di Fermo avviato a fine ottobre;
- Contributo Regionale per progetto cod. 1048088: la quota di competenza 2021 è stimata in Euro 94.262,76 ed è relativo alla seconda annualità della quota di finanziamento regionale al corso ITS 20/22 di Fermo;
- Contributo Camera di Commercio relativo al bando per il sostegno alle attività ITS 2021: la quota di competenza è pari ad Euro 90.000,00;
- Contributo Progetto Gener(Y)action pari ad euro 2.000,00.

Spese per Attività di Formazione

Spese per Insegnanti, direzione e coordinamento	euro 87.985,12
Spese per allievi	euro 8.313,20
Spese di Funzionamento e Gestione	euro 37.683,36
Altre Spese	euro <u>239.633,69</u>
Totale Spese per Attività di Formazione	euro 373.615,37

E' stata iscritta imposta IRAP di competenza pari ad euro 1.790,00

Considerato che la Fondazione esercita unicamente attività istituzionale la base imponibile di tale imposta è stata determinata con il metodo retributivo.

Spese per Attività Istituzionale

Sono state iscritte spese di competenza anno 2021 per un totale pari ad euro 24.077,03.

Il confronto tra Entrate ed Uscite di competenza ha determinato un disavanzo di competenza dell'anno 2021 pari ad Euro 10.815,38.

2) SITUAZIONE DI CASSA DELL'ESERCIZIO

Nella determinazione del totale a pareggio sono stati considerati tutti gli Incassi e tutti i Pagamenti avvenuti nel corso dell'anno 2021.

Si evidenzia quanto segue:

Incassi

Tra gli incassi sono stati indicati:

- gli interessi attivi accreditati sui conti correnti;
- Contributo Ministero dell'Istruzione – Progetto industria 4.0 al quale abbiamo partecipato con gli studenti del corso ITS di Fermo presentando un progetto innovativo in collaborazione con aziende del territorio: la quota di competenza e incassata nel 2021 è pari ad Euro 6.300,00;
- Contributo MIUR – Assegnazione E.F. 2021: la quota pari ad Euro 277.294,91 è relativa alla realizzazione dei nuovi percorsi ITS uno attivato a fine 2020 e tre corsi avviati a ottobre 2021;
- Contributo Regionale per progetto cod. 1011979: la quota incassata nel 2021 è pari ad Euro 154.303,58 ed è relativo alla quota di finanziamento regionale a saldo del corso ITS 18/20 di Fermo;
- Contributo Regionale per progetto cod. 1019472: la quota incassata nel 2021 è pari ad Euro 107.259,65 ed è relativo alla quota di finanziamento regionale in acconto per il corso ITS 19/21 di Civitanova Marche;
- Contributo progetto Gener(Y)Action pari ad euro 2.000,00;
- Contributo Camera di Commercio pari ad Euro 72.000,00;
- i saldi al 01/01/2021 dei c/c aperti presso la Cassa di Risparmio di Fermo Spa e presso Banco di Desio e della Brianza S.p.A;
- la somma di Euro 450.000,00 relativa ai Certificati di Deposito sottoscritti presso Banco di Desio e della Brianza S.p.A. presenti al 01/01/2021.

Pagamenti

Tra i pagamenti sono stati indicati:

- le spese sostenute per l'attività di formazione;
- le spese sostenute per l'attività istituzionale;
- i saldi al 31/12/2021 dei c/c aperti presso la Cassa di Risparmio di Fermo Spa e presso Banco di Desio e della Brianza S.p.A;
- la somma di Euro 700.000,00 relativa ai Certificati di Deposito sottoscritti presso Banco di Desio e della Brianza S.p.A..

Non risultano essere stati effettuati pagamenti per Cassa e il saldo cassa al 31/12/2021 risulta essere pari a zero.

Tale prospetto si chiude con l'indicazione del totale a pareggio pari ad euro 1.127.485,54.

3) SITUAZIONE FINANZIARIA

Crediti e Disponibilità

All'interno di tale voce sono stati indicati:

- Disponibilità liquide pari ai saldi al 31/12/2021 dei c/c aperti presso la Cassa di Risparmio di Fermo Spa e presso Banco di Desio e della Brianza S.p.A..
- Somme vincolate relative ai certificati di deposito sottoscritti presso Banco di Desio e della Brianza S.p.A. per un totale di Euro 700.000,00.
- Crediti verso Soci per quote da versare per l'anno 2018. Gli importi indicati sono dati dalle quote dovute per l'anno 2018 e non ancora versate al 31.12.2021.
- Crediti verso Soci per quote da versare per l'anno 2019. Gli importi indicati sono dati dalle quote dovute per l'anno 2019 e non ancora versate al 31.12.2021.

- Crediti verso Soci per quote da versare per l'anno 2020. Gli importi indicati sono dati dalle quote dovute per l'anno 2020 e non ancora versate al 31.12.2021.
- Crediti verso Soci per quote da versare per l'anno 2021. Gli importi indicati sono dati dalle quote dovute per l'anno 2021 e non ancora versate al 31.12.2021.
- Altri Crediti. In tale voce sono indicati i crediti vantati dalla Fondazione suddivisi per tipologia tra i quali sono compresi seguenti contributi da ricevere:
 - Contributo Regionale per progetto cod. 1084003: la quota di competenza 2021 è stimata in Euro 4.993,00 ed è relativo alla prima annualità della quota di finanziamento regionale al corso ITS 21/23 di Grottammare avviato a ottobre 2021;
 - Contributo Regionale per progetto cod. 1083856: la quota di competenza 2021 è stimata in Euro 4.843,21 ed è relativo alla prima annualità della quota di finanziamento regionale al corso ITS 21/23 di Civitanova Marche avviato a ottobre 2021;
 - Contributo Regionale per progetto cod. 1083848: la quota di competenza 2021 è stimata in Euro 1.547,83 ed è relativo alla prima annualità della quota di finanziamento regionale al corso ITS 21/23 di Fermo avviato a ottobre 2021;
 - Contributo Regionale per progetto cod. 1048088: la quota di competenza 2021 è stimata in Euro 94.262,76 ed è relativo alla quota di finanziamento regionale al corso ITS 20/22 di Fermo avviato a fine 2020;
 - Contributo Regionale per progetto cod. 1019472: la quota di competenza 2021 è stimata in Euro 36.000,00 ed è relativo alla quota di finanziamento regionale al corso ITS 19/21 di Civitanova Marche;
 - Contributo Camera di Commercio relativo alle "Azioni di orientamento professionale per studenti delle scuole secondarie della provincia di Fermo e gli studenti ITS": la quota di competenza dell'anno 2020 ancora da ricevere è pari ad Euro 20.000,00 mentre la quota di competenza dell'anno 2021 che verrà incassata nel 2022 è pari ad Euro 38.000,00.

Debiti ed Impegni

All'interno di tale voce, oltre ai debiti verso fornitori sono stati indicati:

- Debiti Tributarî. Tale importo comprende le ritenute da versare sui redditi di lavoro autonomo per Euro 3.858,31 e le ritenute da versare sulle retribuzioni per Euro 306,05.
- Ratei Passivi. Tale voce comprende i costi per collaboratori di competenza del 2020 e del 2021 che saranno pagati nel corso dell'anno 2022.
- Quota Contributo Ministeriale relativa ad esercizi futuri. L'importo indicato di Euro 788.159,02 è pari alla differenza tra gli importi accreditati dal Ministero e gli importi imputati per competenza negli anni. Da sottolineare che nell'anno 2021 tale importo si è incrementato in quanto è stato incassato il contributo dal Ministero dell'Istruzione per un importo di Euro 277.294,91 imputato per competenza nell'anno 2021 per Euro 117.789,42 per cui il contributo restante sarà utilizzato a copertura delle spese che verranno sostenute per la realizzazione e conclusione dei percorsi ITS attivi nella sede di Civitanova Marche (21/23), dei due corsi attivi nella sede di Fermo (20/22) e (21/23), del corso attivo a Grottammare (21/23) e per la promozione e realizzazione dei nuovi percorsi che dovrebbero partire nel biennio 22/24.
- Fondo di dotazione al 31/12/2021.

Tale prospetto si chiude con l'indicazione di un Disavanzo di Amministrazione pari ad Euro 14.919,59.

4) EVOLUZIONE DELL'AVANZO DI AMMINISTRAZIONE DAL 31/12/2020 AL 31/12/2021

In tale prospetto è stata indicata la ricostruzione dell'Avanzo di Amministrazione dal 31/12/2020 al 31/12/2021.

Ad esplicazione del prospetto si evidenzia quanto segue:

- la voce "Rettifiche per residui" è composta dalle seguenti voci:
 - ♦ Data la presenza di crediti verso soci non ancora incassati per gli anni 2018-2019 e 2020 si è deciso accantonare ad un Fondo svalutazione crediti Euro 21.000,00.

Tale prospetto si chiude con l'indicazione di un Disavanzo di Amministrazione pari ad Euro 14.919,59.

5) SITUAZIONE DEL PATRIMONIO AL 31/12/2021

In tale ultimo prospetto è stata indicata la ricostruzione del Patrimonio della Fondazione al 31/12/2021.
Ad esplicazione del prospetto si evidenzia quanto segue:

- la voce "Macchine elettroniche d'ufficio" evidenzia l'acquisto dei beni strumentali avvenuto nel corso degli esercizi 2012, 2017, 2018 e 2020;
- la voce "Laboratorio di Prototipazione rapida" evidenzia l'acquisto dei beni strumentali avvenuto nel corso dell'anno 2014 e nel corso dell'anno 2015;
- la voce "Ammortamenti" evidenzia le quote di ammortamento effettuate negli anni.

Tale prospetto si chiude con l'indicazione di un Disavanzo patrimoniale della Fondazione pari ad Euro 3.848,71.

Note Finali

Il presente bilancio, composto da Situazione di Competenza dell'esercizio, Situazione di Cassa dell'esercizio, Situazione finanziaria, Evoluzione dell'avanzo di amministrazione dal 31/12/2020 al 31/12/2021, Situazione del Patrimonio al 31/12/2021 e Nota integrativa, rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale, economica e finanziaria nonché il risultato della gestione dell'esercizio e corrisponde alle risultanze delle scritture contabili.

Sulla scorta delle indicazioni fornite, si invita ad approvare il Bilancio chiuso al 31/12/2021.

Fermo, li 29 aprile 2022

