



## **ESERCIZIO FINANZIARIO 2018**

**Fondazione  
Serenità ONLUS  
via Parco del  
Seggio  
85047 Moliterno  
(PZ)**

C.F. 01657130769

### **SITUAZIONE CONTABILE AL 31/12/2018**

**Periodo di gestione dall' 01/01/2018 al 31/12/2018**

- a) Situazione Patrimoniale**
- b) Situazione Economica**
- c) Relazione sull'andamento della gestione sociale**

**Il Presidente**

ESERCIZIO 2018

BILANCIO 4 SEZIONI

STATO PATRIMONIALE

ATTIVITA'

PASSIVITA'

Conto	Part.	Descrizione	Saldo non rettificato	Rettifiche	Saldo finale	Conto	Part.	Descrizione	Saldo non rettificato	Rettifiche	Saldo finale
11		IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	49.157,06		49.157,06	41		CAPITALE E RISERVE	505.917,94		505.917,94
11.05		SPESA PLURIENNALI	49.157,06		49.157,06	41.01		CAPITALE E RISERVE	505.917,94		505.917,94
11.05.06		Spese manut. su beni di terzi da ammort.	49.157,06		49.157,06	41.01.97		Fondo di gestione	5.917,94		5.917,94
13		IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	8.131,70		8.131,70	41.01.98		Fondo di dotazione	500.000,00		500.000,00
13.03		IMPIANTI E MACCHINARI	6.043,10		6.043,10	43		RISULTATI DELL'ESERCIZIO	13.596,89		13.596,89
13.03.21		Impianti specifici	5.000,00		5.000,00	43.01		RISULTATI PORTATI A NUOVO	9.873,34		9.873,34
13.03.41		Macchinari automatici	1.043,10		1.043,10	43.01.06		Avanzo di gestione anni precedenti	9.873,34		9.873,34
13.07		ALTRE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	2.088,60		2.088,60	43.03		RISULTATO D'ESERCIZIO	3.723,55		3.723,55
13.07.01		Mobili e arredi	1.015,00		1.015,00	43.03.01		Avanzo di gestione	3.723,55		3.723,55
13.07.07		Macchine d'ufficio elettroniche	1.073,60		1.073,60	55		FINANZIAMENTI DI TERZI	40.605,59		40.605,59
15		IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE	229.000,00		229.000,00	55.03		MUTUI E FINANZIAMENTI	40.605,59		40.605,59
15.05		TITOLI D'INVESTIMENTO ED AZIONI PR	229.000,00		229.000,00	55.03.05		Finanz. a medio/lungo termine bancari	40.605,59		40.605,59
15.05.03		GP EURO 20 PLUS	130.000,00		130.000,00	57		DEBITI COMMERCIALI	7.967,34		7.967,34
15.05.05		Fondo Gestione GPM	59.000,00		59.000,00	57.03		FORNITORI	7.967,34		7.967,34
15.05.12		GP Orizzonte Reddito Plus	40.000,00		40.000,00	57.03.01		Fornitori terzi Italia	7.967,34		7.967,34
27		CREDITI VARI	50,00		50,00						
27.05		CREDITI VARI VTERZI	50,00		50,00						
27.05.01		Depositi cauzionali per utenze	50,00		50,00						
29		ATTIVITA' FINANZIARIE NON IMMOBILIZ	210.793,22		210.793,22						
29.03		TITOLI NEGOZIABILI E AZIONI PROPRIE	210.793,22		210.793,22						
29.03.03		Obbligazioni ARCA	31.600,00		31.600,00						
29.03.11		FONDI ARCA	90.000,00		90.000,00						
29.03.31		Titoli BCA POP EMILIA ROMAGNA 1,8%	89.193,22		89.193,22						
31		DISPONIBILITA' LIQUIDE	61.208,77		61.208,77						
31.01		BANCHE C/C E POSTA C/C	60.645,77		60.645,77						
31.01.05		Banca BPER n. 945181	60.645,77		60.645,77						
31.03		CASSA	563,00		563,00						
31.03.02		Carta prep. Bper n. 4818	446,58		446,58						
31.03.03		Cassa contanti	116,42		116,42						
59		CONTI ERARIALI	6.003,26		6.003,26						
59.03		ERARIO C/SOSTITUTO D'IMPOSTA	0,42		0,42						
59.03.03		Erario c/ritenute su redditi lav. auton.	0,42		0,42						
59.05		ERARIO C/CRIT. SUBITE E CREDITI D'IMF	6.002,84		6.002,84						
59.05.01		Ritenute subite su interessi attivi	6.002,84		6.002,84						
		<b>Totale Attivita'</b>	<b>564.344,01</b>		<b>564.344,01</b>						
		<b>Perdita del periodo</b>	<b>3.743,75</b>		<b>3.743,75</b>						
		<b>Totale a pareggio</b>	<b>568.087,76</b>		<b>568.087,76</b>						
								<b>Totale Passivita'</b>	<b>568.087,76</b>		<b>568.087,76</b>

\*SEGUE\*

**BILANCIO 4 SEZIONI** **ESERCIZIO 2018**

**CONTO ECONOMICO**  
**RICAVI**

Conto	Part.	Descrizione	Saldo non rettificato	Rettifiche	Saldo finale	Conto	Part.	Descrizione	Saldo non rettificato	Rettifiche	Saldo finale
75		ACQUISTI DI BENI	108,75		108,75	73		ALTRI RICAVI E PROVENTI	1.212,07		1.212,07
75.07		ACQUISTI DIVERSI	108,75		108,75	73.01		PROVENTI DIVERSI	1.212,07		1.212,07
75.07.51		Materiale vario di consumo	108,75		108,75	73.01.29		Contributi cinque x mille	1.212,07		1.212,07
76		ACQUISTI DI SERVIZI	1.932,51		1.932,51	85		PROVENTI FINANZIARI	1.082,23		1.082,23
76.01		SERVIZI PER LA PRODUZIONE	307,58		307,58	85.09		PROVENTI DA TITOLI	1.082,13		1.082,13
76.01.51		Progetto sconto farmaci	307,58		307,58	85.09.09		Interessi da titoli di investimento	1.082,13		1.082,13
76.09		COSTI PER UTENZE	869,69		869,69	85.11		PROVENTI FINANZIARI VARI	0,10		0,10
76.09.07		Servizi telematici	122,00		122,00	85.11.13		Interessi attivi su c/c bancari	0,10		0,10
76.09.15		Riscaldamento	240,00		240,00						
76.09.21		Acqua potabile	507,69		507,69						
76.13		MANUTENZIONE FABBRICATI	755,24		755,24						
76.13.09		Spese di manutenz.su immobili di terzi	755,24		755,24						
79		SPESE AMMIN. COMM. E DI RAPPRESENTI	122,02		122,02						
79.05		SPESE AMMINISTRATIVE E GENERALI	122,02		122,02						
79.05.44		Imposta di bollo	68,60		68,60						
79.05.51		Spese generali varie	53,42		53,42						
86		ONERI FINANZIARI	3.874,77		3.874,77						
86.01		ONERI FINANZIARI VERSO BANCHE	267,71		267,71						
86.01.05		Commissioni e spese bancarie	267,71		267,71						
86.03		ONERI FINANZIARI DIVERSI	3.607,06		3.607,06						
86.03.09		Interessi passivi su finanziam. di terzi	1.566,93		1.566,93						
86.03.57		Perdite su titoli	2.040,13		2.040,13						
		<b>Totale Costi</b>	<b>6.038,05</b>		<b>6.038,05</b>						
		<b>Totale Ricavi</b>							<b>2.294,30</b>		<b>2.294,30</b>
		<b>Perdita del periodo</b>							<b>3.743,75</b>		<b>3.743,75</b>
		<b>Totale a pareggio</b>							<b>6.038,05</b>		<b>6.038,05</b>

## FONDAZIONE “SERENITA” ONLUS

## RELAZIONE SULL’ANDAMENTO DELLA GESTIONE SOCIALE AL 31/12/2018

La presente **Relazione** è parte integrante della Situazione Contabile e relativa al **periodo di gestione al 31/12/2018**. Tale situazione, redatta secondo le disposizioni di legge vigenti, evidenzia un **attivo** pari ad € 564.344,01 un **passivo sostenuto** pari ad € 568.087,76 relativamente all’esercizio dal 01/01/2018 al 31/12/2018, con una perdita del periodo a tale data di € 3.743,75.

*La Fondazione “Serenità” Onlus, nel periodo di gestione in esame, ha provveduto ad eseguire le opere di manutenzione per il ripristino della funzionalità del p.t. dell’immobile sede della Fondazione e per la sistemazione esterna dello stesso per garantirne l’accesso funzionale. E’ stato concesso inoltre ad un maggiore numero di persone di usufruire del progetto di solidarietà sociale “Sconto 25% dei farmaci di fascia C” per gli anziani meno abbienti della nostra comunità”.*

Di seguito vengono dettagliate le voci riportate nella **Situazione Contabile ed Economica riferita al periodo di gestione in corso al 31/12/2018**.

**Dettaglio Conti Patrimoniali da Situazione Contabile:****Voci di Attivo:**

**Immobilizzazioni Materiali € 8.131,70** costituiti da

**Impianti e Macchinari** per € 6043,10 di cui € 5.000 per impianti specifici (riscaldamento) ed € 1.043,10 per macchinari automatici e da **Altre Immobilizzazioni Materiali € 2.088,60** – Trattasi di mobili per ufficio/sala riunioni, per € 1.015,00; e di macchine d’ufficio elettroniche per € 1.073,60 acquistati negli anni precedenti.

**Immobilizzazioni Finanziarie:**

**Titoli d’investimento € 229.000,00** - la voce corrisponde alle somme conferite alla Banca Popolare dell’Emilia Romagna nella Gestione di Portafogli Multilinea, per € 130.000 nella linea Euro 20 Plus, per € 59.000 nel Fondo Gestione denominato GPM, e per € 40.000 nella Gestione Patrimoniale Orizzonte Reddito Plus.

**Crediti vari € 50,00** – trattasi del deposito cauzionale per utenza Acquedotto Lucano.

**Titoli negoziabili € 210.793,22** – Titoli sottoscritti presso la B.P.E.R.; trattasi di Fondi Comuni ARCA OBG EUROPA per € 31.600; di Fondi Comuni ARCA per € 90.000,00 ( con accredito delle cedole semestrali su c/c b ) e titolo OBBPGM15/22 \_ 1,8%TV (ced. semestrale) per € 89.193,22

**Disponibilità liquide € 61.208,77** - Tale voce riporta gli importi alla data del 31/12/2018 pari al saldo attivo del C/C n° 945181 intrattenuto dalla Fondazione “Serenità” Onlus presso la Banca BPER filiale di Moliterno (PZ) per € 60.645,77; e dal saldo della liquidità di denaro costituente la **Cassa** pari ad € 563,00 di cui € 446,58 contenuti nella Carta prepagata Bper n.4818 e da Contanti per € 116,42.

**Conti Erariali € 6.003,26** – La voce corrisponde al credito vantato nei confronti dell’Erario per le ritenute subite su interessi attivi e crediti d’imposta.

**Voci di Passivo: Fondo di dotazione € 500.000,00** – costituito da tutti i conferimenti effettuati in denaro dal Fondatore Promotore Privato, nella persona di De Sio Matteo - fondo impiegabile per il perseguimento delle finalità della Fondazione.

**Altri Fondi - Fondi di Gestione € 5.917,94** – costituiti ai sensi dell’art.7 dello statuto dagli avanzi di gestione precedenti, al netto delle erogazioni effettuate nel corso dell’anno 2018 per i progetti finanziati.

**Risultati dell’esercizio € 13.596,89** – Costituiti da € 9.873,34 quale avanzo di gestione anni precedenti (portato a nuovo) ed € 3.723,55 quale avanzo di gestione.

**Finanziamento di terzi € 40.605,59** - Finanziamento bancario BPER a medio lungo termine stipulato il 24/11/2017 con scadenza il 15/12/2022.

**Debiti commerciali € 7.967,34** - Fornitori terzi – Italia \_\_\_\_\_

## **Dettaglio Conti Economici da Situazione Economica:**

### **Voci di Costi :**

**Acquisti di beni € 108,75** – Trattasi di acquisto di materiale vario di consumo (pulizia , igiene ecc.)

**Acquisti servizi € 1.932,51** – Tale voce comprende le spese di **Servizi per la produzione** per **€ 307,58** riferiti ai costi per il Progetto Sconto Farmaci , ai **Costi per utenze** per **869,69** - Corrispondenti al costo di attivazione del codice LEI (servizio per operaz. telematiche bancarie) di € 122,00, alle spese per riscaldamento di € 240,00 ed agli importi corrisposti per il consumo di acqua potabile per € 507,69; ed alle **Spese per manutenzione fabbricati € 755,24** corrispondenti alle spese sostenute per i lavori di manutenzione dei locali al pianoterra Parte E dell'ex ITCG.

**Spese amministrative comm.li e di rappresentanza € 122,02** – Tale voce riporta le imposte di bollo /titoli bancari per € 68,60 e le spese generali varie per € 53,42

**Oneri finanziari € 3.874,77** – Tale voce riporta la somma delle poste di bilancio corrispondenti a

- **commissioni bancarie € 267,71** addebitate sul c/c di corrispondenza intrattenuto dalla Fondazione “Serenità” presso la Banca BPER filiale di Moliterno (PZ) e,

- **Oneri finanziari diversi € 3.607,06** – Trattasi degli interessi passivi sul finanziamento concesso alla Fondazione dalla BPER e spesati nell’anno per € 1.566,93 e dalle perdite sui titoli di investimento per € 2.040,13.

### **Voci di Ricavi:**

I proventi di questo periodo sono esclusivamente di carattere finanziario e costituiti da :

**Proventi da diversi € 1.212,07** – Tale voce corrisponde ai contributi del cinque per mille assegnati per l’anno 2016-2015.

**Proventi finanziari vari € 1.082,23** - Tale voce si riferisce ad interessi maturati ed incassati da strumenti finanziari non immobilizzati ed in dettaglio quanto ad € 1.082,13 da interessi da titoli di investimento, e quanto ad € 0,10 dagli interessi attivi su c/c bancari.

Il presente Bilancio, composto da Stato patrimoniale (all.**a**), Conto economico (all.**b**) e Relazione sulla gestione (all.**c**) rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria della fondazione, nonché il risultato economico dell’esercizio e corrisponde alle scritture contabili.

*L’anno 2018 ha visto il perseverare della negatività del mercato finanziario. Nonostante la Fondazione si sia servita della consulenza di economisti esperti messi a disposizione dalla BPER, l’andamento negativo dei mercati e la necessità di mantenere un rischio molto basso degli investimenti finanziari, non hanno permesso di ottenere risultati positivi tali da recuperare il valore di partenza dei titoli.*

*Nello scorso 20 dicembre è stata effettuata la vendita di un titolo obbligazionario a TV a favore di un BTP con cedola al 2% il cui acquisto sottopari (avvenuto però solo il 4genn.2019) ha quasi completamente compensato la perdita sui titoli di investimento ed ha permesso di mettere in attivo già una prima cedola che nell’insieme hanno permesso il recupero di gran parte della perdita riportata in bilancio.*

*A concorrere alla perdita del periodo vanno evidenziati i costi per le nuove utenze (indispensabili per la funzionalità della struttura), i maggiori imprevisti lavori per l’accesso alla struttura stessa ed, anche se in misura lieve, il minore contributo del 5 per mille rispetto all’anno precedente.*

*Nell’anno in corso contiamo, con l’assistenza costante di personale esperto in finanza, di seguire meglio l’andamento del mercato per puntare su prodotti più redditizi e ristabilire positività al bilancio.*

*Per l’anno 2019 si prevede di continuare a finanziare, utilizzando il contributo del 5 per mille, il progetto di solidarietà sociale consistente nell’erogazione dei farmaci di Fascia C di uno sconto del 25% alle persone anziane ed a basso reddito della nostra comunità (n. 90 circa) che ne hanno fatto richiesta.*

*Inoltre, con il completamento dei lavori di parte dell’immobile ex ITCG, destinato a Centro diurno per anziani e con l’acquisto degli arredi, si procederà ad affidarne la gestione a Cooperative sociali e/o Associazioni prof.li che già operano e/o hanno esperienze nel settore di assistenza e cura dell’anziano.*

Moliterno 27 / 03 /2019

Il Consigliere Tesoriere  
Giuseppe Lapenta  
**Firmato**

IL PRESIDENTE  
Giuseppe Spina  
**firmato**