Fondazione Marcantonio Brancaccio ONLUS

CONTO ECONOMICO SINTETICO

FONDAZIONE MARCANTONIO BRANCACCIO

CONTO ECONOMICO IV DIRETTIVA	Consuntivo 2024	Consuntivo 2025	Budget 2026	VARIAZIONE BDG 2026 - CONS. 2025
A) VALORE DELLA PRODUZIONE				
1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni	1.324.869,64	1.351.184,46	1.350.000	-1.184
3) Variazioni dei lavori in corso	-	-	-	0
4) Incrementi immobiliz.ni per lavori interni	-	-	-	0
incrementi immobilizzazioni per lavori interni	-	-	-	0
5) Altri ricavi e proventi	258.178,51	83.567,84	71.300	-12.268
TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE	**1.583.048,15**	**1.434.752,30**	**1.421.300**	-13.452
B) COSTI DELLA PRODUZIONE				
6) Per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	1.612,58	809,65	1.700	890
7) Per Servizi	396.476,60	563.164,31	484.380	-78.784
8) Per godimento di beni di terzi	12.851,62	21.749,02	21.700	-49
9) Per il personale	219.913,79	260.257,43	270.500	10.243
a) Salari e stipendi	151.018,28	188.372,58	188.500	127
b) Oneri sociali	58.993,40	71.884,85	72.000	115
c) Trattamento di fine rapporto	9.902,11	-	10.000	10.000
e) Altri costi	0	-	0	0
10) Ammortamenti e svalutazioni	16.315,76	-	0	0
a) Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	4.794,24	-	0	0
b) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	11.521,52	-	0	0
d) Svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante	0	-	0	0
11) Variazione delle rimanenze di mat. prime, suss. e con.	-	-	0	0
12) Accantonamenti per rischi	0	-	0	0
13) Altri Accantonamenti	200.000,00	-	0	0

Via Merulana, 248 - 00185 Roma C. F. 96490700588 tel. 3486400092 Mail f.iacobello@fondazionebrancaccio.it

14) Oneri diversi di gestione	299.493,01 €	283.987,50	291.200	7.213
	-	-	0	0
TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE	**1.146.663,36**	**1.129.967,91**	**1.069.480**	-60.488
DIFFERENZA TRA VALORI E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	**436.384,79**	**304.784,39**	**351.820**	47.036
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI				
15) Proventi da partecipazioni				0
16) Altri proventi finanziari	79.223,09	7.764,18	0	-7.764
a) da crediti iscritti nelle immobilizzazioni				0
b) da titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non cost. part.ni				0
c) da titoli iscritti all'att.circolante che non cost. part.ni				0
d) proventi diversi dai precedenti	79.223,09	7.764,18	0	-7.764
17) Interessi e altri oneri finanziari	52.934,95	62.171,72	52.120	-10.052
TOTALI PROVENTI E ONERI FINANZIARI	**26.288,14**	**- 54.407,54**	**-52.120**	2.288
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE				0
18) Rivalutazioni	-	-	-	0
a) di partecipazioni				0
b) di immobilizzazioni fin. che non cost. partecipazioni				0
c) di titoli iscritti all'att.circolante che non cost. partecipazioni				0
19) Svalutazioni	-	-	-	0
a) di partecipazioni				0
b) di immobilizzazioni fin. che non cost. partecipazioni				0
c) di titoli iscritti all'att.circolante che non cost. partecipazioni				0
TOTALE RETTIFICHE	**-**	**-**	**-**	0
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE	**462.672,93**	**250.376,85**	**299.700**	49.323
				0
22) Imposte sul reddito dell'esercizio	**262.709,00**	**13.644,00**	**175.014**	161.370
				0
RISULTATO D'ESERCIZIO	**199.963,93**	**236.732,85**	**124.686**	-112.047

Fondazione Marcantonio Brancaccio ONLUS

CONTO ECONOMICO ANALITICO

PREVENTIVO ECONOMICO 2026	CONSUNTIVO 2024	CONSUNTIVO 2025	BUDGET 2026	SCOSTAMENTO BDG 2026 - CONS. 2025
A) VALORE DELLA PRODUZIONE	1.662.271,24	1.442.516,48	1.421.300	-21.216
1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni	*1.324.869,64*	*1.351.184,46*	*1.350.000*	*-1.184*
Locazioni att. Fabbr. Non strum. (gestione caratteristica)	1.320.869,64	1.351.184,46	1.292.808	-58.376
Indennità di occupazione	4.000,00	0	57.192	57.192
Indennità risarcitorie	0	-	-	0
3) Variazioni dei lavori in corso	*0*	-	-	*0*
4) Incrementi immobiliz.ni per lavori interni	*0*			*0*
5) Altri ricavi e proventi	*258.178,51*	*83.567,84*	*71.300*	*-12.268*
Rimborsi spese generico	12.990,60	-	-	0
Rimborsi, risarcimenti anche assicurat.	121.974,00	12.840,00	10.000	-2.840
Sopravvenienze attive di incidenza ecc.	1.723,47	352,54		
Rimborso oneri condominiali	54.053,92	56.663,30	46.800	
Rimborso imposta di registro	12.555,66	13.712,00	13.000	
Rimborso oneri condominiali pregressi	54.880,86		-	
Proventi diversi dai precedenti	*79.223,09*	7.764,18		-7.764
Interessi attivi bancari e postali	39.929,78	1,85		-2

Via Merulana, 248 - 00185 Roma C. F. 96490700588 tel. 3486400092 Mail f.iacobello@fondazionebrancaccio.it

Altri interessi attivi (rilev. Art.96)	39.293,31	7.762,33	1.500	-6.262
Plusvalenze ordinarie	0			0
Rettifiche costi anni precedenti	0	-	-	0
B) COSTI DELLA PRODUZIONE	1.146.663,36	1.129.967,91	1.069.480	-60.488
6) Per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	*1.612,58*	*809,65*	*1.700*	890
Materiali manutenzione terreni e fabbricati	374,90	180,49	300	120
Indumenti di lavoro	211,38	170,10	200	30
Materiale ufficio/informatico	709,13	-	700	700
Materiale ufficio/igiene e pulizia	317,17	459,06	500	41
7) Per Servizi	*396.476,60*	*563.164,31*	*484.380*	-78.784
Costi per servizi	1.097,19	1.559,73	1.500	-60
Collaborazioni a progetto afferenti l'attività	28.551,97	37.806,17	32.000	-5.806
INPS collaborazioni a progetto afferenti l'attività	4.971,52	6.050,88	3.520	-2.531
Spese servizi immobili non strumentali	7.552,00	13.858,00	8.000	-5.858
Lavoro interinale - costo del servizio	-	1.072,05	3.000	1.928
Spese per la sicurezza sul lavoro	1.203,75	2.183,80	2.000	-184
Servizi informatici	1.723,62	803,34	700	-103
Servizi di pulizia	-	780,80	500	-281
Spedizionieri e Trasporti	430,00	-	-	0
Iscrizione Convegni e Corsi di formazione	438,10	-	-	0

Canoni periodici di manutenzione imp./macch.	1.862,32	2.105,38	2.500	395
Spese manutenzione terreni e fabbricati	15.866,91	34.326,60	35.000	673
Spese man. Straordinaria dal civico 243 al civico 247	-	-	-	0
Oneri per lavori straordinari (direzione lavori, oneri sicurezza, imprevisti, restauri, rilievi, allacciamenti, occupazione suolo pubblico, spese tecniche)	-	-	-	0
Spese manutenzione impianti e macchinari	2.620,08	693,80	700	6
Consulenze e collaborazioni tecniche	13.807,37	53.059,28	10.000	-43.059
Consulenze commerciali	9.150,00	49.288,00	35.000	-14.288
Consulenze legali	146.337,29	150.031,86	150.000	-32
Prestazioni notarili	1.390,20	-	10.000	10.000
Consulenza amministrativa	24.601,18	-	-	0
Consulenza fiscale e societaria	25.173,20	22.880,00	15.860	-7.020
Consulenza del lavoro	4.191,21	1.806,45	2.000	194
Consulenze contabili, paghe e dich. fisc.	2.463,28	2.489,18	3.000	511
Collaborazioni occasionali non afferenti l'attività	3.356,00	6.062,00	-	-6.062
Spese e servizi bancari (non finanziari)	648,94	600,11	600	-0
Somministrazione energia elettrica	9.720,62	9.998,18	10.000	2
Pubblicità e propaganda		8.540,00		
Spese telefoni/fax	2.967,98	2.601,03	3.000	399
Spese postali e bollati	620,45	40,29	400	360
Somministrazione gas	3.688,66	2.899,80	3.500	600

Fornitura acqua	6.858,71	8.547,99	9.000	452
Assicurazione fabbricati	17.778,69	17.583,34	17.500	-83
Altre assicurazioni	-	195,81		
Servizi antintrusione uffici	843,65	875,52	900	24
Consulenza coordinamento legale	-	60.000,00	60.000	0
Emolumenti collegio sindacale	52.870,89	61.260,20	62.000	740
Rimborso carburanti, taxi, ecc.	476,20	614,10	500	-114
Spese viaggio dipendenti e co.co.co.	179,30	94,72	200	105
Spese vitto e alloggio (rappresentanza)	1.326,65	1.078,00	-	-1.078
Rimborso spese dipend./co.co.co. Vitto alloggio	1.332,11		-	0
Spese di rapprensentanza deducibili	376,56	1.377,90	1.500	122
8) Per godimento di beni di terzi	*12.851,62*	*21.749,02*	*21.700*	-49
Noleggi altri beni	208,42	4.677,02	4.700	23
Noleggio Ponteggi	12.544,20	17.072,00	17.000	-72
Costi periodici licenza d'uso software	99,00	-	-	0
9) Per il personale	*219.913,79*	*260.257,43*	*270.500*	10.243
a) Salari e stipendi	151.018,28	188.372,58	188.500	127
b) Oneri sociali	58.993,40	71.884,85	72.000	115
c) Trattamento di fine rapporto	9.902,11	-	10.000	10.000
e) Altri costi	-	-	-	0

Fondazione Marcantonio Brancaccio ONLUS

10) Ammortamenti e svalutazioni	*16.315,76*	*0*	*0*	0
a) Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	4.794,24	0	0	0
Amm.to costi di impianto e ampliamento	4.438,74	0	0	0
Amm.to altre immobilizz. Immateriali	355,50			
b) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	*11.521,52*	*0*	*0*	0
Amm.to ordinario terreni e fabbricati	2.686,54	-	-	0
Amm.to ordinario altri beni	49,21	-	-	0
Amm.to ordinario Mobili e Arredi	4.526,01	-	-	0
Amm.to ordinario Macchine d'ufficio elettr.	611,81	-	-	0
Amm.to ordinario impianti specifici	3.647,95			
d) Svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante	-	*0*	*0*	0
Accantonamento svalutazione crediti	0	0	0	0
11) Variazione delle rimanenze di mat. prime, suss. e con.	*0*	-	-	0
Variazione rimanenze	0	-		0
12) Accantonamenti per rischi	*200.000,00*	-	-	0
Acc.to fondo per oneri e spese future	*200.000,00*	-	-	
13) Altri Accantonamenti	*0*	-	-	0
14) Oneri diversi di gestione	*299.493,01*	*283.987,50*	*291.200*	7.213
Imposta di registro	25.376,50	31.202,00	30.000	-1.202
Imposta di bollo	134,00	151,63	150	-2
IMU - Imposta municipale propria	236.498,00	-	240.000	240.000

IMU - Non Corrisposta	-	204.901,00	-	
Altre imposte e tasse	1.997,33	15.537,34	10.000	-5.537
Multe e ammende	28.289,00	-	-	0
Sanzioni tributarie e previdenziali	304,85	12.073,60	10.000	-2.074
Abbuoni e Arr. Passivi non compr. Nei ricavi	1,82	-	50	50
Cancelleria e Stampati	1.924,99	450,60	500	49
Sopravvenienze passive indeducibili	3.834,04	-	-	0
Altri oneri di gestione	858,99	85,97	500	414
Sopravvenienze passive di incidenza ecc.	59,49	-	-	0
Altri Oneri Telefonia Cellulare	214,00	269,99	-	-270
Risarcimento danni e penali contrattuali	0	-	-	0
Minusvalenze ordinarie	0	-	-	0
Indennizzi	0	-	-	0
Perdite su crediti	0	436,37	-	-436
Rimborsi Risarcimenti Assicurativi		18.874,00		
Mance e oblazioni	0	5,00		
				0
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	515.607,88	312.548,57	351.820,00	39.271
				0
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI	-52.934,95	-62.171,72	-52.120,00	10.052
15) Proventi da partecipazioni	-	-	-	0

16) Altri proventi finanziari	-	-	-	0
- Proventi diversi	-	-	-	0
a) da imprese controllate	-	-	-	0
b) da imprese collegate	-	-	-	0
c) da imprese controllanti	-	-	-	0
d) da altri	-	-	-	0
Interessi su debiti verso altri	-	-	-	0
Int.attivi vs utenti -mora e rateizz.	-	-	-	0
Interessi attivi su rateizzazione vendite	-	-	-	0
Interessi attivi - vari e di mora	-	-	-	0
17) Interessi e altri oneri finanziari	*52.934,95*	*62.171,72*	*52.120*	-10.052
- Verso imprese controllate	-	-	-	0
- Verso imprese collegate	-	-	-	0
- Verso imprese controllanti	-	-	-	0
- Verso Altri	*52.934,95*	*62.171,72*	*52.120*	-10.052
Interessi su debiti verso altri	45.219,38	58.270,56	8.000	-50.271
Interessi su mutui	-	197,78	36.000	
Interessi per rateizzazione imposte	1.450,56	-	2.000	2.000
Interessi da ravvedimenti operosi	0,06	0,98	120	119
Altri interessi ed oneri finanziari	1.951,12	-	2.000	2.000

Interessi passivi su depositi cauzionali	4.313,83	3.702,40	4.000	298
Spese bancarie accessorie	-		-	0
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	-	-	-	0
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE	462.672,93	250.377	299.700	49.323
22) Imposte sul reddito dell'esercizio	*262.709,00*	*13.644,00*	*175.014*	161.370
IRAP	8.817,00		13.014	13.014
IRES	241.583,00		162.000	162.000
Minori imposte dirette esercizi precedenti	12.309,00	13.644,00		
RISULTATO D'ESERCIZIO	199.963,93	236.732,85	124.686	-112.047

Fondazione Marcantonio Brancaccio ONLUS

FLUSSI DI CASSA

FLUSSI FINANZIARI	Budget 2026		
		Variazioni	Totali
A. Flussi finanziari derivanti dalla gestione reddituale			
Incassi canoni di locazione			
Locazioni	1.350.000		1.350.000
Indennità risarcitorie	280.000		280.000
Rimborsi	122.800		122.800
Altri incassi	1.500		1.500
			-
Pagamenti			-
Beni di consumo	- 1.700		- 1.700
Servizi	- 424.380		- 424.380
Godimento beni di terzi	- 21.700		- 21.700
Spese personale	- 260.500		- 260.500

Oneri diversi di gestione	-1.100.056		-1.100.056
Oneri finanziari	-52.120		-52.120
Imposte sul reddito dell'esercizio	-175.014		-175.014
A. Flussi finanziari derivanti dalla gestione reddituale	-281.170	-	-281.170
B. Flussi finanziari derivanti dall'attivita di investimento			
Manutenzioni straordinarie	-390.000		-390.000
B. Flussi finanziari derivanti dall'attivita di investimento	-390.000	-	-390.000
Mezzi di Terzi			
Accensione finanziamenti	1.200.000		1.200.000
Rimborso finanziamenti	-103.200		-103.200
Interessi passivi bancari	-		-
Interessi passivi su depositi cauzionali	-4.000		-4.000
Interessi passivi su mutui	-36.000		-36.000
Altri interessi e oneri	-12.120		-12.120
C. Flussi finanziari derivanti dall'attivita' di finanziamen	1.044.680	-	1.044.680

(A+B+C) + Incremento (decr.to) delle disponibilita' liquide	**373.510**	**-**	**373.510**
Disponibilità liquide all'1/1/26	45.000		45.000
Avanzo/Disavanzo provvisorio			
Avanzo/Disavanzo effettivo	418.510	-	418.510