

CONSORZIO SISTEMA CASTELLI ROMANI - SERVIZI BIBLIOTECARI

Bilancio di esercizio al 31-12-2022

Dati anagrafici	
Sede in	VIALE MAZZINI 12 - 00045 GENZANO DI ROMA (RM)
Codice Fiscale	05459031000
Numero Rea	RM 000000000000
P.I.	05459031000
Capitale Sociale Euro	0
Forma giuridica	Enti pubblici economici
Settore di attività prevalente (ATECO)	910100
Società in liquidazione	no
Società con socio unico	no
Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento	no
Appartenenza a un gruppo	no

Stato patrimoniale

	31-12-2022	31-12-2021
Stato patrimoniale		
Attivo		
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali	11.519	10.465
II - Immobilizzazioni materiali	406.738	407.451
III - Immobilizzazioni finanziarie	40.000	0
Totale immobilizzazioni (B)	458.257	417.916
C) Attivo circolante		
II - Crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	943.678	1.031.898
Totale crediti	943.678	1.031.898
IV - Disponibilità liquide	68.391	0
Totale attivo circolante (C)	1.012.069	1.031.898
Totale attivo	1.470.326	1.449.814
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	241.308	436.418
VI - Altre riserve	71.363	71.365
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	185.176	167.457
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	21.233	17.719
Totale patrimonio netto	519.080	692.959
B) Fondi per rischi e oneri	8.000	8.991
D) Debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	541.832	747.864
esigibili oltre l'esercizio successivo	400.000	0
Totale debiti	941.832	747.864
E) Ratei e risconti	1.414	0
Totale passivo	1.470.326	1.449.814

Conto economico

	31-12-2022	31-12-2021
Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	11.416	13.060
5) altri ricavi e proventi		
contributi in conto esercizio	1.648.256	1.619.201
altri	2	0
Totale altri ricavi e proventi	1.648.258	1.619.201
Totale valore della produzione	1.659.674	1.632.261
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	82.082	97.719
7) per servizi	655.812	679.196
8) per godimento di beni di terzi	10.730	11.427
9) per il personale		
a) salari e stipendi	617.133	509.234
b) oneri sociali	187.352	181.962
Totale costi per il personale	804.485	691.196
10) ammortamenti e svalutazioni		
a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni	977	712
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	264	0
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	713	712
Totale ammortamenti e svalutazioni	977	712
14) oneri diversi di gestione	82.941	134.204
Totale costi della produzione	1.637.027	1.614.454
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	22.647	17.807
C) Proventi e oneri finanziari		
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	1.414	88
Totale interessi e altri oneri finanziari	1.414	88
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	(1.414)	(88)
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	21.233	17.719
21) Utile (perdita) dell'esercizio	21.233	17.719

Nota integrativa al Bilancio di esercizio chiuso al 31-12-2022

Nota integrativa, parte iniziale

Signori Soci,

il presente bilancio è stato redatto in modo conforme alle disposizioni del codice civile e si compone dei seguenti documenti:

- 1) Stato patrimoniale;
- 2) Conto economico;
- 3) Nota integrativa.

Il bilancio di esercizio chiuso al 31 dicembre 2022 corrisponde alle risultanze di scritture contabili regolarmente tenute ed è redatto in conformità agli art. 2423 e seguenti del codice civile.

Il bilancio di esercizio viene redatto con gli importi espressi in euro. In particolare, ai sensi dell'art. 2423, comma 5, c.c.:

- lo stato patrimoniale e il conto economico sono predisposti in unità di euro. Il passaggio dai saldi di conto, espressi in centesimi di euro, ai saldi di bilancio, espressi in unità di euro, è avvenuto mediante arrotondamento per eccesso o per difetto in conformità a quanto dispone il Regolamento CE.

- La nota integrativa, come lo stato patrimoniale e il conto economico, è stata redatta in unità di Euro, senza cifre decimali, come previsto dall'art. 16, comma 8, D.Lgs. n. 213/98 e dall'art. 2423, comma 5, del codice civile: tutti gli importi espressi in unità di Euro sono stati arrotondati, all'unità inferiore se inferiori a 0,5 Euro e all'unità superiore se pari o superiori a 0,5.

PRINCIPI DI REDAZIONE

Sono state rispettate: la clausola generale di formazione del bilancio (art. 2423 c.c.), i suoi principi di redazione (art. 2423-bis c.c.) ed i criteri di valutazione stabiliti per le singole voci (art. 2426 c.c.).

In particolare:

- la valutazione delle voci è stata effettuata secondo prudenza e nella prospettiva della continuazione dell'attività e tenendo conto della funzione economica di ciascuno degli elementi dell'attivo e del passivo;

- i proventi e gli oneri sono stati considerati secondo il principio della competenza, indipendentemente dalla data dell'incasso o del pagamento;

- i rischi e le perdite di competenza dell'esercizio sono stati considerati anche se conosciuti dopo la chiusura di questo;

- per ogni voce dello stato patrimoniale e del conto economico è stato indicato l'importo della voce corrispondente dell'esercizio precedente.

- gli elementi eterogenei ricompresi nelle singole voci sono stati valutati separatamente.

Si precisa inoltre che:

- ai sensi dell'art. 2435-bis, comma 1, del codice civile il bilancio è stato redatto in forma abbreviata poiché i limiti previsti dallo stesso articolo non risultano superati per due esercizi consecutivi;

- ai sensi del disposto dell'art. 2423-ter del codice civile, nella redazione del bilancio, sono stati utilizzati gli schemi previsti dall'art. 2424 del codice civile per lo Stato Patrimoniale e dall'art. 2425 del codice civile per il Conto Economico. Tali schemi sono in grado di fornire informazioni sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale e finanziaria della Società, nonché del risultato economico;

- I criteri di valutazione utilizzati per la redazione del bilancio sono quelli previsti dal Codice civile e tengono conto dei principi contabili predisposti dall'Organismo Italiano di Contabilità (OIC).

Tutte le voci dello stato patrimoniale e del conto economico dell'esercizio precedente sono comparabili con quelle del presente esercizio e non si è reso necessario alcun adattamento.

- il consorzio non si è avvalsa della possibilità di raggruppare le voci precedute dai numeri arabi;

- La presente nota integrativa costituisce parte integrante del bilancio ai sensi dell'articolo 2423, comma 1, del codice civile.

Nota integrativa abbreviata, attivo

Immobilizzazioni

Immobilizzazioni immateriali

Le Immobilizzazioni immateriali sono iscritte al costo di acquisto o di produzione, comprensivo degli oneri accessori, e sono sistematicamente ammortizzate in funzione della loro residua possibilità di utilizzazione economica e tenendo conto delle prescrizioni contenute nel punto 5) dell'art. 2426 del codice civile.

Alla data del 31/12/2022 ammontano ad € 11.519.

MOVIMENTI DELLE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI

31/12/2021	AUMENTI	AMMORTAMENTI	31/12/2022
10.465	1.318	264	11.519

Immobilizzazioni materiali

Le Immobilizzazioni materiali sono iscritte al costo di acquisto o di produzione, comprensivo degli oneri accessori, e sono sistematicamente ammortizzate in funzione della loro residua possibilità di utilizzazione economica e tenendo conto delle prescrizioni contenute nel punto 5) dell'art. 2426 del codice civile.

Alla data del 31/12/2022 ammontano ad € 406.738.

MOVIMENTI DELLE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI

31/12/2021	AUMENTI	AMMORTAMENTI	31/12/2022
407.451		713	406.738

Immobilizzazioni finanziarie

Le immobilizzazioni finanziarie al 31/12/2022 ammontano ad € 40.000

Attivo circolante

Crediti iscritti nell'attivo circolante

Variazioni e scadenza dei crediti iscritti nell'attivo circolante

I crediti tutti esigibili entro l'esercizio alla data del 31/12/2022 ammontano ad € 943.678.

VARIAZIONE CREDITI

31/12/2021	AUMENTI	DIMINUZIONE	31/12/2022
1.031.898		88.220	943.678

Disponibilità liquide

Le disponibilità liquide alla data del 31/12/2022 ammontano ad € 68.391

Nota integrativa abbreviata, passivo e patrimonio netto

Patrimonio netto

PATRIMONIO NETTO	31/12/2022
CAPITALE SOCIALE	241.308
ALTRE RISERVE	71.363
UTILI PORTATI A NUOVO	185.176
UTILE DELL'ESERCIZIO	21.233
TOTALE PATRIMONIO NETTO	519.080

Fondi per rischi e oneri

Il fondo per rischi ed oneri alla data del 31/12/2022 ammonta ad € 8.000

Debiti

I debiti sono iscritti al valore nominale, alla data del 31/12/2022 il loro importo è pari ad € 941.832.

I debiti da assolvere entro l'esercizio successivo ammontano ad € 541.832, i debiti esigibili oltre l'esercizio successivo ammontano ad € 400.000.

Ratei e risconti passivi

I ratei passivi alla data del 31/12/2022 ammontano ad € 1.414

Nota integrativa abbreviata, conto economico

I costi ed i ricavi connessi all'acquisizione ed erogazione di servizi ed all'acquisto e vendita di beni sono riconosciuti contabilmente rispettivamente con l'ultimazione della prestazione del servizio e al momento del trasferimento della proprietà dei beni, che si identifica con la consegna o la spedizione. Nel caso di contratti con corrispettivi periodici, la data di riconoscimento del relativo costo o ricavo è data dal momento di maturazione del corrispettivo. I costi ed i ricavi di natura finanziaria vengono riconosciuti in base alla loro maturazione, in applicazione del principio di competenza temporale. Per i costi, oltre al

Principio della competenza economica è stato osservato anche quello della correlazione dei ricavi. I costi ed i ricavi derivanti da contratti di appalto aventi durata pluriennale sono stati rilevati sulla base degli stati di avanzamento completati al 31/12/2022. Tutti i componenti positivi e negativi di reddito sono esposti in bilancio anche tenendo conto del principio della prudenza economica.

Valore della produzione

Il Valore della Produzione, che costituisce la prima aggregazione del Conto Economico, esprime il valore della produzione ottenuta nell'esercizio.

Per quanto riguarda il 2022 questo ammonta ad € 1.659.674,00 (per la specifica si vedano i valori del bilancio).

Costi della produzione

I costi della produzione per l'anno 2022 ammontano ad € 1.637.027,00 (per la specifica si vedano i valori del bilancio).

Proventi e oneri finanziari

La gestione finanziaria presenta un saldo negativo di € 1.41400 (per la specifica si vedano i valori del bilancio).

Risultato di esercizio

L'anno d'imposta 2022 si è chiuso con un risultato positivo pari ad € 21.233.

Nota integrativa, parte finale

Il presente bilancio, composto da Stato patrimoniale, Conto economico e Nota integrativa, 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
Giuseppe De Righi