

FONDAZ. CHIARAVALLE MONTESSORI

Bilancio di esercizio al 31-12-2018

Dati anagrafici	
Sede in	PIAZZA MAZZINI 10 - 60033 CHIARAVALLE (AN)
Codice Fiscale	93111170424
Numero Rea	AN 000000000000
P.I.	000000000000
Capitale Sociale Euro	20.000 i.v.
Forma giuridica	Fondazioni
Settore di attività prevalente (ATECO)	949920
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

	31-12-2018	31-12-2017
Stato patrimoniale		
Attivo		
B) Immobilizzazioni		
II - Immobilizzazioni materiali	1.095	1.619
Totale immobilizzazioni (B)	1.095	1.619
C) Attivo circolante		
II - Crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	29.259	63.479
Totale crediti	29.259	63.479
IV - Disponibilità liquide	256.399	26.972
Totale attivo circolante (C)	285.658	90.451
D) Ratei e risconti	20.439	338
Totale attivo	307.192	92.408
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	20.000	20.000
V - Riserve statutarie	36.443	34.262
VI - Altre riserve	(1)	-
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	2.027	2.181
Totale patrimonio netto	58.470	56.443
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	15.863	13.381
D) Debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	53.062	22.584
Totale debiti	53.062	22.584
E) Ratei e risconti	179.797	0
Totale passivo	307.192	92.408

Conto economico

31-12-2018 31-12-2017

Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	189.460	24.266
5) altri ricavi e proventi		
altri	4	238.715
Totale altri ricavi e proventi	4	238.715
Totale valore della produzione	189.464	262.981
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	6.470	16.705
7) per servizi	65.095	79.532
8) per godimento di beni di terzi	15.477	37.602
9) per il personale		
a) salari e stipendi	67.521	85.142
b) oneri sociali	19.670	23.257
c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale	5.671	5.915
c) trattamento di fine rapporto	5.185	5.915
e) altri costi	486	0
Totale costi per il personale	92.862	114.314
10) ammortamenti e svalutazioni		
a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni	524	3.724
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	0	3.033
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	524	691
Totale ammortamenti e svalutazioni	524	3.724
14) oneri diversi di gestione	3.196	3.293
Totale costi della produzione	183.624	255.170
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	5.840	7.811
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	5.840	7.811
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	3.813	5.630
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	3.813	5.630
21) Utile (perdita) dell'esercizio	2.027	2.181

Nota integrativa al Bilancio di esercizio chiuso al 31-12-2018

Nota integrativa, parte iniziale

La Fondazione Chiaravalle-Montessori è stata costituita nell'anno 2007 e contestualmente ha ottenuto dalla Prefettura di Ancona il riconoscimento della personalità giuridica.

Gli scopi della Fondazione, così come riportato nell'art. 3 dello Statuto, 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 persegue la formazione per il personale della Scuola e di altre strutture a favore di Enti pubblici e privati e 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.

Tutte le predette attività, svolte senza finalità di lucro, trovano il loro riscontro economico nel bilancio 2018 illustrato qui di seguito.

Il bilancio chiuso al 31.12.2018 è stato redatto in base ai principi e criteri contabili di cui agli artt. 2423 e seguenti del codice civile così come modificati dal D.Lgs. 17.01.2003 n.6, in linea con quelli predisposti dai principi contabili nazionali, aggiornati dall'organismo italiano di contabilità (OIC).

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 2018 corrisponde alle risultanze di scritture contabili regolarmente tenute ed è redatto in conformità agli art. 2423 e seguenti del codice civile.

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.

Durante l'esercizio l'attività si è svolta regolarmente; non si sono verificati fatti che abbiano modificato in modo significativo l'andamento gestionale ed a causa dei quali si sia dovuto ricorrere alle deroghe di cui all'art. 2423, comma 4, codice civile.

Non si segnalano, inoltre fatti di rilievo la cui conoscenza sia necessaria per una migliore comprensione delle voci del presente bilancio .

Non si sono verificati casi eccezionali che impongano di derogare alle disposizioni di legge.

Gli elementi dell'attivo e del passivo che ricadono sotto più voci dello schema di stato patrimoniale sono stati evidenziati.

Il progetto di Bilancio dell'esercizio chiuso al 31/12/2018, che viene sottoposto al Vostro esame, assieme alla presente nota integrativa, che ne costituisce parte integrante, evidenzia un utile pari ad eur.2.027,17

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;
- gli utili sono stati inclusi soltanto se realizzati alla data di chiusura dell'esercizio secondo il principio della competenza ;
- per ogni voce dello stato patrimoniale e del conto economico è stato indicato l'importo della voce corrispondente dell'esercizio precedente, nel rispetto delle disposizioni dell'art. 2423-ter, c.c.;
- 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).

In particolare:

IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI:

Le immobilizzazioni immateriali sono iscritte al costo di acquisto al lordo degli oneri accessori ed ammortizzate sistematicamente ed in modo diretto e ad aliquote costanti sulla base della loro prevista utilità futura.

IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI:

Sono iscritte al costo di acquisto comprensivo degli oneri accessori di diretta imputazione ed esposte al netto degli ammortamenti calcolati a fine esercizio. Gli ammortamenti dei diversi cespiti sono calcolati in modo sistematico e costante sulla base della aliquote ordinarie previste dalle vigente normativa, ritenute congrue in relazione alla vita utile economico-tecnica dei relativi cespiti, definita come residua possibilità di utilizzazione. Le aliquote annue utilizzate sono state ridotte al 50% in ragione della minor utilizzazione per i beni acquistati durante l'anno.

Le spese di manutenzione e riparazione ordinarie che non comportano incremento dei valori patrimoniali sono direttamente imputate al conto economico.

Le spese di manutenzione e riparazione straordinaria che incrementano la vita utile delle immobilizzazioni materiali sono capitalizzate ed ammortizzate sulla base della residua possibilità di utilizzazione del cespite.

CREDITI E DEBITI:

Sono iscritti in bilancio per il loro valore nominale che è anche il loro presumibile valore di realizzo o di estinzione. L'adeguamento del valore nominale dei crediti al valore presunto di realizzo è ottenuto mediante apposito fondo svalutazione crediti, tenendo in considerazione l'anzianità dei crediti e le condizioni economiche generali di settore. I crediti ed i debiti in valuta estera sono originariamente contabilizzati al cambio del giorno in cui avviene l'operazione. Tali crediti e debiti in valuta in essere alla data di chiusura dell'esercizio sono valutati ai cambi correnti a tale data e i relativi utili e perdite su cambi devono essere imputati a conto economico.

-
DISPONIBILITA' LIQUIDE

Le disponibilità liquide sono iscritte al valore nominale.

-
RATEI E RISCONTI:

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:

È accantonato in base all'anzianità maturata dai dipendenti nella società alla data di bilancio, in conformità all'art.2120 C.C.e ai contratti di lavoro vigenti e copre le spettanze dei dipendenti maturate alla data del bilancio. Tale passività è soggetta a rivalutazione come previsto dalla normativa vigente.

-
COSTI E RICAVI

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 sono determinate sulla base di una realistica previsione degli oneri di imposta di pertinenza dell'esercizio in corso. Il debito previsto, tenuto conto degli anticipi versati e delle ritenute d'acconto subite a norma di legge viene iscritto nella voce "Debiti Tributari" .

In caso di differenze temporanee tra le valutazioni civilistiche e fiscali viene iscritta la connessa fiscalità differita. Così come previsto dal principio contabile n.25 emanato dai CNDCEC , le imposte anticipate, nel rispetto del principio della prudenza, sono iscritte solo se sussiste la ragionevole certezza del loro futuro recupero.

Nota integrativa abbreviata, attivo

Nella presente sezione della nota integrativa si fornisce, secondo l'articolazione dettata dalla tassonomia XBRL e nel rispetto delle disposizioni dell'Art.2427 C.C. il commento alle voci, che, nel bilancio dell'esercizio, compongono l'attivo di Stato Patrimoniale.

Immobilizzazioni

Movimenti delle immobilizzazioni

	Immobilizzazioni immateriali	Immobilizzazioni materiali	Totale immobilizzazioni
Valore di inizio esercizio			
Costo	2.428	12.063	14.491
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	2.428	10.444	12.872
Valore di bilancio	-	1.619	1.619
Variazioni nell'esercizio			
Ammortamento dell'esercizio	-	524	524
Totale variazioni	-	(524)	(524)
Valore di fine esercizio			
Costo	2.428	12.063	14.491
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	2.428	10.968	13.396
Valore di bilancio	-	1.095	1.095

Immobilizzazioni immateriali

Movimenti delle immobilizzazioni immateriali

Le Immobilizzazioni immateriali sono iscritte/valutate 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.

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

Immobilizzazioni materiali

Movimenti delle immobilizzazioni materiali

Le immobilizzazioni materiali sono iscritte al costo di acquisto o di produzione/costruzione, compresi gli oneri accessori e i costi direttamente imputabili al bene, ad eccezione di quei cespiti il cui valore è stato rivalutato in base a disposizioni di legge come risulta da apposito prospetto, ridotto delle quote di ammortamento maturate.

I costi di manutenzione aventi natura ordinaria sono imputati integralmente a Conto economico. I costi di manutenzione aventi natura incrementativa sono attribuiti ai cespiti cui si riferiscono e ammortizzati con essi in relazione alla residua possibilità di utilizzo degli stessi.

Le immobilizzazioni materiali sono sistematicamente ammortizzate in ogni esercizio a quote costanti secondo tassi commisurati alla loro residua possibilità di utilizzo e tenendo conto anche dell'usura fisica del bene; per il primo anno di entrata in funzione dei cespiti le aliquote sono ridotte del 50% in quanto rappresentativa della partecipazione effettiva al processo produttivo che si può ritenere mediamente avvenuta a metà esercizio.

Non sono conteggiati ammortamenti su beni alienati o dismessi durante l'esercizio.

Le aliquote di ammortamento utilizzate per le singole categorie di cespiti sono:

Impianti, macchinario 10%

Attrezzature industriali e commerciali 10%

Mobili e macchine d'ufficio e sistemi di elaborazione dati 12%

I beni strumentali di modesto costo unitario inferiore a Euro 516,46 e di ridotta vita utile sono completamente ammortizzati nell'esercizio di acquisizione.

L'importo di eur.1.095,00 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, il valore dei personal computer e del trattorino per area tiro con l'arco, al netto dei relativi fondi ammortamento.

Attivo circolante

Crediti iscritti nell'attivo circolante

Come richiesto dall'Art.2424 del C.C., i crediti iscritti nell'attivo circolante sono stati suddivisi, in base alla scadenza, tra crediti esigibili entro e oltre l'esercizio successivo.

La classificazione dei crediti nell'attivo circolante è effettuata secondo il criterio di destinazione degli stessi rispetto all'attività ordinaria di gestione.

I crediti commerciali sono iscritti in bilancio al valore presumibile di realizzazione, che corrisponde alla differenza tra il valore nominale ed il fondo svalutazione crediti, se accantonato.

Gli altri crediti iscritti in bilancio sono esposti al valore nominale, che coincide con il presumibile valore di realizzazione.

Variazioni e scadenza dei crediti iscritti nell'attivo circolante

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	62.625	(35.275)	27.350	27.350
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	804	1.054	1.858	1.858
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	50	-	50	50
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	63.479	(34.221)	29.259	29.258

L'importo di € 27.350,00 rappresenta il valore dei crediti esigibili entro l'esercizio successivo ed in particolare i crediti v/clienti per fatture da emettere.

L'importo di € 1.858,00 rappresenta il valore dei crediti tributari ed è formato dall'acconto versato per Irap e dall'imposta sostitutiva su TFR.

L'importo di € 50,00 indica il valore degli Altri crediti ed in particolare il credito per depositi cauzionali.

Disponibilità liquide

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Depositi bancari e postali	26.634	229.520	256.154
Denaro e altri valori in cassa	338	(93)	245
Totale disponibilità liquide	26.972	229.427	256.399

Le disponibilità liquide esposte nella sezione Attivo dello Stato Patrimoniale sempre alla voce CII, per eur.256.399,00, corrispondono alle giacenze sui conti correnti intrattenuti presso le banche e alle liquidità esistenti nelle casse sociali alla chiusura dell'esercizio e sono state valutate al valore nominale. Il suddetto saldo risulta così composto :

Banca c/c : eur. 256.154,04
Denaro in cassa eur.244.73

Si precisa che il saldo del c/c bancario così elevato è dovuto all'acconto di eur.215.280,00 incassato in data 27/12/18 ed erogato per la realizzazione dei corsi del Fondo sociale Europeo. L'importo è integralmente a destinazione vincolata.

Ratei e risconti attivi

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Risconti attivi	-	20.439	20.439
Totale ratei e risconti attivi	338	20.439	20.439

Il saldo di eur.20.439,00 esprime il valore dei risconti attivi, in particolare derivanti da fatture emesse dalla Opera Nazionale Montessori ma di competenza dell'anno 2019.

Nota integrativa abbreviata, passivo e patrimonio netto

Patrimonio netto

Nella presente sezione della nota integrativa si fornisce, secondo l'articolazione dettata dalla tassonomia XBRL e nel rispetto delle disposizioni dell'Art.2427 C.C. il commento alle voci, che, nel bilancio dell'esercizio compongono il patrimonio netto e il passivo di Stato Patrimoniale.

Variazioni nelle voci di patrimonio netto

	Valore di inizio esercizio	Altre variazioni		Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
		Incrementi	Decrementi		
Capitale	20.000	-	-		20.000
Riserve statutarie	34.262	2.181	-		36.443
Altre riserve					
Varie altre riserve	-	-	-		(1)
Totale altre riserve	-	-	-		(1)
Utile (perdita) dell'esercizio	2.181	-	2.181	2.027	2.027
Totale patrimonio netto	56.443	2.181	2.181	2.027	58.470

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.36.443,00 esprime il valore degli utili di bilancio degli esercizi precedenti accantonati a riserva statutaria.

L'importo di eur.2.027,00 rappresenta l'utile di bilancio dell'anno corrente.

Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto

	Importo	Origine / natura	Possibilità di utilizzazione
Capitale	20.000	FONDO DI DOTAZIONE	
Riserve statutarie	36.443	RISERVA DI UTILI	A-B
Altre riserve			
Varie altre riserve	(1)		
Totale altre riserve	(1)		
Totale	56.442		

Legenda: A: per aumento di capitale B: per copertura perdite C: per distribuzione ai soci D: per altri vincoli statutarie E: altro

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Il debito per TFR è stato calcolato in conformità alle disposizioni vigenti che regolano il rapporto di lavoro per il personale dipendente e corrisponde all'effettivo impegno della società nei confronti dei singoli dipendenti alla data di chiusura del bilancio, al netto degli

importi liquidati per licenziamenti avvenuti in corso d'anno e degli importi destinati alla previdenza complementare.

Ai sensi della Legge n.296 del 27/12/2006 le quote di Tfr maturate a partire dal 01/01/2007 a scelta del dipendente sono state destinate a forme di previdenza complementare e sono state mantenute in azienda.

Si evidenziano, nella voce C del passivo le quote mantenute in Fondazione al netto dell'imposta sostitutiva sulla rivalutazione del TFR per eur.15.863,00

Pertanto, il saldo esprime il valore degli accantonamenti effettuati durante l'esercizio al Fondo Trattamento di fine rapporto, secondo quanto previsto dalle normative vigenti in materia, al netto degli importi liquidati per licenziamenti avvenuti in corso d'anno e dei versamenti effettuati ai fondi di previdenza complementare, se richiesti dal dipendente.

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Valore di inizio esercizio	13.381
Variazioni nell'esercizio	
Accantonamento nell'esercizio	2.528
Utilizzo nell'esercizio	46
Totale variazioni	2.482
Valore di fine esercizio	15.863

Il saldo di eur.15.863,00 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.

Debiti

I debiti presenti nella sezione del passivo di Stato Patrimoniale sono stati valutati al loro valore nominale. In particolare, l'ammontare esposto in bilancio per i debiti v/ fornitori, rilevati sempre al loro valore nominale, sono stati iscritti ove presenti, al netto degli sconti commerciali.

I debiti tributari per imposte correnti sono iscritti in base ad una realistica stima del valore della produzione netta (Irap) in conformità alle disposizioni in vigore, tenendo conto delle eventuali agevolazioni vigenti e degli eventuali crediti di imposta in quanto spettanti.

Variazioni e scadenza dei debiti

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio
Debiti verso fornitori	11.423	30.515	41.938	41.938
Debiti tributari	3.474	233	3.707	3.707
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	3.620	121	3.741	3.741
Altri debiti	4.067	(391)	3.676	3.676
Totale debiti	22.584	30.478	53.062	53.062

DEBITI ESIGIBILI ENTRO L'ESERCIZIO SUCCESSIVO

Il saldo di eur. 53.062,00 esprime il valore dei debiti esigibili entro l'esercizio successivo, ed in particolare:

DEBITI V/ FORNITORI PER EUR.41.938,00

Debiti v/fornitori per eur.37.726,62

Debiti per fatture da ricevere per eur.4.211,44

DEBITI TRIBUTARI PER EUR.3.707,00

Debiti v/Erario per Iva su vendite Split Payment per eur.294,78

Debiti v/Erario per ritenute su lav. dipendente eur. 1.946,42

Debiti v/Erario per ritenute su lav. Autonomo per eur.894,00

Debiti tributari per € 571,81

DEBITI V/STIT. PREVIDENZ. PER EUR.3.761,00

Debiti v/ Inps per eur.3.741,42

DEBITI V/ALTRI PER EUR.3.676,00

Debiti v/dipendenti per eur.3.675,51

Debiti di durata superiore ai cinque anni e debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali

In relazione a quanto disposto dall'ultima parte del comma 1 n.6 dell'Art.2427 C.C. , si segnala che non esistono debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali.

Debiti relativi ad operazioni con obbligo di retrocessione a termine

Non esistono, alla data di chiusura dell'esercizio, operazioni che prevedono l'obbligo per l'acquirente di retrocessione a termine.

Ratei e risconti passivi

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Ratei passivi	-	897	897

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Risconti passivi	-	178.900	178.900
Totale ratei e risconti passivi	0	179.797	179.797

Il saldo esprime il valore dei ratei passivi per € 896,73 dovuti al pagamento della quota di TFR 2018 destinato ai Fondi complementari scelti dai dipendenti , e dai risconti passivi per € 178.900,00 riguardanti il contributo ricevuto dal Fondo Sociale Europeo di competenza dell'anno 2019.

Nota integrativa abbreviata, conto economico

Valore della produzione

Suddivisione dei ricavi delle vendite e delle prestazioni per categoria di attività

Categoria di attività	Valore esercizio corrente
CONTRIBUTO GESTIONE FONDAZIONE	35.442
CONTRIBUTO REALIZZAZIONE CORSI	153.078
CONTRIBUTO ORGANIZZAZIONE CONVEGN	940
Totale	189.460

Costi della produzione

Costi della produzione

I costi e gli oneri della classe B del conto economico, classificati per natura, sono stati indicati al netto di resi, sconti, abbuoni e premi. I costi per materie prime, sussidiarie, di consumo e merci, includono anche i costi accessori di acquisto (trasporti, assicurazioni, carico e scarico, ecc.) qualora il fornitore li abbia inclusi nel prezzo di acquisto delle materie e merci. In caso contrario, sono stati iscritti tra i costi per servizi (voce B7) .

Si precisa che l'iva non recuperabile è stata incorporata nel costo di acquisto dei beni.

Sono stati imputati alle voci B.6 , B.7 e B.8 non solo i costi di importo certo risultanti da fatture ricevute dai fornitori, ma anche quelle di importo stimato non ancora documentato, per i quali sono stati effettuati degli appositi accertamenti.

Nel complesso, i costi della produzione di competenza dell'esercizio ammontano ad eur.183.624,00

Determinazione imposte a carico dell'esercizio

I debiti per Irap dell'esercizio iscritti nel passivo di Stato Patrimoniale, sono indicati in misura corrispondente ai rispettivi ammontari rilevati nella voce 20 di Conto Economico, tenuto conto della dichiarazione Irap che la società dovrà presentare entro il termine stabilito dalle norme vigenti.

Nota integrativa abbreviata, altre informazioni

Dati sull'occupazione

	Numero medio
Impiegati	4
Totale Dipendenti	4

Compensi, anticipazioni e crediti concessi ad amministratori e sindaci e impegni assunti per loro conto

Non risultano essere stati pagati compensi ad amministratori o sindaci.

Compensi al revisore legale o società di revisione

Non risultano essere stati pagati compensi al sindaco revisore.

Informazioni ex art. 1, comma 125, della legge 4 agosto 2017 n. 124

La Fondazione Chiaravalle-Montessori, avente sede a Chiaravalle in Piazza Mazzini n.10 e codice fiscale n.93111170424

COMUNICA

Ai sensi della legge n.124/2017, comma 125-129 dell'Art.1 , di aver ricevuto nell'anno 2018 le seguenti erogazioni pubbliche :

DATA INCASSO	ENTE EROGANTE	SOMMA	CAUSALE
12/06/2018	COMUNE DI CHIARAVALLE	940,20	CONTRIB. ORGAN. EVENTO "SCRITTORI DI SCUOLA"
27/12/18	REGIONE MARCHE	215.280,00	1° ANTICIPO CORSO FSE- PROGETTO 1003380 CORSI SPECIALIZZAZIONE MONTESSORI/
27/12/18	REGIONE MARCHE	10.000,00	CONTRIBUTO COORDINAM PEDAGOGICO PROGETTO AGRINID MODELLO DI QUALITA'
27/03/18	LICEO GINNASIO MAMIANI - PESARO	150,00	CONTRIBUTO VISITA CASA NATAL MONTESSORI
29/05/18	COMUNE DI BOLOGNA	750,00	CONTRIBUTO ORGANIZZAZIONE CORSO DI FORMAZIONE N.31800137
TOTALE		227.120,20	

Nota integrativa, parte finale

Il Presidente della Fondazione propone di destinare l'utile di esercizio 2018, pari ad € 2.027,17 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. ALFIO ALBANI

Dichiarazione di conformità del bilancio

Il sottoscritto Alfio Albani, legale rappresentante, dichiara che il presente documento è conforme a quello acquisito agli atti ,che verrà trascritto e sottoscritto a termini di legge, sui registri sociali tenuti presso la società