Nel presente documento sono riportati il risultato economico, patrimoniale e finanziari del quarto anno di attività della Fondazione Cluster Marche.

La Fondazione è stata costituita con atto notarile del 4 aprile 2018 e ha ottenuto il riconoscimento della personalità giuridica di diritto privato da parte della Regione Marche con Decreto del Dirigente del Servizio Affari Istituzionali e Integrità n. 50 del 10 maggio 2018.

Nel corso del 2021 la Fondazione ha proseguito i programmi di investimento, finanziati dalla Regione Marche nell'ambito del POR MARCHE FESR 2014-2020, avviati fra gli anni 2018 e il 2020, concernenti:

1) "Laboratorio della Fabbrica del Futuro digitale, flessibile e orientata verso l'uomo: i-labs Meccatronica" approvato con Decreto del Dirigente della Posizione di Funzione P.F. Innovazione, Ricerca e Competitività n. 91 del 10/8/2018. La Fondazione aveva avuto infatti il riconoscimento di un contributo di € 400.000, a fronte di un investimento di pari importo, e ricevuto un anticipo contributo di € 160.000;
2) "Sostegno allo sviluppo di Piattaforme tecnologiche di ricerca collaborativa, sviluppo ed innovazione negli ambiti della specializzazione intelligente: ambito Domotica" (Piattaforma Domotica, progetto "Miracle") approvato con Decreto del Dirigente della Posizione di Funzione P.F. Innovazione, Ricerca e Competitività n. 290 del 22 novembre 2019. La Fondazione ha avuto il riconoscimento di un contributo di € 413.420, a fronte di un investimento di pari importo, e ricevuto un anticipo contributo di € 165.368 e, nel 2021, una prima erogazione a seguito delle spese rendicontate di € 61.318;
3) "Sostegno allo sviluppo di Piattaforme tecnologiche di ricerca collaborativa, sviluppo ed innovazione negli ambiti della specializzazione intelligente: ambito Salute" (Piattaforma Salute, progetto "MarcheBioBank") approvato con DDPF n. 291 del 22 novembre 2019. La Fondazione ha avuto il riconoscimento di un contributo di € 208.950, a fronte di un investimento di pari importo, e ricevuto un anticipo di € 83.580;

4) "Sostegno allo sviluppo di Piattaforme tecnologiche di ricerca collaborativa nelle aree colpite dal sisma: ambito Manifattura sostenibile" (Piattaforma Materiali, progetto "Marlic") approvato con Decreto del Dirigente della Posizione di Funzione P.F. Innovazione, Ricerca e Competitività n. 154 del 18 giugno 2020. La Fondazione ha avuto il riconoscimento di un contributo di € 260.000, a fronte di un investimento di pari importo, e ricevuto un anticipo di € 104.000.

Tutti e quattro i progetti prevedono, oltre ad un contributo al 100% delle spese rendicontabili, un contributo per la copertura delle spese generali che ammonta al 10% del costo del personale rendicontato e riconosciuto. Nel 2021 il contributo per la copertura delle spese generali non è stato sufficiente per coprire i costi di gestione della Fondazione, i costi non rendicontabili nei progetti e le imposte (irap e ires).

La Fondazione nell'anno 2021 nell'ambito dell'attività di natura commerciale, che è del tutto residuale rispetto a quella istituzionale, ha svolto il servizio di supporto per il progetto "Innoprovement Interreg Europe" come da contratto di consulenza pluriennale stipulato con la Regione Marche nel 2020 e concluso nel 2021.

BILANCIO D'ESERCIZIO AL 31/12/2021

Il bilancio dell'esercizio al 31/12/21 chiude con una perdita dell'esercizio di € 30.875 (a fronte di un utile dell'esercizio precedente di € 5.093), dopo aver contabilizzato ammortamenti per € 735 (a fronte di € 675 nell'esercizio precedente) e imposte per € 3.472 (a fronte di € 3.130 nell'esercizio precedente).

SITUAZIONE PATRIMONIALE		
Descrizione	**31/12/2021**	**31/12/2020**
Immobilizzazioni Immateriali	**1.346 €**	**1.085 €**
Costi costituzione Fondazione	2.713 €	2.713 €
(meno) Fondo ammortamento	(2.170 €)	(1.628 €)
Marchi	850 €	2.713 €
(meno) Fondo ammortamento	(47 €)	(1.628 €)
Immobilizzazioni Materiali	**450 €**	**463 €**

Macchine elettroniche ed elettromeccaniche	794 €	661 €
(meno) Fondo ammortamento	(344 €)	(198 €)
Progetti in corso	**600.701 €**	**392.184 €**
Progetto i-Lab Meccatronica	336.836 €	258.076 €
Progetto Domotica	111.353 €	56.934 €
Progetto Salute e Benessere	103.829 €	62.674 €
Progetto Materiali	48.683 €	14.500 €
Crediti	**15.738 €**	**4.873 €**
Crediti tributari	4.729 €	- €
Crediti diversi	11.009 €	4.873 €
Disponibilità liquide:	**131.831 €**	**82.392 €**
Depositi bancari e postali	131.831 €	82.392 €
Risconti attivi	**9.437 €**	**15.589 €**
Risconti attivi fideiussione	9.437 €	15.589 €
TOTALE ATTIVO	**759.503 €**	**496.586 €**
Descrizione	**31/12/2021**	**31/12/2020**
Patrimonio Fondazione	**11.460 €**	**42.337 €**
Fondo di dotazione iniziale	30.000 €	30.000 €
Fondo di dotazione aderente	200 €	200 €
Riserve di arrotondamento	1 €	3 €
Utile esercizio precedente	14.650 €	9.557 €
Perdita esercizio precedente	(2.516 €)	(2.516 €)
Utile (Perdita) dell'esercizio precedente	(30.875 €)	5.093 €
Trattamento di fine rapporto	**3.733 €**	**2.189 €**
Debiti verso banche	**130.000 €**	**- €**
-entro l'esercizio successivo	130.000 €	- €
Debiti verso fornitori	**20.610 €**	**10.732 €**
-entro l'esercizio successivo	20.610 €	10.732 €
Debiti tributari	**7.794 €**	**8.325 €**
-entro l'esercizio successivo	7.794 €	8.325 €
Debiti previdenziali e assistenziali	**1.960 €**	**6.818 €**
-entro l'esercizio successivo	1.960 €	6.818 €
Altri debiti	**583.946 €**	**426.185 €**
-entro l'esercizio successivo	9.680 €	17.237 €
-oltre l'esercizio successivo	574.266 €	408.948 €
TOTALE PASSIVO	**759.503 €**	**496.586 €**

Composizione e relative variazioni delle voci dello stato patrimoniale

Le *"immobilizzazioni immateriali"*, pari ad € 1.346, sono costituite dal valore al netto degli ammortamenti delle spese notarili per la costituzione della Fondazione e dalle spese sostenute per il marchio "Marche Bio Bank".

Le *"immobilizzazioni materiali"*, pari ad € 450, sono costituite dal valore al netto degli ammortamenti delle attrezzature informatiche.

I *"progetti in corso"*, pari ad € 600.701 ed aumentati rispetti all'esercizio precedente di € 208.517, sono costituiti dal valore dell'investimento al 31/12/2021 sull'attività relativa ai Progetti finanziati dalla Regione Marche: i-labs Meccatronica (€ 336.836), Domotica (€ 111.353), Salute e Benessere (€ 103.829) e Materiali (€ 48.683).

I *"crediti"*, pari ad € 15.738 e aumentati rispetto all'esercizio precedete di € 10.865, sono costituiti principalmente da crediti vs fornitori per pagamenti anticipati (€ 10.653) e da crediti fiscali relativa all'Ires (€ 2.684) e crediti irpef da busta paga (€ 2.045).

Le *"disponibilità liquide"*, pari ad € 131.831 ed aumentate rispetto all'esercizio precedente di € 49.439, rappresentano le disponibilità presso il conto corrente bancario e la cassa contanti della Fondazione.

Le *"risconti attivi"*, pari ad € 9.437, sono costituiti delle spese per le fideiussioni di competenza degli esercizi successivi al 2021 che risultano a garanzia dell'anticipazione erogata da parte della Regione Marche con riferimento ai Progetti di cui alle premesse.

Il *"patrimonio netto"*, pari ad € 11.460, è costituti dal fondo di dotazione iniziale di € 30.000, dal fondo di dotazione del Cluster aderente Agrifood Marche di € 200, dagli utili degli esercizi 2019 (€ 9.557) e 2020 (€ 5.093) e dalle perdite del primo esercizio di attività (€ 2.516) e dell'esercizio 2021 (€ 30.875).

Il *"trattamento di fine rapporto"*, pari ad Euro 3.733, è rappresentato da quanto maturato dai dipendenti della fondazione in essere al 31/12/2021.

I "*debiti*", pari ad € 744.310 ed aumentati rispetto all'esercizio precedente di € 292.250, sono principalmente costituiti dai debiti vs. gli istituti di credito per uno scoperto relativo all'anticipazione dei contributi ricevuta nel 2021 e in scadenza il 30/6/2022 (€ 130.000), dai debiti verso fornitori per fatture ricevute e da ricevere (€ 20.610), debiti tributari (€ 7.794), da debiti previdenziali ed assistenziali (€ 1.960), da debiti verso i dipendenti per stipendi maturati (€ 3.179) e dal debito verso la Regione Marche (€ 574.266) per l'anticipazione del contributo sui Progetto i-Labs Meccatronica, Salute e Benessere, Domotica e Materiali.

* * * * *

RENDICONTO ECONOMICO SULLA GESTIONE							
	Descrizione	**31/12/2021**	**31/12/2020**		**Descrizione**	**31/12/2021**	**31/12/2020**
1)	**Oneri da attività tipiche**	**210.670 €**	**243.664 €**	**1)**	**Proventi da attività tipiche**	**209.367 €**	**260.357 €**
	Servizi Meccatronica	61.610 €	25.757 €		Quota Contr. Meccatronica	87.613 €	128.907 €
	Servizi Domotica	31.238 €	22.741 €		Quota Contr. Domotica	55.905 €	54.520 €
	Servizi Salute e Benessere	14.491 €	21.257 €		Quota Contr. Salute e Benessere	40.888 €	62.430 €
	Servizi Materiali	16.995 €	6.979 €		Quota Contr. Materiali	34.616 €	14.500 €
	Personale Meccatronica	23.638 €	93.773 €		Rett. capitalizzione a.p.	(7.067 €)	- €
	Personale Domotica	22.424 €	28.890 €		Rett rendicontazioni a.p.	(2.588 €)	- €
	Personale Salute e benessere	23.998 €	37.431 €				
	Personale Materiali	16.020 €	6.837 €				
	Rettifiche costo Personale	- 1.144 €	- €				
	Servizi Meccatronica a.p.	1.400 €	- €				
2)	**Oneri da attività commerciali**	**12.473 €**	**6.200 €**	**2)**	**Proventi da attività commerciali**	**13.697 €**	**18.609 €**
	Servizi Innoprovement	12.473 €	6.200 €		Ricavi Innoprovement	13.697 €	18.609 €
3)	**Altri oneri**	**27.901 €**	**26.390 €**	**3)**	**Altri proventi**	**577 €**	**5.511 €**
	Materiale di consumo	1.376 €	711 €		Altri proventi	523 €	- €
	Spese per servizi	9.266 €	11.189 €		Arrotondamenti attivi	11 €	17 €
	Trasferte dipendenti	160 €	154 €		Sopravvenienze attive	43 €	5.494 €
	Ammortamenti	735 €	675 €				
	Personale no rendicontato	- €	116 €				
	Consulenze tecniche	16.031 €	12.834 €				
	Oneri diversi di gestione	333 €	711 €				

Totale ONERI		**251.044 €**	**276.254 €**	**Totale PROVENTI**	**223.641 €**	**284.477 €**
				Avanzo/disavanzo pre imposte	(27.403 €)	8.223 €
				Imposte (ires e irap)	(3.472 €)	(3.130 €)
				Avanzo/disavanzo post imposte	**(30.875 €)**	**5.093 €**

Composizione e relative variazioni delle voci del rendiconto sulla gestione

Nella voce "proventi per attività tipica", pari ad € 209.367, sono contabilizzati i contributi maturati al 31/12/2021 sui quattro Progetti finanziati dalla Regione Marche al netto delle rettifiche effettuate sulle capitalizzazioni dell'esercizio precedente e all'esito delle rendicontazioni.

Nelle voci "oneri e proventi attività commerciali" sono riportati i ricavi e i costi relativi alle consulenze svolte per conto della Regione Marche di cui alle premesse.

Nella voce "altri oneri", pari ad € 27.901, sono riportati tutti i costi di gestione della Fondazione e quelli relativi ai progetti ma non rendicontabili.

RENDICONTO PER CASSA AL 31/12/2021

Al fine di mostrare l'attività finanziaria dell'associazione è stato elaborato un rendiconto per cassa nel quale vengono esposte le entrate e le uscite di disponibilità liquide dell'associazione avvenute nel 2021 distinte per tipologia.

Fonti di finanziamento inizio periodo	**82.392**	**(A)**
Tipologia entrate	**Importo**	
Anticipazione Progetto Materiali	104.000	
Contributo Progetto Domotica (primo SAL)	61.318	
Finanziamento / anticipazione Banca Macerata	129.643	
Attività commerciale	16.370	
Totale entrate	**311.331**	**(B)**
Tipologia uscita	**Importo**	
Attività commerciale	19.355	

Progetti - uscite personale	98.585	
Progetti - uscite per consulenze e altro	108.020	
Uscita spese legali e consulenze amministrative	9.631	
Uscite consulente non rendicontabili	16.031	
Uscite altri costi di gestione	4.011	
Uscite imposte	6.259	
Totale uscite	**261.892**	**(C)**
Avanzo di gestione	**49.439**	**(B-C)**
Fondi finanziari di fine periodo	**131.831**	**(A+B-C)**

Destinazione del risultato d'esercizio

Si propone il riporto a nuovo della perdita dell'esercizio di € 30.874,83

Ancona, lì

(Castello Mauro) – Presidente del CdA

(Rossi Gloria) – Membro del CdA

(Gnaccarini Alessio) – Membro del CdA

(Fileni Massimo) – Membro del CdA