

Fondazione Media Literacy E.T.S.

00184 Roma – Via Nazionale 5 - Tel 06 47881106 Fax 06 47823175

C.F. 97542370586

BILANCIO CONSUNTIVO AL 31.12.2021

Fondazione Media Literacy E.T.S.

00184 Roma – Via Nazionale 5 - Tel 06 47881106 Fax 06 47823175

C.F. 97542370586

**BILANCIO CONSUNTIVO AL 31.12.2021
STATO PATRIMONIALE*****ATTIVITA'***

Descrizione	Importo €
Spese di Impianto e ampliamento	15.910,94
Avviamento	44.500,00
Immobilizzazioni materiali	107.004,00
Immobilizzazioni finanziarie	1.700,00
Crediti	29.574,68
Depositi bancari e cassa	4.171,73
TOTALE ATTIVITA'	202.861,35

PASSIVITA'

Descrizione	Importo €
F.di ammortamento	7.055,22
fondo T.F.R.	1.569,32
Debiti tributari e previdenziali	5.812,60
Debiti verso fornitori	19.867,11
Altri debiti	5.332,00
TOTALE PASSIVITA'	39.636,25
Fondo patrimoniale	163.167,39
Avanzo di gestione 2021	57,71
TOTALE PASSIVITA' E RISERVE	202.861,35

VARIAZIONI DEL FONDO PATRIMONIALE

Descrizione	Importo €
Fondo patrimoniale al 31/12/2020	163.167,39
Avanzo 2021	57,71
FONDO PATRIMONIALE AL 31/12/2021	163.225,10

RENDICONTO DELLA GESTIONE

PROVENTI

Descrizione	Importo €
PROGETTO POVERTA'	48.934,43
Altri Contributi e ricavi	23.051,21
Altri ricavi e proventi	7,09
TOTALE PROVENTI	71.992,73

ONERI

Descrizione	Importo €
Costi per servizi	21.196,39
Salari e stipendi piu' oneri sociali	33.698,79
Ammortamenti	7.055,22
Oneri diversi di gestione	8.270,16
Oneri finanziari e bancari	193,21
Irap istituzionale	1.521,25
TOTALE ONERI	71.935,02
Avanzo di gestione 2021	57,71
TOTALE ONERI E DISAVANZO 2021	71.992,73

Nota Integrativa

Nota Integrativa al
bilancio d'esercizio
chiuso al

31/12/2021

Sede in Via Nazionale 5, 00184 ROMA RM
Fondo patrimoniale 163.225
interamente versato
Cod. Fiscale 97542370586

Nota Integrativa al Bilancio dell'esercizio chiuso il 31 Dicembre 2021

Il Bilancio dell'esercizio chiuso il 31 Dicembre 2021, di cui la presente Nota integrativa costituisce parte integrante, è stato redatto nella forma del rendiconto di cassa con evidenziazione delle variazioni delle consistenze patrimoniali anche imputabili alle variazioni del capitale circolante, e tenuto conto delle Raccomandazioni della Commissione Aziende non Profit (ANP), del Consiglio Nazionale dei Dottori Commercialisti e degli Esperti Contabili. Lo schema di rendicontazione adottato pertanto evidenzia le entrate e le uscite realizzate nell'esercizio e l'incidenza degli avanzi/disavanzi di gestione determinatisi nel tempo sui fondi patrimoniali così come accumulatisi nei vari esercizi rispetto all'iniziale fondo di dotazione. In estrema sintesi detto schema è costituito da:

- Stato Patrimoniale con indicazione della variazione del fondo patrimoniale
- Rendiconto della gestione,
- Nota Integrativa.

Lo Stato Patrimoniale evidenzia, con alcune modifiche ed aggiustamenti che tengono conto della peculiarità della realtà della Fondazione, gli impieghi delle risorse (Attività) e le fonti di finanziamento (Passività) nonché l'impatto sul patrimonio iniziale della Fondazione degli avanzi/disavanzi di gestione realizzati nel corso del tempo.

Il Rendiconto della gestione ha come scopo quello di rappresentare, in un quadro di sintesi, l'attività svolta nell'esercizio e di consentire, ai destinatari del bilancio, la conoscenza delle modalità di impiego delle risorse acquisite.

La rendicontazione avviene, come già detto, tramite la rilevazione delle entrate e delle uscite sostenute dall'Ente nel corso dell'esercizio ponendo prevalentemente in evidenza le proprie dinamiche finanziarie rispetto alla rappresentazione del valore economico.

Nella redazione del bilancio d'esercizio sono stati osservati i seguenti principi generali:

Nota Integrativa

- la valutazione delle voci è stata fatta secondo prudenza e nella prospettiva della continuazione dell'attività, tenuto conto che la crisi pandemica da Covid non ha impattato in maniera tale da pregiudicare la continuità aziendale;
- si è, in generale, tenuto conto della clausola della rappresentazione veritiera e corretta dando la prevalenza della sostanza sulla forma.

La struttura dello stato patrimoniale e del rendiconto della gestione è la seguente:

- non vi sono elementi eterogenei ricompresi nelle singole voci;
- i valori delle voci di bilancio dell'esercizio in corso sono perfettamente comparabili con quelle del bilancio dell'esercizio precedente.

CRITERI APPLICATI NELLA VALUTAZIONE DEI VALORI DI BILANCIO

I criteri di valutazione, che non sono variati rispetto a quelli adottati nell'esercizio precedente e sono in linea con quelli prescritti dalla dottrina e dalla prassi per questa tipologia di enti.

In particolare i criteri utilizzati sono i seguenti:

* **Immobilizzazioni**

Le immobilizzazioni sono iscritte al costo di acquisto.

Le spese di manutenzione e riparazione delle immobilizzazioni tecniche sono state imputate direttamente nell'esercizio e sono perciò estranee alla categoria dei costi capitalizzati, salvo quelle che, avendo valore incrementativo, sono state portate ad incremento del valore del cespite secondo i principi di cui sopra.

* **Crediti**

I crediti sono iscritti secondo il loro presumibile valore di realizzo.

* **Debiti**

Sono iscritti al valore nominale.

Non esistono debiti di durata residua superiore a cinque anni, nè debiti assistiti da garanzie reali su beni

sociali.

MOVIMENTI DELLE IMMOBILIZZAZIONI (arrotondate all'unità di euro)

Immobilizzazioni immateriali (Impianto e ampliamento)

Variazioni degli esercizi precedenti		Variazioni dell'esercizio	
Costo storico	10.969	Valore al 01/01/2021	10.969
Rivalutazioni	0	Acquisizioni	4.941
Ammortamenti	0	Spostamenti	0
Svalutazioni	0	Alienazioni	0
Valore al 31/12/2020	10.969	Rivalutazioni	0
		Svalutazioni	0
		Ammortamenti	3.182
Tot. rivalutazioni al 31/12/2020	0	Valore al 31/12/2021	12.728

Avviamento

Variazioni degli esercizi precedenti		Variazioni dell'esercizio	
Costo storico		Valore al 01/01/2021	
Rivalutazioni	0	Acquisizioni	44.500
Ammortamenti	0	Spostamenti	0
Svalutazioni	0	Alienazioni	0
Valore al 31/12/2020		Rivalutazioni	0
		Svalutazioni	0
		Ammortamenti	2.472
Tot. rivalutazioni al 31/12/2020	0	Valore al 31/12/2021	42.028

Fabbricati

Variazioni degli esercizi precedenti		Variazioni dell'esercizio	
Costo storico	100.000	Valore al 01/01/2021	100.000
Rivalutazioni	0	Acquisizioni	0
Ammortamenti	0	Spostamenti	0
Svalutazioni	0	Alienazioni	0
Valore al 31/12/2020	100.000	Rivalutazioni	0
		Svalutazioni	0
		Ammortamenti	0
Tot. rivalutazioni al 31/12/2020	0	Valore al 31/12/2021	100.000

Impianti specifici

Variazioni degli esercizi precedenti		Variazioni dell'esercizio	
Costo storico		Valore al 01/01/2021	
Rivalutazioni	0	Acquisizioni	6.600
Ammortamenti	0	Spostamenti	0
Svalutazioni	0	Alienazioni	0
Valore al 31/12/2020		Rivalutazioni	0
		Svalutazioni	0
		Ammortamenti	1.320
Tot. rivalutazioni al 31/12/2020	0	Valore al 31/12/2021	5.280

Macchine ufficio elettroniche

Variazioni degli esercizi precedenti		Variazioni dell'esercizio	
Costo storico	404	Valore al 01/01/2021	404
Rivalutazioni	0	Acquisizioni	0
Ammortamenti	0	Spostamenti	0

Nota Integrativa

Svalutazioni	0	Alienazioni	0
Valore al 31/12/2020	404	Rivalutazioni	0
		Svalutazioni	0
		Ammortamenti	81
Tot. rivalutazioni al 31/12/2020	0	Valore al 31/12/2021	323

Immobilizzazioni finanziarie

Variazioni degli esercizi precedenti		Variazioni dell'esercizio	
Costo storico	1.700	Valore al 01/01/2020	1.700
Rivalutazioni	0	Acquisizioni	
Ammortamenti	0	Spostamenti	0
Svalutazioni	0	Alienazioni	0
Valore al 31/12/2020	1.700	Rivalutazioni	0
		Svalutazioni	0
		Ammortamenti	0
Tot. rivalutazioni al 31/12/2020	0	Valore al 31/12/2021	1.700

RIDUZIONI DI VALORE APPLICATE ALLE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI ED IMMATERIALI

Nessuna delle immobilizzazioni immateriali e materiali esistenti in bilancio è stata sottoposta a svalutazione, in quanto nessuna di esse ha subito perdite durevoli di valore. Infatti è ragionevole prevedere che i valori contabili netti iscritti nello Stato Patrimoniale alla chiusura dell'esercizio potranno essere recuperati tramite l'uso ovvero tramite la vendita dei beni o servizi cui essi si riferiscono.

VARIAZIONI INTERVENUTE NELLA CONSISTENZA DELLE ALTRE VOCI DI BILANCIO

STATO PATRIMONIALE

ATTIVO

* Immobilizzazioni

Tra le immobilizzazioni immateriali è stato iscritto, con il consenso dell'organo di controllo, l'avviamento conseguente all'acquisto del ramo di azienda afferente una concessione ministeriale, detenuta dalla società Laboradio srl, per l'esercizio dell'attività di radiodiffusione.

* Attivo circolante

L'importo totale dei crediti è di € 29.574,68 e risulta composto da anticipi a fornitori per euro 9.477,81, da crediti fiscali per euro 3.354,87 e da altri crediti per euro 16.742.

Le disponibilità liquide ammontano ad € 4.171,73 e sono composte, per euro 3.727,43 dal saldo di conto corrente bancario e per euro 444,30 dalle giacenze di cassa..

- PASSIVO

* Variazioni del Patrimonio

Il fondo patrimoniale ammonta a € 163.225,10 e rispetto all'esercizio precedente evidenzia una variazione in aumet di euro 57,71, corrispondente all'avanzo di gestione del presente esercizio.

Si riporta un prospetto di rappresentazione delle movimentazioni delle componenti del patrimonio.

Patrimonio Netto	Consistenza Iniziale	Incrementi	Decrementi	Risultati gestionali	Consistenza finale
- Patrimonio	163.167,39				163.167,39
Avanzo di gestione 2021				57,71	57,71
- Totale Patrim. Netto	163.167,39			57,71	163.225,10

T.F.R :amonta a euro 1.569,32.

* Debiti

Il totale dei debiti ammonta ad € 31.011,71 e risulta composto per euro 5.812,60 da debiti tributari e previdenziali, per euro 19.867,11 da debiti verso fornitori, per euro 5.332,00 da altri debiti .

RENDICONTO DELLA GESTIONE

- PROVENTI

I proventi ammontano a complessivi euro € 71.992,73 e sono composti da contributi relativi a progetti dell'Ente.

- ONERI

Gli oneri ammontano a complessivi euro 71.935,02 e sono così suddivisi:

- **Oneri per servizi** per euro 21.196,39

- **Oneri per Stipendi** e oneri sociali per euro 33.698,79

- **Ammortamenti** per euro 7.055,22

Oneri diversi di gestione per euro 8.270,16

- **Oneri finanziari** per euro 193,21

- **Oneri fiscali** per euro 1.521,25

A completamento del presente documento si forniscono le seguenti ulteriori informazioni:

- il bilancio della Fondazione è sottoposto all'esame ed al controllo del Revisore Unico dei Conti;

- a seguito del riconoscimento della personalità giuridica della Fondazione, le erogazioni liberali a favore della Fondazione sono fiscalmente deducibili nei limiti di legge;

Roma,24/02/2022

p. Il Consiglio di Amministrazione

Il Presidente

Dott. Renato Truce

