

FONDAZIONE CHIARAVALLE-MONTESSORI

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

BILANCIO DI ESERCIZIO AL 31/12/2016

Gli importi presenti sono espressi in unita' di euro

STATO PATRIMONIALE - ATTIVO	31/12/2016	31/12/2015
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	5.056	9.350
2) -Fondo ammortamento immob. immateriali	2.023	1.214
I TOTALE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	3.033	8.136
II) IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI		
1) Immobilizzazioni materiali	11.456	10.476
2) -Fondo ammortamento immob. materiali	9.753	8.185
II TOTALE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	1.703	2.291
III) IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE	0	0
B TOTALE IMMOBILIZZAZIONI	4.736	10.427
C) ATTIVO CIRCOLANTE		
I) RIMANENZE	0	0
II) CREDITI :		
1) Esigibili entro l'esercizio successivo	49.797	11.172
II TOTALE CREDITI :	49.797	11.172
III) ATTIVITA' FINANZIARIE (non immobilizz.)	0	0

IV) DISPONIBILITA' LIQUIDE	47.138	95.017
C TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE	96.935	106.189
D) RATEI E RISCONTI	0	0
TOTALE STATO PATRIMONIALE - ATTIVO	101.671	116.616

STATO PATRIMONIALE - PASSIVO	31/12/2016	31/12/2015
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	32.720	20.211
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		
<i>a) Utile (perdita) dell'esercizio</i>	1.542	12.509
IX TOTALE Utile (perdita) dell' esercizio	1.542	12.509
A TOTALE PATRIMONIO NETTO	54.262	52.720
B) FONDI PER RISCHI E ONERI	0	0
C) TRATTAMENTO FINE RAPPORTO LAVORO SUBORDINATO	15.413	11.879
D) DEBITI		
1) Esigibili entro l'esercizio successivo	31.611	51.629
D TOTALE DEBITI	31.611	51.629
E) RATEI E RISCONTI	385	388
TOTALE STATO PATRIMONIALE - PASSIVO	101.671	116.616

CONTO ECONOMICO	31/12/2016	31/12/2015
A) VALORE DELLA PRODUZIONE		

1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni	281.755	342.964
5) Altri ricavi e proventi		
<i>b) Altri ricavi e proventi</i>	3.070	3.538
5 TOTALE Altri ricavi e proventi	3.070	3.538
A TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE	284.825	346.502
B) COSTI DELLA PRODUZIONE		
6) per materie prime,suss.,di cons.e merci	8.680	43.289
7) per servizi	97.082	119.563
8) per godimento di beni di terzi	22.138	54.950
9) per il personale:		
<i>a) salari e stipendi</i>	104.130	78.280
<i>b) oneri sociali</i>	31.145	22.004
<i>c) trattamento di fine rapporto</i>	7.267	4.716
9 TOTALE per il personale:	142.542	105.000
10) ammortamenti e svalutazioni:		
<i>a) ammort. immobilizz. immateriali</i>	4.822	2.194
<i>b) ammort. immobilizz. materiali</i>	1.568	1.312
10 TOTALE ammortamenti e svalutazioni:	6.390	3.506
14) oneri diversi di gestione	37	207
B TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE	276.869	326.515
A-B TOTALE DIFF. TRA VALORE E COSTI DI PRODUZIONE	7.956	19.987
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI		
17) interessi e altri oneri finanziari da:		
<i>f) altri debiti</i>	7	11
17 TOTALE interessi e altri oneri finanziari da:	7	11
15+16-17±17bis TOTALE DIFF. PROVENTI E ONERI FINANZIARI	(7)	(11)
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	0	0
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI		
21) Oneri straordinari		
<i>d) altri oneri straordinari</i>	0	1.392
21 TOTALE Oneri straordinari	0	1.392

20-21 TOTALE DELLE PARTITE STRAORDINARIE	0	(1.392)
A-B±C±D±E TOTALE RIS. PRIMA DELLE IMPOSTE	7.949	18.584
22) Imposte redd.eserc.,correnti,differite,anticipate		
<i>a) imposte correnti</i>	6.407	6.075
22 TOTALE Imposte redd.eserc.,correnti,differite,anticipate	6.407	6.075
23) Utile (perdite) dell'esercizio	1.542	12.509

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

Nota integrativa al Bilancio chiuso al 31/12/2016

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.

Nel 2016, per volontà dell'Amministrazione Comunale, ente fondatore, si è provveduto alla revisione dello Statuto con rilevanti modifiche dello stesso e con il rinnovo degli organi interni di gestione. Nel mese di luglio si è costituito il nuovo Consiglio di Gestione e nominato un nuovo Presidente.

Numerose sono le attività che la Fondazione Montessori ha svolto nell'anno 2016 coinvolgendo soggetti impegnati nel mondo pedagogico e sociale, quali ad esempio :

- Consulenza per attivazione di scuole montessoriane in diversi comuni della Regione e fuori Regione oltre a quanto già fatto negli anni precedenti;
 - Gestione visite alle strutture educative da parte di 10 Istituti Superiori ed Università provenienti sia dalla Regione che da fuori Regione.
- Per quanto riguarda la Convegnistica diversi sono stati gli incontri e la collaborazione con altri enti per la realizzazione di iniziative quali :
- Per il terzo anno si è organizzato il Convegno nazionale con l'IRASE Marche sull'alternanza scuola lavoro. Il convegno programmato per il mese di novembre a causa del terremoto che ha colpito i nostri territori è stato rinviato a febbraio del 2017;
 - Nel mese di gennaio insieme all'Associazione Montessori Onlus di Porto San Giorgio si è organizzato il convegno "Montessori perché no?";
 - Nel mese di febbraio in collaborazione con il Centro internazionale di Perugia si è organizzato il Convegno Internazionale " Gentilezza e cortesia fra nostalgia e sogno" che ha visto la partecipazione di numerose delegazioni straniere;
 - Nel mese di marzo a Chiaravalle presso l'Auditorium della Croce Gialla si è svolto il convegno dedicato agli Agrinido intitolato "Natura e (è) salute" . L'iniziativa ha riscosso un grande interesse coinvolgendo il personale di numerosi nidi della Regione e Fuori Regione;
 - In collaborazione con l'Istituto Comprensivo Montessori di Chiaravalle si sono organizzati due incontri uno a maggio e l'altro a giugno dal titolo " La bellezza che educa o educare alla bellezza?"

- Sempre nel mese di maggio in collaborazione con l'Associazione dei genitori di SanLeo (RN) si è organizzato un incontro dal titolo " Il bambino Montessori" mentre a Montegranaro si è organizzata una serata informativa sul metodo Montessori " perché Montessori";
- Nei mesi di settembre ed ottobre in collaborazione con l'Università di Verona – Dipartimento di Scienze Umane- si sono organizzati due seminari di studio di pedagogia e didattica dell'inclusione sulla figura di Maria Montessori;
- In collaborazione con l'Associazione Onlus di Castelfidardo si è organizzato nel mese di ottobre il convegno "Maria Molntessori: dal piano cosmico alla visione universale";
- Nei mesi di novembre e dicembre in collaborazione con le associazioni sia di Porto San Giorgio che di Lanciano si sono organizzati due incontri uno dedicato alla musica ed un altro intitolato "Una scuola per la vita".

Tutte le iniziative organizzate hanno permesso alla Fondazione di farsi conoscere nei diversi territori della Regione come un Ente di riferimento per le attività culturali e di approfondimento sul metodo Montessori.

Per quanto riguarda la corsistica:

- Si è concluso sia il corso di specializzazione didattica Montessoriana per Insegnanti della scuola dell'infanzia di San Benedetto iniziato alla fine del 2015 che ha visto la partecipazione di 50 insegnanti che il corso di educatore asilo nido attivato a Chiaravalle con la partecipazione di 39 educatrici.

- Si è invece attivato un nuovo corso per educatore asilo nido sempre a Chiaravalle che ha visto la partecipazione di 40 educatrici provenienti da tutto il territorio che si concluderà nel 2017 e si è portato avanti sia il corso per insegnanti della scuola dell'infanzia di Porto San Giorgio che quello della scuola primaria sempre a Porto san Giorgio che si concluderanno nel 2017.

Alla fine del 2016 si sono avanzate all'Opera Nazionale Montessori le richieste di attivazioni di un corso per la casa dei bambini nel Comune di Osimo, uno per l'Alto Abruzzo ed un altro per la bassa Romagna.

Sempre nel 2016 è stata espressa positivamente la volontà di proseguire l'affidamento della gestione di alcuni servizi del Teatro comunale "Valle" in attesa dell'emanazione del nuovo bando di gara.

Tutte le predette attività, svolte senza finalità di lucro, trovano il loro riscontro economico nel bilancio 2016 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 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:

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 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, 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	10.735	10.735
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	2.599	2.599
Valore di bilancio	8.136	8.136
Variazioni nell'esercizio		
Decrementi per alienazioni e dismissioni (del valore di bilancio)	282	282
Ammortamento dell'esercizio	4.821	4.821
Totale variazioni	(5.103)	(5.103)
Valore di fine esercizio		
Valore di bilancio	3.033	3.033

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	10.476	10.476
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	8.185	8.185
Valore di bilancio	2.291	2.291
Variazioni nell'esercizio		
Incrementi per acquisizioni	980	980
Ammortamento dell'esercizio	1.568	1.568
Totale variazioni	(588)	(588)
Valore di fine esercizio		
Costo	11.456	11.456
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	9.753	9.753
Valore di bilancio	1.703	1.703

L'importo di eur.1.703,00 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.

Informazioni sulle altre voci dell'attivo

	Crediti iscritti nell'attivo circolante	Disponibilità liquide
Valore di inizio esercizio	11.172	95.017
Variazione nell'esercizio	38.625	(47.879)
Valore di fine esercizio	49.797	47.138
Quota scadente entro l'esercizio	49.797	

Il saldo di eur.49.797,00 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.6.452,49, delle fatture da emettere per eur. 37.200,00, dei depositi cauzionali per eur.49,87 , dei crediti per imposta sostitutiva su TFR per eur.19.62 , e infine del credito verso erario per acconto Irap per eur.6.075,00.

L'importo di eur.47.138,00 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 nettoVariazioni voci di patrimonio netto

	Capitale	Riserve statutarie	Utile (perdita) dell'esercizio	Totale patrimonio netto
Valore di inizio esercizio	20.000	20.211	12.509	52.720
Destinazione del risultato dell'esercizio precedente				
Altre variazioni				
Incrementi	-	12.509	-	12.509
Decrementi	-	-	12.509	12.509
Risultato d'esercizio			1.542	1.542
Valore di fine esercizio	20.000	32.720	1.542	54.262

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.32.720,00 esprime il valore degli utili di bilancio degli esercizi precedenti accantonati a riserva statutaria.

L'importo di eur.1.542,00 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	32.720	RISERVA STATUTARIA	A-B
Altre riserve			
Totale	52.720		

Trattamento di fine rapporto lavoroInformazioni sul trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Valore di inizio esercizio	11.879
Variazioni nell'esercizio	
Accantonamento nell'esercizio	3.534
Totale variazioni	3.534
Valore di fine esercizio	15.413

Il saldo di eur.15.413,00 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	51.629	388
Variazione nell'esercizio	(20.018)	(3)
Valore di fine esercizio	31.611	385
Quota scadente entro l'esercizio	31.611	

L'importo di eur.31.611,00 rappresenta il valore totale dei debiti a breve ed in particolare:

- eur.8.754,66 esprime il valore dei debiti v/fornitori e per fatture ancora da ricevere.
- eur.6.778,81 rappresenta l'accantonamento a fondo imposte per l'Irap di competenza dell'esercizio
- eur.3.229,59 il debito v/erario per ritenute su lavoro dipendente e su lavoro autonomo.
- eur.6.033,82 esprime il debito v/Inps per ritenute previdenziali su stipendi non ancora liquidate.
- eur.6.813,75 rappresenta il valore del debito per stipendi da liquidare al 31/12.

Il saldo di eur.385,00 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	CONTRIB. ORGANIZZ. MANIFESTAZION	
Valore esercizio corrente	34.692	189.976	55.087	2.000	281.755

Nota Integrativa parte finale

Il Presidente della Fondazione propone di destinare l'utile di esercizio 2016, pari ad € 1.541,69 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