

FONDAZIONE VILLA MARAINI – ONLUS

Sede Sociale: Roma – Via Bernardino Ramazzini 31

Codice fiscale: 97064110584

NOTA INTEGRATIVA AL BILANCIO CHIUSO AL 31/12/2017

CRITERI DI FORMAZIONE E STRUTTURA DEL BILANCIO

Il bilancio relativo all'esercizio chiuso al 31 dicembre 2017 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 €. 305.856,53;
2. Clienti pari a €. 810.296,58;
3. Note di credito da emettere pari a €. 6.743,31;

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 €. 20.684,91. (voce C II 4-ter)

Disponibilità liquide

Il saldo pari a €. 423.256,47 rappresenta la disponibilità presso gli istituti di credito e la cassa.

Patrimonio Netto

Il patrimonio netto della Fondazione alla data di chiusura del bilancio 2017, evidenzia un valore di €. 1.003.799,26 incrementato rispetto allo scorso esercizio.

Fondo per rischi ed oneri

Viene rilevato importo di € 269.200,00 che comprende accantonamento per eventuali imposte future accertabili

Debiti

I debiti verso i fornitori al 31/12/2017 ammontano a €. 243.103,41 tutti scadenza entro i 12 mesi.

I debiti tributari si riferiscono ad Iva da versare periodo 07/2017, versata nel corrente anno, alle ritenute operate su parcelle dei professionisti nonché alle ritenute operate e relative addizionali operate sulle retribuzioni. Ammontano a €. 41.149,34.

Si rilevano inoltre debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza per un importo pari a €. 14.927,00.

La voce altri debiti ammonta a € 105.660,24.

INFORMAZIONI SUL CONTO ECONOMICO

Valore della produzione

Si evidenziano i ricavi dell'attività svolta dalla Fondazione per l'importo di €. 2.432.419,66

Costi della produzione

La voce comprende i seguenti costi:

- Materie prime sussidiarie e di consumo pari a €. 244.904,09
- Servizi pari a €. 1.243.649,18
- Per il personale a € 736.704,92
- Ammortamenti immobilizzazioni imm.li pari a €. 8.411,42
- Ammortamenti immobilizzazioni materiali pari a €. 6.698.44
- Oneri diversi di gestione pari a €. 133.324,37

Proventi e oneri finanziari

I proventi e gli oneri finanziari ammontano a Euro 11.955,24 e si riferiscono ad interessi attivi e spese bancarie maturati sui c/c bancari e postale.

Imposte sul reddito

Si rileva accantonamento eventuali imposte per € 34.505,00.

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