

FONDAZIONE CHIARAVALLE-MONTESSORI

Codice fiscale 93111170424
 PIAZZA MAZZINI 10 - 60033 CHIARAVALLE AN
 Fondo di dotazione € 20.000,00 i.v.

BILANCIO DI ESERCIZIO AL 31/12/2015

Gli importi presenti sono espressi in unita' di euro

STATO PATRIMONIALE - ATTIVO	31/12/2015	31/12/2014
A) CREDITI VERSO SOCI P/VERS.TI ANCORA DOVUTI		
I) parte gia' richiamata	0	0
II) parte non richiamata	0	0
A TOTALE CREDITI VERSO SOCI P/VERS.TI ANCORA DOVUTI	0	0
B) IMMOBILIZZAZIONI		
I) IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI		
1) Immobilizzazioni immateriali	9.350	2.428
2) -Fondo ammortamento immob. immateriali	1.214	404
I TOTALE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	8.136	2.024
II) IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI		
1) Immobilizzazioni materiali	10.476	9.906
2) -Fondo ammortamento immob. materiali	8.185	6.873
II TOTALE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	2.291	3.033
III) IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE	0	0
B TOTALE IMMOBILIZZAZIONI	10.427	5.057
C) ATTIVO CIRCOLANTE		
I) RIMANENZE	0	0
II) CREDITI :		
1) Esigibili entro l'esercizio successivo	11.172	55.613
II TOTALE CREDITI :	11.172	55.613
III) ATTIVITA' FINANZIARIE (non immobilizz.)	0	0

IV) DISPONIBILITA' LIQUIDE	95.017	21.240
C TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE	106.189	76.853
D) RATEI E RISCONTI	0	0
TOTALE STATO PATRIMONIALE - ATTIVO	116.616	81.910

STATO PATRIMONIALE - PASSIVO	31/12/2015	31/12/2014
A) PATRIMONIO NETTO		
I) Capitale	20.000	20.000
II) Riserva da soprapprezzo delle azioni	0	0
III) Riserve di rivalutazione	0	0
IV) Riserva legale	0	0
V) Riserve statutarie	20.211	18.541
VI) Riserva per azioni proprie in portafoglio	0	0
VII) Altre riserve:	0	0
VIII) Utili (perdite) portati a nuovo	0	0
IX) Utile (perdita) dell' esercizio		
a) Utile (perdita) dell'esercizio	12.509	1.671
IX TOTALE Utile (perdita) dell' esercizio	12.509	1.671
A TOTALE PATRIMONIO NETTO	52.720	40.212
B) FONDI PER RISCHI E ONERI	0	0
C) TRATTAMENTO FINE RAPPORTO LAVORO SUBORDINATO	11.879	8.572
D) DEBITI		
1) Esigibili entro l'esercizio successivo	51.629	32.228
D TOTALE DEBITI	51.629	32.228
E) RATEI E RISCONTI	388	898
TOTALE STATO PATRIMONIALE - PASSIVO	116.616	81.910

CONTO ECONOMICO	31/12/2015	31/12/2014
A) VALORE DELLA PRODUZIONE		

1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni	342.964	274.181
5) Altri ricavi e proventi		
<i>b) Altri ricavi e proventi</i>	3.539	1.604
5 TOTALE Altri ricavi e proventi	3.539	1.604
A TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE	346.503	275.785
B) COSTI DELLA PRODUZIONE		
6) per materie prime,suss.,di cons.e merci	43.289	3.982
7) per servizi	119.563	136.883
8) per godimento di beni di terzi	54.950	6.193
9) per il personale:		
<i>a) salari e stipendi</i>	78.280	90.006
<i>b) oneri sociali</i>	22.005	23.903
<i>c) trattamento di fine rapporto</i>	4.716	3.863
9 TOTALE per il personale:	105.001	117.772
10) ammortamenti e svalutazioni:		
<i>a) ammort. immobilizz. immateriali</i>	2.194	404
<i>b) ammort. immobilizz. materiali</i>	1.312	1.830
10 TOTALE ammortamenti e svalutazioni:	3.506	2.234
14) oneri diversi di gestione	207	291
B TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE	326.516	267.355
A-B TOTALE DIFF. TRA VALORE E COSTI DI PRODUZIONE	19.987	8.430
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI		
16) Altri proventi finanz. (non da partecipaz.)		
<i>d) proventi finanz. diversi dai precedenti:</i>		
<i>d4) da altri</i>	0	5
d TOTALE proventi finanz. diversi dai precedenti:	0	5
16 TOTALE Altri proventi finanz. (non da partecipaz.)	0	5
17) interessi e altri oneri finanziari da:		
<i>f) altri debiti</i>	11	0
17 TOTALE interessi e altri oneri finanziari da:	11	0
15+16-17±17bis TOTALE DIFF. PROVENTI E ONERI FINANZIARI	(11)	5

D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	0	0
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI		
21) Oneri straordinari		
<i>d) altri oneri straordinari</i>	1.392	0
21 TOTALE Oneri straordinari	1.392	0
20-21 TOTALE DELLE PARTITE STRAORDINARIE	(1.392)	0
A-B±C±D±E TOTALE RIS. PRIMA DELLE IMPOSTE	18.584	8.435
22) Imposte redd.eserc.,correnti,differite,anticipate		
<i>a) imposte correnti</i>	6.075	6.764
22 TOTALE Imposte redd.eserc.,correnti,differite,anticipate	6.075	6.764
23) Utile (perdite) dell'esercizio	12.509	1.671

Il presente bilancio e' reale e corrisponde alle scritture contabili.

Nota integrativa al Bilancio chiuso al 31/12/2015

Nota Integrativa parte iniziale

La Fondazione Chiaravalle Montessori è stata costituita in forma di Fondazione di partecipazione in data 24/01/07 ed ha ottenuto il riconoscimento della personalità giuridica in data 12/11/07. Gli scopi della Fondazione sono la gestione e la valorizzazione del patrimonio socio-culturale del territorio, avendo come fulcro l'illustre pedagogista Maria Montessori, ponendo in essere ogni attività diretta a migliorare la conoscenza del metodo pedagogico montessoriano, e degli altri beni culturali della comunità ed a incrementarne la loro fruizione. La Fondazione si propone, inoltre, di realizzare una sinergia operativa che sostenga economicamente e strategicamente la qualità delle iniziative legate alle eccellenze della città di Chiaravalle, creando l'indispensabile presupposto di risorse umane e finanziarie necessarie per promuovere le opportunità turistico-culturali rappresentate dal Centro Studi collegato alla casa natale.

Numerose sono le attività che la Fondazione Montessori ha svolto nell'anno 2015 coinvolgendo soggetti impegnati nel mondo pedagogico e sociale;

Consulenza per attivazione di scuole montessoriane in diversi comuni della Regione e fuori Regione_oltre a quanto già fatto nel 2014;

Gestione visite strutture educative da parte di 10 Istituti Superiori ed Università provenienti sia dalla Regione che da fuori Regione;

Consulenza ad aziende per la produzione di materiali ed arredi e progetti montessoriani in genere;

Convegno nazionale con l'IRASE Marche sull'abbandono scolastico;

Presentazione nuovi progetti a soggetti, aziende ed Enti nazionali ed esteri;

Coordinamento dello studio sulla strutturazione degli spazi didattici, riprogettati nel rispetto delle attuali esigenze estetico/ambientali tra tecnologia e design;

Conclusione del corso di specializzazione didattica Montessoriana per educatore della prima infanzia;

Attivazione di n. 1 corso di specializzazione Montessori per la Scuola primaria nel Comune di San Benedetto. Numerose sono state le richieste per essere ammessi tanto che hanno permesso l'attivazione di un secondo corso nel Comune di Porto San Giorgio sempre per la scuola primaria ed un altro per l'infanzia che si concluderanno nel 2017;

Apertura di possibili collaborazioni con partner esteri;

Proroga di affidamento come vincitori di gara d'appalto per la gestione del Teatro Comunale per la stagione teatrale 2015/2016.

Tutte le predette attività, svolte senza finalità di lucro, trovano il loro riscontro economico nel bilancio 2014 illustrato qui di

seguito.

Il Bilancio di esercizio, costituito da Stato Patrimoniale, Conto Economico e Nota Integrativa, è stato redatto in conformità ai criteri previsti dalla vigente normativa civilistica nel rispetto degli artt. 2423 e segg. del Codice Civile e con l'applicazione dei principi contabili generalmente utilizzati dagli Ordini Professionali.

I principi adottati permettono una rappresentazione chiara, corretta e veritiera della situazione patrimoniale e finanziaria della Fondazione e del risultato di esercizio. Si precisa che la Fondazione ha provveduto a redigere il bilancio in forma abbreviata ai sensi dell'art.2435 bis del C.C.

I criteri di valutazione sono conformi alle disposizioni dell'art.2426 bis c.c. Non è stato necessario applicare le deroghe previste dagli artt. 2423 e 2423 bis C.C..

In particolare, i criteri di valutazione adottati nella formulazione del Bilancio sono stati i seguenti:

IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI:

Sono iscritte in bilancio al costo d'acquisto, comprensivo degli oneri accessori di diretta imputazione ed esposte al netto degli ammortamenti calcolati. Gli ammortamenti dei diversi cespiti sono calcolati in modo sistematico e costante sulla base delle aliquote ordinarie previste dalla vigente normativa e ritenute congrue in relazione alla vita utile economico-tecnica dei relativi cespiti, definita come residua possibilità di utilizzazione.

CREDITI E DEBITI:

Sono iscritti in bilancio per il loro valore nominale che è anche il loro presumibile valore di realizzo o di estinzione.

RATEI E RISCOINTI:

Sono calcolati secondo il principio della competenza economica e temporale, in applicazione del principio di correlazione dei costi e dei ricavi.

TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO LAVORO SUBORDINATO:

E' accantonato in base all'anzianita' maturata dai dipendenti nella Fondazione alla data di bilancio, in conformita' alle leggi e ai contratti di lavoro vigenti.

COSTI E RICAIVI

Sono esposti in bilancio secondo i principi della prudenza e della competenza, con rilevazione dei relativi ratei e risconti. I

ricavi ed i proventi, i costi e gli oneri sono iscritti al netto dei resi, degli sconti, abbuoni e premi.

IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO:

Le imposte dell'esercizio, esposte nella voce "Debiti Tributari", sono rappresentate unicamente da Irap, calcolata sulla base delle retribuzioni corrisposte ai dipendenti e

collaboratori, secondo quanto previsto per gli Enti che non svolgono attività commerciale.

Per quanto riguarda l'IRES , questa imposta non viene accantonata in quanto la Fondazione non ha svolto, durante l'esercizio, attività commerciali .

Nota Integrativa Attivo

Immobilizzazioni immateriali

Movimenti delle immobilizzazioni immateriali

	Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	Totale immobilizzazioni immateriali
Valore di inizio esercizio		
Costo	2.428	2.428
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	404	404
Valore di bilancio	2.024	2.024
Variazioni nell'esercizio		
Incrementi per acquisizioni	8.307	8.307
Ammortamento dell'esercizio	2.195	2.195
Totale variazioni	6.112	6.112
Valore di fine esercizio		
Valore di bilancio	8.136	8.136

Il saldo esprime il valore del software acquistato per la gestione della contabilità pubblica e il valore della registrazione del marchio, al netto delle quote di ammortamento.

Immobilizzazioni materiali

Movimenti delle immobilizzazioni materiali

	Altre immobilizzazioni materiali	Totale Immobilizzazioni materiali
Valore di inizio esercizio		
Costo	9.906	9.906
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	6.873	6.873
Valore di bilancio	3.033	3.033
Variazioni nell'esercizio		
Incrementi per acquisizioni	570	570
Ammortamento dell'esercizio	1.312	1.312
Totale variazioni	(742)	(742)
Valore di fine esercizio		
Valore di bilancio	2.291	2.291

L'importo di eur.2.291,00 rappresenta il valore residuo dei beni ammortizzabili ed in particolare il valore del centralino telefonico e relativi terminali, il valore degli arredamenti per aule ed uffici ed il valore dei personal computer e del trattorino per area tiro con l'arco, al netto dei relativi fondi ammortamento.

Informazioni sulle altre voci dell'attivo

	Crediti iscritti nell'attivo circolante	Disponibilità liquide
Valore di inizio esercizio	55.613	21.240
Variatione nell'esercizio	(44.441)	73.777
Valore di fine esercizio	11.172	95.017
Quota scadente entro l'esercizio	11.172	

Il saldo di eur.11.172,00 esprime il valore di tutti i crediti che compongono l'attivo circolante, ed in particolare, dei crediti verso clienti ancora da riscuotere al 31/12 per eur.3.050,00 , delle fatture da emettere per eur. 7.020,70, dei depositi cauzionali per eur.49,87 , dei crediti per imposta sostitutiva su TFR per eur.14.,00 , dei crediti per anticipi a fornitori per eur.378,25 e infine del credito verso erario per acconto Irap per eur.659,00.

L'importo di eur.95.017,00 esprime il valore del saldo del c/c bancario intrattenuto con BCC Ostra e Morro D'Alba e del contante giacente in cassa.

Nota Integrativa Passivo e patrimonio netto

Patrimonio netto

Variazioni nelle voci di patrimonio netto

Variazioni voci di patrimonio netto

	Valore di inizio esercizio	Altre destinazioni	Incrementi	Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
Capitale	20.000	-	-		20.000
Riserve statutarie	18.541	-	1.670		20.211
Utile (perdita) dell'esercizio	1.671	(1.671)	-	12.509	12.509
Totale patrimonio netto	40.212	(1.671)	1.670	12.509	52.720

Il saldo di eur.20.000,00 esprime il valore del fondo di dotazione versato dal comune di Chiaravalle all'atto della costituzione della Fondazione.

Il saldo di eur.20.211,00 esprime il valore degli utili di bilancio degli esercizi precedenti accantonati a riserva statutaria.

L'importo di eur.12.509,00 rappresenta l'utile di bilancio dell'anno corrente.

Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto

Origine possibilità di utilizzo e distribuibilità voci di patrimonio netto

	Importo	Origine / natura	Possibilità di utilizzazione
Capitale	20.000	FONDO DI DOTAZIONE	
Riserve statutarie	20.211	RISERVA STATUTARIA	A-B
Altre riserve			
Totale	40.211		

Trattamento di fine rapporto lavoro

Informazioni sul trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Valore di inizio esercizio	8.572
Variazioni nell'esercizio	
Accantonamento nell'esercizio	3.317
Utilizzo nell'esercizio	10
Totale variazioni	3.307
Valore di fine esercizio	11.879

Il saldo di eur.11.879,00 esprime il valore degli accantonamenti effettuati durante l'esercizio al fondo trattamento fine rapporto, secondo quanto previsto dalle normative vigenti in materia, al netto delle quote versate al fondo di previdenza integrativa prescelto dai dipendenti e degli importi erogati a seguito di cessazioni di rapporti di lavoro.

Informazioni sulle altre voci del passivo

	Debiti	Ratei e risconti passivi
Valore di inizio esercizio	32.228	898
Variazione nell'esercizio	19.401	(510)
Valore di fine esercizio	51.629	388
Quota scadente entro l'esercizio	51.629	

L'importo di eur.51.629,00 rappresenta il valore totale dei debiti a breve ed in particolare:

- eur.36.784,40 esprime il valore dei debiti v/fornitori e per fatture ancora da ricevere.
- eur.3.195,30 rappresenta l'accantonamento a fondo imposte per l'Irap di competenza dell'esercizio, il debito v/erario per ritenute su lavoro dipendente e su lavoro autonomo.
- eur.4.476,42 esprime il debito v/Inps per ritenute previdenziali su stipendi non ancora liquidate.
- eur.7.172,83 rappresenta il valore del debito per stipendi da liquidare al 31/12.

Il saldo di eur.388,00 rappresenta il valore del rateo relativo al debito verso il fondo di previdenza complementare dei dipendenti.

Nota Integrativa Conto economico**Valore della produzione****Suddivisione dei ricavi delle vendite e prestazioni per categoria di attività**

				Totale
Categoria di attività	CONTRIBUTO GESTIONE FONDAZIONE	CONTRIBUTO REALIZZAZIONE CORSI	CONTRIBUTI STAGIONE TEATRALE	
Valore esercizio corrente	31.000	250.463	61.501	342.964

Nota Integrativa parte finale

Il Presidente della Fondazione propone di utilizzare l'utile di esercizio 2015, pari ad € 12.509,38 accantonandolo a riserva statutaria disponibile.

Il Presidente della Fondazione dichiara che il presente bilancio, composto da Stato Patrimoniale, Conto Economico e Nota Integrativa rappresenta in modo veritiero e corretto la

situazione patrimoniale e finanziaria della Fondazione,
nonché il risultato economico d'esercizio e corrisponde
alle risultanze delle scritture contabili.

IL PRESIDENTE DELLA FONDAZIONE
DOTT. DAMIANO COSTANTINI