

# Fondazione "Mater Domini"

ENTE MORALE D.R.P. N°856/81 - O.N.L.U.S.  
n. 38061 Anagrafe Unica O.N.L.U.S.  
C.F.: 82022720724 e P.IVA: 03146340728  
n.40 Reg. Persone Giuridiche Tribunale di Bari  
n.74 Reg. Persone Giuridiche Regione Puglia  
numero R.E.A.: BA-534717  
via Cisterna n. 14 - 70010 Turi (BA)  
Tel./ Fax : 080/8916719 -080/8912648  
[fondazionematerdomini@gmail.com](mailto:fondazionematerdomini@gmail.com)  
[fondazionematerdomini@pec.it](mailto:fondazionematerdomini@pec.it)



R.S.A. per anziani "Mamma Rosa"

Autorizzazione definitiva come da D.D.R. Puglia n.107 del 21/03/2024 RSA mantenimento anziani tipo A e estensiva demenze tipo B, Regolamento Regionale n. 4/2019

---

## FASCICOLO BILANCIO Fondazione Mater Domini ETS esercizio chiuso al 31.12.2025

- ✓ Relazione dell'Organo di Controllo (*ex art. 30 D.Lgs. n.117/2017*)
- ✓ Bilancio a sezioni contrapposte
- ✓ Bilancio riclassificato e rendiconto finanziario indiretto
- ✓ Stato Patrimoniale (*Mod. A come da D.M. 05/03/2020*)
- ✓ Rendiconto Gestionale (*Mod. B come da D.M. 05/03/2020*)

# RELAZIONE DELL'ORGANO DI CONTROLLO

ai sensi dell'art. 30 del D.Lgs. 117/2017  
al bilancio d'esercizio chiuso al **31 dicembre 2025**

## FONDAZIONE MATER DOMINI ETS

Sede legale: Strada Cisterna n. 14 – 70010 Turi (BA)  
Iscritta al Registro Unico Nazionale del Terzo Settore (RUNTS)

Iscritta al numero 534717 del R.E.A. della CCIAA di Bari

**Codice Fiscale 82022720724**

**Partita Iva 03146340728**

### INDICE

1. Premessa
2. Attività di vigilanza
3. Attività di revisione legale
4. Analisi della situazione patrimoniale e finanziaria
5. Analisi degli indici
6. Analisi dei rischi (impostazione ISA Italia)
7. Continuità aziendale
8. Verifica conformità ETS / RUNTS
9. Giudizio sul bilancio
10. Raccomandazioni
11. Conclusioni

#### 1. Premessa

L'Organo di Controllo della **Fondazione Mater Domini ETS**, nell'esercizio delle funzioni attribuite dall'art. 30 del Codice del Terzo Settore, ha esaminato il bilancio d'esercizio chiuso al 31 dicembre 2025. Al Consiglio di Amministrazione,

Il Revisore, nell'esercizio chiuso al 31 dicembre 2025, ha svolto sia le funzioni previste dagli artt. 2403 e ss. C.C. sia quelle previste dall'art. 2409-bis C.C.

La presente relazione unitaria contiene nella sezione A) la "Relazione del Revisore indipendente ai sensi dell'art. 14 del D.Lgs. 27 gennaio 2010 n. 39" e nella sezione B) la "Relazione ai sensi del comma 2 dell'art. 2429 C.C.".

**A) Relazione del Revisore indipendente ai sensi dell'art. 14 del D.Lgs. 27 gennaio 2010 n. 39**

**Relazione sulla revisione contabile del bilancio d'esercizio**

#### ***Giudizio***

Ho svolto la revisione contabile del bilancio d'esercizio della Fondazione Mater Domini, costituito dallo Stato Patrimoniale al 31 dicembre 2025, dal Conto Economico per l'esercizio chiuso a tale data.

A mio giudizio, il bilancio d'esercizio fornisce una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale e finanziaria della società al 31 dicembre 2025, del risultato economico e dei flussi di cassa per l'esercizio chiuso a tale data, in conformità alle norme italiane che ne disciplinano i criteri di redazione.

***Elementi alla base del giudizio***

Ho svolto la revisione contabile in conformità ai principi di revisione internazionali ISA Italia. Le mie responsabilità ai sensi di tali principi sono ulteriormente descritte nella sezione *Responsabilità del revisore per la revisione contabile del bilancio d'esercizio* della presente relazione. Sono indipendente rispetto alla società in conformità alle norme ed ai principi in materia di etica e di indipendenza applicabili nell'ordinamento italiano alla revisione contabile del bilancio.

Ritengo di aver acquisito elementi probativi sufficienti ed appropriati su cui basare il mio giudizio.

***Responsabilità degli amministratori e del Revisore Unico per il bilancio d'esercizio***

Gli amministratori sono responsabili per la redazione del bilancio d'esercizio che fornisca una rappresentazione veritiera e corretta in conformità alle norme italiane che ne disciplinano i criteri di redazione e, nei termini previsti dalla legge, per quella parte del controllo interno dagli stessi ritenuta necessaria per consentire la redazione di un bilancio che non contenga errori significativi dovuti a frodi o a comportamenti o eventi non intenzionali.

Gli amministratori sono responsabili per la valutazione della capacità della Fondazione di continuare ad operare come un'entità in funzionamento e, nella redazione del bilancio d'esercizio, per l'appropriatezza dell'utilizzo del presupposto della continuità aziendale, nonché per una adeguata informativa in materia. Gli amministratori hanno infatti utilizzato il presupposto della continuità aziendale nella redazione del bilancio d'esercizio.

Il Revisore Unico ha la responsabilità della vigilanza, nei termini previsti dalla legge, sul processo di predisposizione dell'informativa finanziaria della società.

***Responsabilità del Revisore per la revisione contabile del bilancio d'esercizio.***

I miei obiettivi sono l'acquisizione di una ragionevole sicurezza che il bilancio d'esercizio nel suo complesso non contenga errori significativi, dovuti a frodi o a comportamenti o eventi non intenzionali, e l'emissione di una relazione di revisione che includa il mio giudizio. Nell'ambito della revisione contabile svolta in conformità ai principi di revisione internazionali ISA Italia, ho esercitato il giudizio professionale ed ho mantenuto lo scetticismo professionale per tutta la durata della revisione contabile. Inoltre:

- ho identificato e valutato i rischi di errori significativi nel bilancio d'esercizio, dovuti a frodi o a comportamenti o eventi non intenzionali; ho definito e svolto procedure di revisione in risposta a tali rischi; ho acquisito elementi probativi sufficienti ed appropriati su cui basare il nostro giudizio. Il rischio di non individuare un errore significativo dovuto a frodi è più elevato rispetto al rischio di non individuare un errore significativo derivante da comportamenti o eventi non intenzionali, poiché la frode può implicare l'esistenza di collusioni, falsificazioni, omissioni intenzionali, rappresentazioni fuorvianti o forzature del controllo interno;
- ho valutato l'appropriatezza dei principi contabili utilizzati nonché la ragionevolezza delle stime contabili effettuate dagli amministratori, inclusa la relativa informativa;
- sono giunto ad una conclusione sull'appropriatezza dell'utilizzo da parte degli amministratori del presupposto della continuità aziendale e, in base agli elementi probativi acquisiti, sull'eventuale esistenza di una incertezza significativa riguardo a eventi o circostanze che possono far sorgere dubbi significativi sulla capacità della Fondazione di continuare ad operare come un'entità in funzionamento. Le mie conclusioni sono basate sugli elementi probativi acquisiti fino alla data della presente relazione.

- ho valutato la presentazione, la struttura e il contenuto del bilancio d'esercizio nel suo complesso, inclusa l'informativa, e se il bilancio d'esercizio rappresenti le operazioni e gli eventi sottostanti in modo da fornire una corretta rappresentazione;
- ho comunicato ai responsabili delle attività di *governance*, identificati ad un livello appropriato come richiesto dagli ISA Italia, tra gli altri aspetti, la portata e la tempistica pianificate per la revisione contabile e i risultati significativi emersi, incluse le eventuali carenze significative nel controllo interno identificate nel corso della revisione contabile.
- **Relazione su altre disposizioni di legge e regolamentari**

Gli amministratori sono responsabili per la predisposizione della relazione sulla gestione al 31/12/2025, incluse la sua coerenza con il relativo bilancio d'esercizio e la sua conformità alle norme di legge.

Ho svolto le procedure indicate nel principio di revisione SA Italia n. 720B al fine di esprimere un giudizio sulla coerenza della relazione sulla gestione con il bilancio d'esercizio al 31/12/2025 e sulla conformità della stessa alle norme di legge.

A mio giudizio, la relazione sulla gestione è coerente con il bilancio d'esercizio al 31/12/2025 ed è redatta in conformità alle norme di legge.

Con riferimento alla dichiarazione di cui alla lett. e) del comma 2 dell'art. 14 del D.Lgs. 39/2010, rilasciata sulla base delle conoscenze e della comprensione dell'impresa e del relativo contesto acquisite nel corso dell'attività di revisione, non ho nulla da riportare.

#### **B) Relazione sull'attività di vigilanza ai sensi del comma 2 dell'art. 2429 C.C.**

Nel corso dell'esercizio chiuso al 31 dicembre 2025 la mia attività è stata ispirata alle disposizioni di legge e alle Norme di comportamento del Collegio Sindacale emanate dal Consiglio Nazionale dei Dottori Commercialisti e degli Esperti Contabili nel rispetto delle quali ho effettuato l'autovalutazione, con esito positivo.

#### **B1) Attività di vigilanza ai sensi dell'art. 2403 e seguenti C.C.**

Ho vigilato sull'osservanza della legge e dello statuto e sul rispetto dei principi di corretta amministrazione.

Ho partecipato alle assemblee dei soci ed alle riunioni del Consiglio di Amministrazione, in relazione alle quali, sulla base delle informazioni disponibili, non ho rilevato violazioni della legge e dello statuto, né operazioni manifestamente imprudenti, azzardate, in potenziale conflitto di interesse o tali da compromettere l'integrità del patrimonio sociale.

Ho acquisito dal legale rappresentante, durante le riunioni svolte, informazioni sul generale andamento della gestione e sulla sua prevedibile evoluzione, nonché sulle operazioni di maggiore rilievo, per le loro dimensioni o caratteristiche, effettuate dalla Fondazione e, in base alle informazioni acquisite, non ho osservazioni particolari da formulare.

Ho acquisito conoscenza e vigilato, per quanto di mia competenza, sull'adeguatezza e sul funzionamento dell'assetto organizzativo della Fondazione, anche tramite la raccolta di informazioni dai responsabili delle funzioni e a tale riguardo non ho osservazioni particolari da riferire.

Ho acquisito conoscenza e vigilato, per quanto di mia competenza, sull'adeguatezza e sul funzionamento del sistema amministrativo-contabile, nonché sull'affidabilità di quest'ultimo a rappresentare correttamente i fatti di gestione, mediante l'ottenimento di informazioni dai responsabili delle funzioni e l'esame dei documenti aziendali, e a tale riguardo, non ho osservazioni particolari da riferire.

Nel corso dell'attività di vigilanza, come sopra descritta, non sono emersi altri fatti significativi tali da richiederne la menzione nella presente relazione.

#### **B2) Osservazioni in ordine al bilancio d'esercizio**

Per quanto a mia conoscenza, gli amministratori, nella redazione del bilancio, non hanno derogato alle norme di legge ai sensi del comma 5 dell'art. 2423 C.C.

I risultati della revisione legale del bilancio da me svolta sono contenuti nella sezione A) della presente relazione.

### **B3) Osservazioni e proposte in ordine alla approvazione del bilancio**

Considerando le risultanze dell'attività da me svolta il Revisore propone al Consiglio di Amministrazione di approvare il bilancio d'esercizio chiuso al 31 dicembre 2025, così come redatto dagli amministratori.

Il bilancio è stato redatto in conformità:

- ai principi contabili nazionali OIC;
- ai principi di revisione ISA Italia;
- alla normativa vigente in materia di enti del Terzo Settore.

## **2. Attività di vigilanza**

Nel corso dell'esercizio, l'Organo di Controllo:

- ha partecipato alle riunioni del Consiglio di Amministrazione;
- ha vigilato sull'osservanza della legge e dello statuto;
- ha verificato l'adeguatezza dell'assetto organizzativo e contabile;
- ha monitorato il rispetto delle finalità istituzionali.

### **Esito delle verifiche:**

✓ nessuna violazione rilevante riscontrata

✓ gestione conforme ai principi di corretta amministrazione

## **3. Attività di revisione legale**

L'attività di revisione è stata svolta secondo i principi ISA Italia attraverso:

- verifiche a campione sui dati contabili;
- analisi comparativa dei principali aggregati;
- controllo dei processi amministrativi e finanziari;
- verifica della corretta applicazione dei principi contabili OIC.

## **4. Analisi della situazione patrimoniale e finanziaria**

Dallo Stato Patrimoniale emergono i seguenti dati principali:

- **Totale Attivo:** € 50.491.865,61
- **Patrimonio Netto:** € 37.728.682,10
- **Utile d'Esercizio:** € 374.516,10

### **Struttura patrimoniale**

- Elevata incidenza delle immobilizzazioni (patrimonio stabile)
- Presenza significativa di risconti passivi pluriennali (€ 6.784.656,45)
- Adeguata dotazione di liquidità (€ 716.089,89)

### **Valutazione tecnica:**

La struttura è coerente con la natura di fondazione patrimoniale ETS, caratterizzata da stabilità e capitalizzazione

## 5. Analisi degli indici

### 5.1 Indici di liquidità

- **Current Ratio:** 3,61
- **Quick Ratio:** 1,67

✓ capacità di far fronte agli impegni di breve periodo **eccellente**

### 5.2 Indici patrimoniali

- **Autonomia finanziaria:** 74,7%
- **Indebitamento:** 25,3%

✓ struttura finanziaria **fortemente solida**

### 5.3 Indici di struttura

- **Copertura immobilizzazioni:** 0,79

finanziamento misto (patrimonio + risconti passivi) → **situazione fisiologica per ETS**

### 5.4 Indici economici

- **Utile netto:** € 374.516
- **Incidenza personale:** ~49,7%
- **Ricavi istituzionali:** ~66,5%

✓ elevata coerenza con finalità socio-sanitarie

## 6. Analisi dei rischi (impostazione ISA Italia)

Sono state individuate le seguenti aree di attenzione:

- immobilizzazioni (valutazione e recuperabilità)
- strumenti finanziari
- risconti passivi pluriennali
- fiscalità immobiliare (IMU)

Le procedure svolte non hanno evidenziato criticità tali da incidere sul giudizio.

## 7. Continuità aziendale

Ai sensi dell'art. 2423-bis c.c. e dei principi OIC:

✓ il presupposto della continuità aziendale è **appropriato**

Supportato da:

- patrimonio elevato

- gestione economica positiva
- adeguata liquidità

## 8. Verifica conformità ETS / RUNTS

L'Organo di Controllo attesta:

- ✓ rispetto del Codice del Terzo Settore
- ✓ corretto perseguimento delle finalità istituzionali
- ✓ assenza di distribuzione di utili
- ✓ corretta destinazione delle risorse

## 9. Giudizio sul bilancio

Il bilancio:

- ✓ è redatto con chiarezza
- ✓ rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale, economica e finanziaria
- ✓ è conforme ai principi OIC

## 10. Raccomandazioni

Si suggerisce:

1. monitoraggio periodico del patrimonio immobiliare
2. analisi dei rischi sugli investimenti finanziari
3. pianificazione fiscale sugli immobili
4. rafforzamento del controllo di gestione

## 11. Conclusioni

Alla luce delle verifiche effettuate:

**l'Organo di Controllo esprime parere favorevole** all'approvazione del bilancio al 31 dicembre 2025 **attesta la regolarità amministrativo-contabile della gestione** conferma la **solidità patrimoniale e finanziaria della Fondazione**

Bari, 20 aprile 2026

L'Organo di Controllo e Revisore Unico

dott. Rocco Saltino





## B I L A N C I O D ' E S E R C I Z I O 2 0 2 5 dal 01/01/2025 al 31/12/2025

S T A T O P A T R I M O N I A L E			
A T T I V I T A '		P A S S I V I T A '	
05 IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	20.170.689,57	05 IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	3.897.244,52
01 TERRENI E FABBRICATI	18.725.132,70	01 TERRENI E FABBRICATI	2.967.779,98
001 Terreni Agricoli	40.053,19	902 F.do amm.to Fabbricati	2.144.466,63
002 Fabbricati	10.298.222,09	903 F.do amm.to lascito Pugliese	25.647,62
005 Suoli Edificatori	110.551,38	904 F.do amm. Imm. e donaz.Tinel	797.665,73
007 Immobili lascito Colapinto	495.133,00		
008 Immobili lascito Prof. Pugli	98.248,00	02 IMPIANTI E MACCHINARI	309.164,90
009 Terreno Donazione Tinelli	2.900,00		
010 Donazione Don P. Tinelli	1.776.300,00	901 F.do amm. impianti specifici	137.478,86
011 Beni Immobili lascito Tinelli	5.173.947,00	902 F.do amm. impianti generici	19.661,35
012 Incr. Imm. Monte Imperatore	457.547,25	903 F.do amm. macchinari	5.259,09
013 Suolo Palagianò Via Giolitti	272.230,79	904 F.do amm. Imp. refrig. e cli	113.702,71
		905 F.do amm.to Imp. depurazione	33.062,89
02 IMPIANTI E MACCHINARI	336.152,83		
001 Impianti specifici	148.545,87	03 ATTREZZATURE INDUST. E COMM.LI	83.408,32
002 Impianti generici	28.870,00		
003 Macchinari	5.259,09	901 F.do amm. attrez.varie e sto	28.889,18
004 Impianti refrig. e climatiz.	119.368,08	902 F.do amm.to attrez. agricole	11.284,44
005 Impianto depurazione	34.109,79	903 F.do amm.to attrez. cucina	43.234,70
03 ATTREZZATURE INDUST. E COMM.LI	92.774,70	04 ALTRI BENI MATERIALI	536.891,32
001 Attrezzature varie	36.130,09		
002 Attrezzature agricole	13.409,91	902 F.do amm. macchine uff.elett	22.753,82
003 Stoviglie e attrez. cucina	43.234,70	903 F.do amm. mobili e arredi	392.632,93
		920 F.do amm.to Automezzi	56.717,08
		936 F.do amm. Biancheria e teler	49.501,59
		937 F.do amm.to Appar. Amplifica	15.285,90
04 ALTRI BENI MATERIALI	1.016.629,34		
002 Macchine ufficio elettronich	22.753,82	15 PATRIMONIO NETTO	37.728.682,10
003 Mobili e arredi	404.211,55		
021 Automezzi	56.717,08	01 CAPITALE	2.043.469,23
036 Biancheria e Teleria	49.501,59		
037 Apparecchiatura Amplificazio	15.285,90	001 Patrimonio netto	2.043.469,23
038 Beni Mobili lascito Pugliese	2.073,10		
039 Beni in cassetta sicurezza	6.010,30	07 ALTRE RISERVE	35.342.244,68
040 Beni mobili lascito Tinelli	460.076,00		
		020 Altre Riserve	2.002.474,00
07 IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE	27.737.628,93	021 Lascito De Pasquale Giovanna	275.632,91
		022 Lascito Avv.Nicola Colapinto	495.133,00
		023 Lascito Prof.Matteo Pugliese	943.927,85
01 PARTECIPAZIONI	16.813.396,83	024 Terreno Donazione Tinelli	2.900,00
030 Quote Sofimi Srl	16.813.396,83	025 Donazione Don P. Tinelli	1.776.300,00
		026 Lascito Don P. Tinelli	29.845.876,92
03 ALTRI TITOLI	10.924.232,10		
002 Fondi e Titoli Fineco	65.894,78	08 UTILI/PERDITE PORTATI A NUOVO	342.968,19
003 Polizze Unipol SAI	2.695.833,01		
005 Polizze Generali Italia	2.386.434,94	001 Utili esercizi precedenti	473.654,88
006 Polizza Fineco Bank	5.271.537,59	003 Perdite esercizi precedenti	130.686,69-
007 Fondo Pictet Unicredit	504.531,78		
		17 FONDI PER RISCHI E ONERI	1.232.312,82

## B I L A N C I O D ' E S E R C I Z I O 2 0 2 5 dal 01/01/2025 al 31/12/2025

S T A T O P A T R I M O N I A L E			
A T T I V I T A '		P A S S I V I T A '	
09 ATTIVO CIRCOLANTE	1.546.969,51	03 ALTRI FONDI	607.547,25
01 RIMANENZE	10.312,00	011 Fondo rischi Sogemi Srl	457.547,25
001 Rimanenze merci	10.312,00	012 Fondo rischi Comune Turi	150.000,00
02 CREDITI COMMERCIALI	99.265,69	04 TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO	624.765,57
020 Fatture da emettere	99.265,69	001 Fondo TFR	624.765,57
03 CREDITI TRIBUTARI	84.791,22	19 DEBITI	428.172,00
001 Crediti per acconti Ires	83.839,00	07 DEBITI COMMERCIALI	6.191,35
034 Erario c/ritenute c/c bancar	952,22	001 Fatture da ricevere	6.191,35
05 CREDITI VERSO ALTRI	636.510,71	12 DEBITI TRIBUTARI	132.920,32
001 Crediti v/dipendenti	22.279,18	001 Debiti Ires	84.569,31
003 Crediti v/Inail	1.887,18	003 Debiti per imposte sostituti	373,07
012 Crediti verso fornitori	16.660,47	010 Erario c/ritenute dipendenti	38.332,84
052 Crediti verso terzi	50.000,00	012 Erario c/ritenute TFR	8.625,42
060 Crediti lascito Tinelli	545.683,88	020 Erario c/ritenute lav.autono	1.019,68
07 DISPONIBILITA' LIQUIDE	716.089,89	13 DEBITI V/ISTITUTI PREVIDENZ.	70.578,40
001 Cassa	683,59	001 Debiti v/Inps	69.393,00
002 Cassa assegni	1.488,00	010 Debiti v/Inail	1.185,40
003 BancoPosta c/c	4.213,85	14 ALTRI DEBITI	218.481,93
009 C.R.A. Castellana Grotte	292.850,34	001 Debiti v/dipendenti	112.899,48
015 Fineco Bank c/ 3789182	9.066,71	020 Debiti v/associaz. sindacali	112,81
016 Carta Fineco	343,33	032 Debito ferie non godute	81.664,74
017 Unicredit c/c 6788811	12.213,58	052 Altri debiti	2.164,90
019 BCC c/ deposito 8002261	45.230,49	053 Debiti per cauzioni locazion	21.640,00
020 Libretto BCC Alberobello	350.000,00	21 DEBITI V/FORNITORI	46.281,62
11 CREDITI V/CLIENTI	1.034.595,27	23 RATEI E RISCONTI PASSIVI	6.784.656,45
13 RATEI E RISCONTI ATTIVI	1.982,33	03 RISCONTI PASSIVI PLURIENNALI	6.784.656,45
02 RISCONTI ATTIVI	1.982,33	001 Risconti pass.contr.c/ immob	6.291.819,68
001 Risconti attivi	1.982,33	002 Risconti pass.prov.finanziar	492.836,77
TOTALE ATTIVITA'	50.491.865,61	TOTALE PASSIVITA'	50.117.349,51
		UTILE D'ESERCIZIO	374.516,10
TOTALE A PAREGGIO	50.491.865,61	TOTALE A PAREGGIO	50.491.865,61

## B I L A N C I O D ' E S E R C I Z I O 2 0 2 5 dal 01/01/2025 al 31/12/2025

C O N T O E C O N O M I C O			
C O S T I		R I C A V I	
32 COSTI DELLA PRODUZIONE	2.748.872,21	30 VALORE DELLA PRODUZIONE	3.202.283,36
01 ACQ.MERCI.MAT.PRIME.SUSSID.	232.318,87	01 RICAVI ATTIVITA' ISTITUZIONALI	2.132.200,71
001 Merci e prodotti	155.302,17	001 Contributi spese da ospiti	983.044,18
004 Acquisto beni di consumo	77.566,70	002 Quota sanitaria Asl Bari	1.087.471,69
032 Sconti, abbuoni e omaggi	550,00-	004 Integrazioni rette da Comuni	59.288,52
02 ALTRI ACQUISTI	71.130,40	022 Rimborsi spese	2.396,32
001 Carburanti e lubrificanti	861,43	05 ALTRI RICAVI E PROVENTI	1.070.082,65
006 Combustibile GPL	63.274,07	010 Plusvalenze ordinarie	4.250,00
010 Cancelleria e stampati	1.463,13	013 Sopravv. attive ordinarie	3.182,56
014 Indumenti da lavoro	1.151,84	014 Sopravvenienze non tassabili	8.911,52
015 Pezzi di ricambio beni propr	1.435,55	020 Oblazioni benefattori vari	10.388,08
050 Acquisti vari	2.944,38	023 Canoni Fitto	342.942,86
03 SERVIZI AFFERENTI L'ATTIVITA'	71.676,79	036 Contributi c/ immobilizzazio	699.091,08
001 Energia elettrica	50.068,14	039 Proventi da 5x1000	1.291,11
002 Spese telefoniche ded. 80%	997,20	040 Abbuoni attivi	25,44
005 Gas e metano	370,35	34 PROVENTI E ONERI FINANZIARI	5.843,15
006 Utenza Acqua	11.385,88	02 PROV.FINANZ.DA CRED.IMMOBILIZ.	285,33
019 Spese di spedizione	1.091,75	005 Inter. att. immob. finanzia	285,33
023 Smaltimento rifiuti speciali	5.134,61	05 PROVENTI DIVERSI	5.557,82
024 Canone assistenza software	2.628,86	010 Interessi attivi bancari	5.557,82
04 SERVIZI VARI	21.889,34		
001 Spese e commissioni bancarie	1.295,76		
006 Spese postali e francobolli	15,55		
010 Assicurazioni varie	10.284,39		
031 Spese di vigilanza	1.940,00		
032 Spese condominiali	1.038,91		
036 Pubblicità e propaganda	2.049,46		
040 Spese di viaggio	34,00		
041 Alberghi e ristoranti	149,50		
042 Spese di rappr.za(no alb/ris	317,77		
048 Spese di rappr.za (alb/rist)	1.100,00		
050 Servizi vari	3.664,00		
05 SERVIZI DA TERZI	107.657,73		
024 Esami di laboratorio	2.275,00		
030 Consulenza contabile e fisca	16.494,40		
031 Consulenza del lavoro	1.700,28		
032 Spese legali e notarili	52.241,60		
034 Visite mediche	1.852,85		
035 Spese aggiornamenti e formaz	2.120,23		
040 Consulenze tecniche	25.113,08		
041 Consulenze varie	5.451,96		
050 Servizi amministrativi vari	408,33		
06 MANUTENZIONI E RIPARAZIONI	36.873,38		

## B I L A N C I O D ' E S E R C I Z I O 2 0 2 5 dal 01/01/2025 al 31/12/2025

C O N T O E C O N O M I C O	
C O S T I	R I C A V I
002 Assistenza tecnica	1.099,18
010 Manutenzioni e riparazioni	4.216,60
016 Manutenzione automezzi	1.244,43
020 Manutenzione da contratto	8.196,48
021 Manutenzione giardini	4.220,00
030 Manutenzione ordin. immobili	17.896,69
07 COSTI DI GODIMENTO BENI TERZI	23,18
027 Noleggi	23,18
08 SALARI E STIPENDI	1.003.255,89
001 Salari e stipendi	1.003.255,89
09 ONERI SOCIALI DIPENDENTI	305.684,80
001 Contributi Inps	289.806,95
010 Contributi Inail	15.877,85
10 TRATTAMENTO FINE RAPPORTO	73.840,40
010 Quota TFR	73.840,40
12 ALTRI COSTI PERSONALE	25.669,59
001 Altri oneri di utilità socia	6.093,44
010 Spese dipendenti diverse	19.576,15
14 AMMORT. IMMOBIL. MATERIALI	415.943,41
005 Ammortamenti ordinari	413.017,25
050 Acquisto beni costo < 516,46	2.926,16
17 VARIAZ.RIMAN.MAT.PRIME/SUSSID.	378,00-
001 Rimanenze iniziali merci	9.934,00
011 Rimanenze finali merci	10.312,00-
18 ACCANTONAMENTI PER RISCHI	150.000,00
002 Acc.to f.do rischi Comune Tu	150.000,00
20 IMPOSTE E TASSE	105.819,98
003 Imposte di bollo	604,92
004 Imposte di registro	3.648,46
011 Tassa smaltimento rifiuti	30.313,00
013 IMU Immobili	70.666,00
014 IMU Terreni	124,00
025 Bollo automezzi	463,60
21 ALTRI ONERI DI GESTIONE	127.466,45
001 Libri, giornali e riviste	142,80

## B I L A N C I O D ' E S E R C I Z I O 2 0 2 5 dal 01/01/2025 al 31/12/2025

C O N T O E C O N O M I C O			
C O S T I		R I C A V I	
003 Diritto esaz. annuale CCIAA	18,07		
006 Contributi di iscrizione var	220,00		
009 Omaggi a ospiti e dipendenti	1.625,70		
013 Sopravv. passive indeducibi	39.352,83		
014 Abbonamento RAI	407,35		
015 Sostegni onlus parrocchie sa	21.655,00		
023 Multe, ammende e oblazioni	180,32		
030 Perdite su crediti	56.610,47		
040 Abbuoni passivi	19,73		
045 Indennità passive	4.350,00		
050 Altri costi deducibili	2.884,18		
34 PROVENTI E ONERI FINANZIARI	168,89		
07 INTERESSI PASSIVI, ALTRI ONERI	168,89		
010 Interessi passivi bancari	11,03		
022 Interessi dilazione imposte	157,86		
40 IMPOSTE SUL REDDITO ESERCIZIO	84.569,31		
01 IMPOSTE CORRENTI	84.569,31		
001 IRES esercizio	84.569,31		
TOTALE COSTI D'ESERCIZIO	2.833.610,41	TOTALE RICAVI D'ESERCIZIO	3.208.126,51
UTILE D'ESERCIZIO	374.516,10		
TOTALE A PAREGGIO	3.208.126,51	TOTALE A PAREGGIO	3.208.126,51

**FONDAZIONE MATER DOMINI ETS**  
**- FONDAZIONE MATER DOMINI PENSIONATO MAMMA ROSA -**  
**STRADA CISTERNA 14 - 70010 - TURI - BA**

Codice fiscale 82022720724  
Capitale Sociale interamente versato Lire  
Iscritta al numero 82022720724 del Reg. delle Imprese - Ufficio di BARI  
Iscritta al numero 534717 del R.E.A.

**BILANCIO D'ESERCIZIO DAL 01/01/2025 AL 31/12/2025**

Redatto in forma estesa

	<b>31/12/2025</b>	<b>31/12/2024</b>
<b>Stato patrimoniale</b>		
<b>Attivo</b>		
<b>A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti</b>		
Totale crediti verso soci per versamenti ancora dovuti (A)	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>B) Immobilizzazioni</b>		
<i>II - Immobilizzazioni materiali</i>		
1) terreni e fabbricati	15.757.353	9.109.606
2) impianti e macchinario	26.988	30.975
3) attrezzature industriali e commerciali	9.366	13.421
4) altri beni	479.738	471.274
Totale immobilizzazioni materiali	<b>16.273.445</b>	<b>9.625.276</b>
<i>III - Immobilizzazioni finanziarie</i>		
1) partecipazioni in		
d-bis) altre imprese	16.813.397	16.813.397
Totale partecipazioni	<b>16.813.397</b>	<b>16.813.397</b>
3) altri titoli	10.924.232	9.921.161
Totale immobilizzazioni finanziarie	<b>27.737.629</b>	<b>26.734.558</b>
Totale immobilizzazioni (B)	<b>44.011.074</b>	<b>36.359.834</b>
<b>C) Attivo circolante</b>		

<b>I - Rimanenze</b>			
4)	prodotti finiti e merci	10.312	9.934
	<b>Totale rimanenze</b>	<b>10.312</b>	<b>9.934</b>
<b>II - Crediti</b>			
1)	<b>verso clienti</b>		
	esigibili entro l'esercizio successivo	1.133.861	646.658
	<b>Totale crediti verso clienti</b>	<b>1.133.861</b>	<b>646.658</b>
5-bis)	<b>crediti tributari</b>		
	esigibili entro l'esercizio successivo	84.791	77.909
	<b>Totale crediti tributari</b>	<b>84.791</b>	<b>77.909</b>
5- quater)	<b>verso altri</b>		
	esigibili entro l'esercizio successivo	90.827	91.948
	esigibili oltre l'esercizio successivo	545.684	973.595
	<b>Totale crediti verso altri</b>	<b>636.511</b>	<b>1.065.543</b>
	<b>Totale crediti</b>	<b>1.855.163</b>	<b>1.790.110</b>
<b>IV - Disponibilità liquide</b>			
1)	depositi bancari e postali	713.918	1.174.283
2)	assegni	1.488	9.571
3)	danaro e valori in cassa	684	3.307
	<b>Totale disponibilità liquide</b>	<b>716.090</b>	<b>1.187.161</b>
	<b>Totale attivo circolante (C)</b>	<b>2.581.565</b>	<b>2.987.205</b>
D)	<b>Ratei e risconti</b>	<b>1.982</b>	<b>2.224</b>
	<b>Totale attivo</b>	<b>46.594.621</b>	<b>39.349.263</b>
<b>Passivo</b>			
A)	<b>Patrimonio netto</b>		
I -	Capitale	2.043.469	2.043.469
VI -	<b>Altre riserve, distintamente indicate</b>		
	Varie altre riserve	35.342.246	35.342.245
	<b>Totale altre riserve</b>	<b>35.342.246</b>	<b>35.342.245</b>
VIII -	Utili (perdite) portati a nuovo	342.968	69.828

IX -	<i>Utile (perdita) dell'esercizio</i>	<b>374.516</b>	<b>273.140</b>
	Perdita ripianata nell'esercizio	0	0
	<b>Totale patrimonio netto</b>	<b>38.103.199</b>	<b>37.728.682</b>
<b>B)</b>	<b>Fondi per rischi e oneri</b>		
4)	altri	607.547	457.547
	<b>Totale fondi per rischi ed oneri</b>	<b>607.547</b>	<b>457.547</b>
<b>C)</b>	<b>Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato</b>	<b>624.766</b>	<b>653.773</b>
<b>D)</b>	<b>Debiti</b>		
7)	<b>debiti verso fornitori</b>		
	esigibili entro l'esercizio successivo	52.473	60.638
	<b>Totale debiti verso fornitori</b>	<b>52.473</b>	<b>60.638</b>
12)	<b>debiti tributari</b>		
	esigibili entro l'esercizio successivo	132.920	139.852
	<b>Totale debiti tributari</b>	<b>132.920</b>	<b>139.852</b>
13)	<b>debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale</b>		
	esigibili entro l'esercizio successivo	70.578	55.575
	<b>Totale debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale</b>	<b>70.578</b>	<b>55.575</b>
14)	<b>altri debiti</b>		
	esigibili entro l'esercizio successivo	218.482	252.146
	<b>Totale altri debiti</b>	<b>218.482</b>	<b>252.146</b>
	<b>Totale debiti</b>	<b>474.453</b>	<b>508.211</b>
<b>E)</b>	<b>Ratei e risconti</b>	<b>6.784.656</b>	<b>1.050</b>
	<b>Totale passivo</b>	<b>46.594.621</b>	<b>39.349.263</b>
		<b>31/12/2025</b>	<b>31/12/2024</b>
<b>Conto economico</b>			
<b>A)</b>	<b>Valore della produzione</b>		
1)	ricavi delle vendite e delle prestazioni	2.132.201	2.167.670
5)	<b>altri ricavi e proventi</b>		
	altri	1.070.083	497.633
	<b>Totale altri ricavi e proventi</b>	<b>1.070.083</b>	<b>497.633</b>

	Totale valore della produzione	<b>3.202.284</b>	<b>2.665.303</b>
<b>B)</b>	<b>Costi della produzione</b>		
6)	per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	303.449	320.299
7)	per servizi	238.097	196.141
8)	per godimento di beni di terzi	23	444
9)	<b>per il personale</b>		
	a) salari e stipendi	1.003.256	940.035
	b) oneri sociali	305.685	277.690
	c) trattamento di fine rapporto	73.840	67.751
	e) altri costi	25.670	17.250
	Totale costi per il personale	<b>1.408.451</b>	<b>1.302.726</b>
10)	<b>ammortamenti e svalutazioni</b>		
	b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	415.943	320.412
	Totale ammortamenti e svalutazioni	<b>415.943</b>	<b>320.412</b>
11)	variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	-378	1.553
12)	accantonamenti per rischi	150.000	0
14)	oneri diversi di gestione	233.288	189.276
	Totale costi della produzione	<b>2.748.873</b>	<b>2.330.851</b>
	<b>Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)</b>	<b>453.411</b>	<b>334.452</b>
<b>C)</b>	<b>Proventi e oneri finanziari</b>		
16)	<b>altri proventi finanziari</b>		
	a) da crediti iscritti nelle immobilizzazioni		
	altri	285	6.547
	Totale proventi finanziari da crediti iscritti nelle immobilizzazioni	<b>285</b>	<b>6.547</b>
	d) proventi diversi dai precedenti		
	altri	5.558	20.006
	Totale proventi diversi dai precedenti	<b>5.558</b>	<b>20.006</b>
	Totale altri proventi finanziari	<b>5.843</b>	<b>26.553</b>
17)	<b>interessi e altri oneri finanziari</b>		
	altri	169	172
	Totale interessi e altri oneri finanziari	<b>169</b>	<b>172</b>

	Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	<b>5.674</b>	<b>26.381</b>
<b>D)</b>	<b>Rettifiche di valore di attività e passività finanziarie</b>		
	<b>Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)</b>	<b>459.085</b>	<b>360.833</b>
<b>20)</b>	<b>Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate</b>		
	imposte correnti	84.569	87.693
	Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	<b>84.569</b>	<b>87.693</b>
<b>21)</b>	<b>Utile (perdita) dell'esercizio</b>	<b>374.516</b>	<b>273.140</b>

Gli importi presenti sono espressi in unità di Euro

Turi, li 06 aprile 2026



  
Fondazione "Mater Domini" - ONLUS  
Il Presidente  
(Dott. Domenico Resta)

**Rendiconto Finanziario Indiretto**

	2025	2024
<b>A) Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo indiretto)</b>		
Utile (perdita) dell'esercizio	374.516	273.140
Imposte sul reddito	84.569	87.693
Interessi passivi/(attivi)	-5.674	-26.381
(Dividendi)	0	0
(Plusvalenze)/Minusvalenze derivanti dalla cessione di attività	-13.162	-123.848
<b>1) Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze da cessione</b>	<b>440.249</b>	<b>210.604</b>
<b>Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto</b>		
Accantonamenti ai fondi	0	0
Ammortamenti delle immobilizzazioni	415.943	320.412
Svalutazioni per perdite durevoli di valore	0	0
Rettifiche di valore di attività e passività finanziarie di strumenti finanziari derivati che non comportano movimentazione monetarie	0	0
Altre rettifiche in aumento/(in diminuzione) per elementi non monetari	0	0
<b>Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto</b>	<b>415.943</b>	<b>320.412</b>
<b>2) Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto</b>	<b>856.192</b>	<b>531.016</b>
<b>Variazioni del capitale circolante netto</b>		
Decremento/(Incremento) delle rimanenze	-378	0
Decremento/(Incremento) dei crediti verso clienti	-487.203	0
Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori	-8.165	0
Decremento/(Incremento) dei ratei e risconti attivi	242	0
Incremento/(Decremento) dei ratei e risconti passivi	6.783.606	0
Altri decrementi/(Altri Incrementi) del capitale circolante netto	-31.354	0
<b>Totale variazioni del capitale circolante netto</b>	<b>6.256.748</b>	<b>0</b>
<b>3) Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto</b>	<b>7.112.940</b>	<b>531.016</b>
<b>Altre rettifiche</b>		
Interessi incassati/(pagati)	5.674	26.381
(Imposte sul reddito pagate)	-84.569	-87.693
Dividendi incassati	0	0
(Utilizzo dei fondi)	0	0
Altri incassi/(pagamenti)	427.911	0
<b>Totale altre rettifiche</b>	<b>349.016</b>	<b>-61.312</b>

<b>Flusso finanziario dell'attività operativa (A)</b>	<b>7.461.956</b>	<b>469.704</b>
<b>B) Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento</b>		
<b>Immobilizzazioni materiali</b>		
(Investimenti)	0	0
Disinvestimenti	0	0
<b>Immobilizzazioni immateriali</b>		
(Investimenti)	0	0
Disinvestimenti	0	0
<b>Immobilizzazioni finanziarie</b>		
(Investimenti)	0	0
Disinvestimenti	0	0
<b>Attività finanziarie non immobilizzate</b>		
(Investimenti)	0	0
Disinvestimenti	0	0
(Acquisizione di rami d'azienda al netto delle disponibilità liquide)	0	0
Cessione di rami d'azienda al netto delle disponibilità liquide	0	0
<b>Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>C) Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento</b>		
<b>Mezzi di terzi</b>		
Incremento/(Decremento) debiti a breve verso banche	0	0
Accensione finanziamenti	0	0
(Rimborso finanziamenti)	0	0
<b>Mezzi propri</b>		
Aumento di capitale a pagamento	0	0
(Rimborso di capitale)	0	0
Cessione/(Acquisto) di azioni proprie	0	0
(Dividendi e acconti su dividendi pagati)	0	0
<b>Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)</b>	<b>7.461.956</b>	<b>469.704</b>
<b>Effetto cambi sulle disponibilità liquide</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Disponibilità liquide a inizio esercizio</b>		
Depositi bancari e postali	1.174.283	0
Assegni	9.571	0
Danaro e valori in cassa	3.307	0
<b>Totale disponibilità liquide a inizio esercizio</b>	<b>1.187.161</b>	<b>0</b>
Di cui non liberamente utilizzabili	0	0
<b>Disponibilità liquide a fine esercizio</b>		
Depositi bancari e postali	713.918	1.174.283

<b>Assegni</b>	1.488	9.571
<b>Danaro e valori in cassa</b>	684	3.307
<b>Totale disponibilità liquide a fine esercizio</b>	716.090	1.187.161
<b>Di cui non liberamente utilizzabili</b>	0	0

Turi, li 06 aprile 2026



  
Fondazione "Mater Domini" - ONLUS  
Il Presidente  
(Dott. Domenico Resta)

## FONDAZIONE MATER DOMINI ETS

## Mod. A - STATO PATRIMONIALE

	31.12.2025	31.12.2024
<b>ATTIVO</b>		
<b>A) QUOTE ASSOCIATIVE O APPORTI ANCORA DOVUTI</b>	€ -	€ -
<b>B) IMMOBILIZZAZIONI</b>		
<b>I - Immobilizzazioni immateriali</b>		
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	€ -	€ -
<b>Totale immobilizzazioni immateriali</b>	<b>€ -</b>	<b>€ -</b>
<b>II - Immobilizzazioni materiali</b>		
1) terreni e fabbricati	€ 15.757.353	€ 9.109.606
2) impianti e macchinari	€ 26.988	€ 30.975
3) attrezzature	€ 9.366	€ 13.421
4) altri beni	€ 479.738	€ 471.274
5) immobilizzazioni in corso e acconti	€ -	€ -
<b>Totale immobilizzazioni materiali</b>	<b>€ 16.273.445</b>	<b>€ 9.625.276</b>
<b>III - Immobilizzazioni finanziarie</b>		
1) partecipazioni in:		
a) imprese controllate	€ -	€ -
b) imprese collegate	€ -	€ -
c) altre imprese	€ -	€ -
<i>Totale partecipazioni</i>	<i>€ -</i>	<i>€ -</i>
2) crediti		
a) imprese controllate		
esigibili entro l'esercizio successivo	€ -	€ -
esigibili oltre l'esercizio successivo	€ -	€ -
<i>Totale crediti imprese controllate</i>	<i>€ -</i>	<i>€ -</i>
b) imprese collegate		
esigibili entro l'esercizio successivo	€ -	€ -
esigibili oltre l'esercizio successivo	€ -	€ -
<i>Totale crediti imprese collegate</i>	<i>€ -</i>	<i>€ -</i>
c) verso altri enti del Terzo settore		
esigibili entro l'esercizio successivo	€ -	€ -
esigibili oltre l'esercizio successivo	€ -	€ -
<i>Totale crediti verso altri enti del Terzo settore</i>	<i>€ -</i>	<i>€ -</i>
d) verso altri		
esigibili entro l'esercizio successivo	€ -	€ -
esigibili oltre l'esercizio successivo	€ 16.813.397	€ 16.813.397
<i>Totale crediti verso altri</i>	<i>€ 16.813.397</i>	<i>€ 16.813.397</i>
<i>Totale crediti</i>	<i>€ 16.813.397</i>	<i>€ 16.813.397</i>
3) altri titoli	€ 10.924.232	€ 9.921.161
<b>Totale immobilizzazioni finanziarie</b>	<b>€ 27.737.629</b>	<b>€ 26.734.558</b>
<b>TOTALE IMMOBILIZZAZIONI</b>	<b>€ 44.011.074</b>	<b>€ 36.359.834</b>

## 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	€	10.312	€	9.934
<b>Totale rimanenze</b>	€	<b>10.312</b>	€	<b>9.934</b>

### II - Crediti

1) verso utenti e clienti				
esigibili entro l'esercizio successivo	€	1.133.861	€	646.658
esigibili oltre l'esercizio successivo	€	-	€	-
<i>Totale crediti verso utenti e clienti</i>	€	1.133.861	€	646.658
2) verso associati e fondatori				
esigibili entro l'esercizio successivo	€	-	€	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	€	-	€	-
<i>Totale crediti verso associati e fondatori</i>	€	-	€	-
3) verso enti pubblici				
esigibili entro l'esercizio successivo	€	-	€	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	€	-	€	-
<i>Totale crediti verso enti pubblici</i>	€	-	€	-
4) verso soggetti privati per contributi				
esigibili entro l'esercizio successivo	€	-	€	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	€	-	€	-
<i>Totale crediti verso soggetti privati per contributi</i>	€	-	€	-
5) verso enti della stessa rete associativa				
esigibili entro l'esercizio successivo	€	-	€	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	€	-	€	-
<i>Totale crediti verso enti della stessa rete associativa</i>	€	-	€	-
6) verso altri enti del Terzo settore				
esigibili entro l'esercizio successivo	€	-	€	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	€	-	€	-
<i>Totale crediti verso altri enti del Terzo settore</i>	€	-	€	-
7) verso imprese controllate				
esigibili entro l'esercizio successivo	€	-	€	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	€	-	€	-
<i>Totale crediti verso imprese controllate</i>	€	-	€	-
8) verso imprese collegate				
esigibili entro l'esercizio successivo	€	-	€	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	€	-	€	-
<i>Totale crediti verso imprese collegate</i>	€	-	€	-
9) crediti tributari				
esigibili entro l'esercizio successivo	€	84.791	€	77.909
esigibili oltre l'esercizio successivo	€	-	€	-
<i>Totale crediti tributari</i>	€	84.791	€	77.909
10) da 5 per mille				
esigibili entro l'esercizio successivo	€	-	€	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	€	-	€	-
<i>Totale crediti da 5 per mille</i>	€	-	€	-
11) imposte anticipate				
esigibili entro l'esercizio successivo	€	-	€	-
esigibili oltre l'esercizio successivo			€	-
<i>Totale crediti imposte anticipate</i>	€	-	€	-
12) verso altri				
esigibili entro l'esercizio successivo	€	90.827	€	91.948
esigibili oltre l'esercizio successivo	€	545.684	€	973.595
<i>Totale crediti verso altri</i>	€	636.511	€	1.065.543
<b>Totale crediti</b>	€	<b>1.855.163</b>	€	<b>1.790.110</b>

<b>III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni</b>			
1) partecipazioni in imprese controllate	€	- €	-
2) partecipazioni in imprese collegate	€	- €	-
3) altri titoli	€	- €	-
<b>Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni</b>	€	- €	-
<b>IV - Disponibilità liquide</b>			
1) depositi bancari e postali	€	713.918 €	1.174.283
2) assegni	€	1.488 €	9.571
3) danaro e valori in cassa	€	684 €	3.307
<b>Totale disponibilità liquide</b>	€	<b>716.090 €</b>	<b>1.187.161</b>
<b>TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE</b>	€	<b>2.581.565 €</b>	<b>2.987.205</b>
<b>D) RATEI E RISCONTI ATTIVI</b>	€	<b>1.982 €</b>	<b>2.224</b>
<b>Totale Attivo</b>	€	<b>46.594.621 €</b>	<b>39.349.263</b>
<b>PASSIVO</b>			
<b>A) PATRIMONIO NETTO</b>			
<b>I - Fondo di dotazione dell'ente</b>	€	<b>2.043.469 €</b>	<b>2.043.469</b>
<b>II - Patrimonio vincolato</b>			
1) riserve statutarie		€	-
2) riserve vincolate per decisione degli organi istituzionali	€	- €	-
3) riserve vincolate destinate da terzi	€	- €	-
<b>Totale patrimonio vincolato</b>	€	- €	-
<b>III - Patrimonio libero</b>			
1) riserve di utili o avanzi di gestione	€	342.968 €	69.828
2) altre riserve	€	35.342.246 €	35.342.245
<b>Totale patrimonio libero</b>	€	<b>35.685.214 €</b>	<b>35.412.073</b>
<b>IV - Avanzo/Disavanzo d'esercizio</b>	€	<b>374.516 €</b>	<b>273.140</b>
<b>TOTALE PATRIMONIO NETTO</b>	€	<b>38.103.199 €</b>	<b>37.728.682</b>
<b>B) FONDI PER RISCHI E ONERI</b>			
1) per trattamento di quiescenza e obblighi simili	€	- €	-
2) per imposte, anche differite	€	- €	-
3) altri	€	607.547 €	457.547
<b>TOTALE FONDI PER RISCHI E ONERI</b>	€	<b>607.547 €</b>	<b>457.547</b>
<b>C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO</b>	€	<b>624.766 €</b>	<b>653.773</b>
<b>D) DEBITI</b>			
1) debiti verso banche			
esigibili entro l'esercizio successivo		€	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	€	- €	-
<b>Totale debiti verso banche</b>	€	- €	-
2) debiti verso altri finanziatori			
esigibili entro l'esercizio successivo	€	- €	-
esigibili oltre l'esercizio successivo	€	- €	-
<b>Totale debiti verso altri finanziatori</b>	€	- €	-
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	€	52.473	€	60.638
esigibili oltre l'esercizio successivo	€	-	€	-
<i>Totale debiti verso fornitori</i>	€	52.473	€	60.638
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	€	132.920	€	139.852
esigibili oltre l'esercizio successivo			€	-
<i>Totale debiti tributari</i>	€	132.920	€	139.852
10) debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale				
esigibili entro l'esercizio successivo	€	70.578	€	55.575
esigibili oltre l'esercizio successivo	€	-	€	-
<i>Totale debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale</i>	€	70.578	€	55.575
11) debiti verso dipendenti e collaboratori				
esigibili entro l'esercizio successivo	€	194.564	€	179.390
esigibili oltre l'esercizio successivo			€	-
<i>Totale debiti verso dipendenti e collaboratori</i>	€	194.564	€	179.390
12) altri debiti				
esigibili entro l'esercizio successivo	€	23.918	€	72.756
esigibili oltre l'esercizio successivo			€	-
<i>Totale altri debiti</i>	€	23.918	€	72.756
<b>TOTALE DEBITI</b>	€	<b>474.453</b>	€	<b>508.211</b>
<b>E) RATEI E RISCONTI PASSIVI</b>	€	<b>6.784.656</b>	€	<b>1.050</b>
<b>Totale Passivo</b>	€	<b>46.594.621</b>	€	<b>39.349.263</b>

FONDAZIONE MATER DOMINI ETS

**Mod. B - RENDICONTO GESTIONALE**

	2025	2024		2025	2024
<b>ONERI E COSTI</b>			<b>PROVENTI E RICAVI</b>		
<b>A) Costi e oneri da <u>attività di interesse generale</u></b>			<b>A) Ricavi, rendite e proventi da <u>attività di interesse generale</u></b>		
1) Materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	€ 303.449	€ 320.299	1) Proventi da quote associative e apporti dei fondatori	€ -	€ -
2) Servizi	€ 214.684	€ 164.314	2) Proventi dagli associati per attività mutualistiche	€ -	€ -
3) Godimento di beni di terzi	€ 23	€ 444	3) Ricavi per prestazioni e cessioni ad associati e fondatori	€ -	€ -
4) Personale	€ 1.408.451	€ 1.302.726	4) Erogazioni liberali	€ 10.388	€ 19.081
5) Ammortamenti	€ 415.943	€ 320.412	5) Proventi del 5 per mille	€ 1.291	€ 1.243
6) Accantonamenti per rischi ed oneri	€ 150.000	€ -	6) Contributi da soggetti privati	€ -	€ -
7) Oneri diversi di gestione	€ 233.288	€ 189.276	7) Ricavi per prestazioni e cessioni a terzi	€ 983.044	€ 986.585
8) Rimanenze iniziali	€ 9.934	€ 11.487	8) Contributi da enti pubblici	€ -	€ -
			9) Proventi da contratti con enti pubblici	€ 1.146.760	€ 1.181.085
			10) Altri ricavi, rendite e proventi	€ 717.858	€ 124.106
			11) Rimanenze finali	€ 10.312	€ 9.934
<b>Totale</b>	<b>€ 2.735.772</b>	<b>€ 2.308.958</b>	<b>Totale</b>	<b>€ 2.869.653</b>	<b>€ 2.322.034</b>
			<b>Avanzo/Disavanzo attività di interesse generale (+/-)</b>	<b>€ 133.881</b>	<b>€ 13.076</b>
<b>B) Costi e oneri da <u>attività diverse</u></b>			<b>B) Ricavi, rendite e proventi da <u>attività diverse</u></b>		
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	€ -	€ -
6) Accantonamenti per rischi ed oneri	€ -	€ -	6) Altri ricavi, rendite e proventi	€ -	€ -
7) Oneri diversi di gestione	€ -	€ -	7) Rimanenze finali	€ -	€ -
8) Rimanenze iniziali	€ -	€ -			
<b>Totale</b>	<b>€ -</b>	<b>€ -</b>	<b>Totale</b>	<b>€ -</b>	<b>€ -</b>
			<b>Avanzo/Disavanzo attività diverse (+/-)</b>	<b>€ -</b>	<b>€ -</b>
<b>C) Costi e oneri da <u>attività di raccolta fondi</u></b>			<b>C) Ricavi, rendite e proventi da <u>attività di raccolta fondi</u></b>		

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	€	-	€	-
<b>Totale</b>	<b>€</b>	<b>-</b>	<b>€</b>	<b>-</b>	<b>Totale</b>	<b>€</b>	<b>-</b>	<b>€</b>	<b>-</b>

**Avanzo/Disavanzo attività di raccolta fondi (+/-)** € - € -

**D) Costi e oneri da attività finanziarie e patrimoniali**

1) Su rapporti bancari	€	1.307	€	1.174
2) Su prestiti	€	-	€	-
3) Da patrimonio edilizio	€	22.117	€	30.653
4) Da altri beni patrimoniali	€	-	€	-
5) Accantonamenti per rischi ed oneri	€	-	€	-
6) Altri oneri	€	158	€	172
<b>Totale</b>	<b>€</b>	<b>23.582</b>	<b>€</b>	<b>31.999</b>

**D) Ricavi, rendite e proventi da attività finanziarie e patrimoniali**

1) Da rapporti bancari	€	5.558	€	20.006
2) Da altri investimenti finanziari	€	285	€	6.547
3) Da patrimonio edilizio	€	342.943	€	353.203
4) Da altri beni patrimoniali	€	-	€	-
5) Altri proventi	€	-	€	-
<b>Totale</b>	<b>€</b>	<b>348.786</b>	<b>€</b>	<b>379.756</b>

**Avanzo/Disavanzo attività finanziarie e patrimoniali (+/-)**  
) € 325.204 € 347.757

**E) Costi e oneri di supporto generale**

1) Materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	€	-	€	-
2) Servizi	€	-	€	-
3) Godimento di beni di terzi	€	-	€	-
4) Personale	€	-	€	-
5) Ammortamenti	€	-	€	-
6) Accantonamenti per rischi ed oneri	€	-	€	-
7) Altri oneri	€	-	€	-
<b>Totale</b>	<b>€</b>	<b>-</b>	<b>€</b>	<b>-</b>

**E) Proventi di supporto generale**

1) Proventi da distacco del personale	€	-	€	-
2) Altri proventi di supporto generale	€	-	€	-
<b>Totale</b>	<b>€</b>	<b>-</b>	<b>€</b>	<b>-</b>

**Totale oneri e costi** € 2.759.354 € 2.340.957

**Totale proventi e ricavi** € 3.218.439 € 2.701.790

**Avanzo/Disavanzo d'esercizio prima delle imposte (+/-)** € 459.085 € 360.833

**Imposte** € 84.569 € 87.693

**Avanzo/Disavanzo d'esercizio (+/-)** € 374.516 € 273.140

**COSTI E PROVENTI FIGURATIVI**

2025      2024

2025      2024

Costi figurativi

Proventi figurativi

1) da attività di interesse generale	€	-	€	-	1) da attività di interesse generale	€	-	€	-
2) da attività diverse	€	-	€	-	2) da attività diverse	€	-	€	-
<i>Totale</i>	€	-	€	-	<i>Totale</i>	€	-	€	-