

FONDAZIONE VILLA MARAINI – ONLUS

Sede Sociale: Roma – Via Bernardino Ramazzini 31

Codice fiscale: 97064110584

NOTA INTEGRATIVA AL BILANCIO CHIUSO AL 31/12/2011

CRITERI DI FORMAZIONE E STRUTTURA DEL BILANCIO

Il bilancio relativo all'esercizio chiuso al 31 dicembre 2011 è stato redatto secondo le disposizioni degli articoli 2423 e seguenti del Codice Civile.

Sono state rispettate, in particolare, le clausole generali di formazione del bilancio (art. 2423C.c.), i suoi principi di redazione (art. 2423bis) e i criteri di valutazione stabiliti per le singole voci (art. 2426C.c.).

Nel formulare il presente bilancio non si sono applicate deroghe in base all'art. 2423, comma 4, C.c.

Più precisamente:

- la valutazione delle voci è stata effettuata nella prospettiva della continuazione della società e tenendo conto della funzione economica di ciascuno degli elementi dell'attivo e del passivo;
- si è seguito scrupolosamente il principio della prudenza e a bilancio si è tenuto conto dei rischi e delle perdite di competenza anche se conosciuti successivamente alla chiusura:
- si è tenuto conto dei proventi e degli oneri di competenza del periodo cui si riferisce il bilancio, indipendentemente dalla data dell'incasso o del pagamento;

- i criteri di valutazione di cui all'art. 2426, Codice civile sono stati scrupolosamente osservati e sono i medesimi dell'anno precedente.

Immobilizzazioni

Le immobilizzazioni sia immateriali che materiali, sono state valutate al costo d'acquisto e sono state iscritte al netto degli ammortamenti.

Crediti verso clienti

I crediti verso clienti sono iscritti secondo il presunto valore di realizzo e risultano essere così suddivisi:

1. Fatture da emettere pari a €. 396.904,15;
2. Clienti pari a €. 409.280,52

Crediti tributari

In tale nuova voce, introdotta dalla riforma del diritto societario, sono indicate le imposte versate in eccesso, che costituiscono quindi credito tributario. Ammontano a €. 7.600.30. (voce C II 4-ter)

Disponibilità liquide

Il saldo pari a €. 398.554,87 rappresenta la disponibilità presso gli istituti di credito e la cassa.

Patrimonio Netto

Il patrimonio netto della Fondazione alla data di chiusura del bilancio 2011, evidenzia un valore di €. 749.914,41 incrementato rispetto allo scorso esercizio.

Debiti

I debiti verso i fornitori al 31/12/2011, ammontano a €. 270.833,27 ed hanno tutti scadenza entro i 12 mesi.

I debiti tributari si riferiscono alle ritenute operate su parcelle dei professionisti nonché alle ritenute operate e relative addizionali su compensi corrisposti per collaborazioni coordinate. Ammontano a €. 78.004,19.

Si rilevano inoltre debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza per un importo pari a €. 32.143,00.

Nella voce altri debiti sono comprese le retribuzioni non corrisposte per €. 82.424,00 e debiti diversi per € 241.94, per un totale di € 83.065,94.

Ratei e Risconti Passivi

I risconti sono stati calcolati secondo il principio della competenza e tenendo conto di tutte le quote di costi e ricavi comuni a più esercizi.

Si rilevano risconti passivi per €. 756.450,36 comprendenti ricavi di competenza dell'esercizio successivo.

INFORMAZIONI SUL CONTO ECONOMICO

Valore della produzione

Si evidenziano i ricavi dell'attività svolta dalla Fondazione per l'importo di €. 2.552.698,86.

Costi della produzione

La voce comprende i seguenti costi:

- Materie prime sussidiarie e di consumo pari a €. 241.099,77
- Servizi pari a €. 2.212.623,72
- Ammortamenti immobilizzazioni imm.li pari a €. 8.384,11

- Ammortamenti immobilizzazioni materiali pari a €. 12.574,30
- Oneri diversi di gestione pari a €. 85.817,71

Proventi e oneri finanziari

I proventi e gli oneri finanziari ammontano a Euro 3.768,03 e si riferiscono ad interessi attivi e spese bancarie maturati sui c/c bancari e postale.

Proventi e oneri straordinari

Ammontano a €. 11.568,78

Imposte sul reddito

Le imposte sul reddito d'esercizio sono pari a Euro 0.

Si conclude la presente Nota Integrativa assicurando che le risultanze del bilancio corrispondono ai saldi delle scritture contabili tenute in ottemperanza alle norme vigenti e che il presente bilancio rappresenta con chiarezza, e in modo veritiero e corretto, la situazione patrimoniale e finanziaria della Fondazione, nonché il risultato economico dell'esercizio