

Bilancio Consuntivo 2018
assoc. La Pannocchia onlus

BILANCIO AL 31.12.2018
Stato Patrimoniale

Attività:

Cassa		€	1.807,64
Contanti in struttura	€	807,64	
Cassa assegni	€	1.000,00	
Banche		€	291.599,81
Banca Intesa	€	15.829,56	
Banca Ter	€	60.054,39	
Prima Cassa	€	203.363,12	
C/C postale n.11268331	€	12.352,74	
Partecipazioni per Prima Cassa		€	155,00
Beni strumentali (reg.cespiti):		€	2.240.516,39
Struttura "Una Finestra sul Futuro"	€	1.580.534,17	
Mobili e arredi	€	199.635,50	
Lascito testamentario	€	142.977,87	
Impianti specifici (cucina, lavanderia, fotovoltaico)	€	124.697,00	
Automezzi	€	93.515,76	
Attrezzatura	€	38.049,67	
Macchine d'ufficio e software	€	18.835,42	
Area esterna edificio - terreno	€	41.884,95	
Software e licenze	€	386,05	
Rimanenze oggetti finali		€	180,00
Crediti vs/ clienti :		€	128.830,78
Crediti vs/ AZIENDE SANITARIE per prestazioni	€	118.220,50	
Crediti vs/privati per prestazioni	€	10.610,28	
Altri crediti:		€	726,63
Crediti vari per personale dipendente:	€	164,63	
Crediti IRES	€	562,00	
Ratei attivi		€	8.591,28
Risconti attivi		€	4.362,46
Totale Attività'		€	2.676.769,99

Passività:

Patrimonio netto		€	500.900,05
Risultato esercizio 2018		€	13.979,69
Fondo x costruzione Una Finestra sul Futuro		€	1.501.754,61
Fondi beni strumentali:		€	548.178,59
Fondo struttura Una Finestra sul Futuro	€	93.130,49	
Fondo mobili e arredi	€	144.324,79	
Fondo lascito testamentario	€	106.749,55	
Fondo impianti specifici (cucina, lavanderia, fotov.)	€	91.370,37	
Fondo automezzi	€	81.024,02	
Fondo attrezzatura	€	19.783,95	
Fondo macchine ufficio e software	€	11.795,42	
Fondo rischi manutenz. Impianti	€	14.679,88	€
Fondo T.F.R.		€	11.024,71
Debiti:			
debiti vs/fornitori		€	65.808,57
debiti vs/dipendenti		€	20.112,03
debiti vs/dipendenti - retribuzioni	€	3.781,00	
debiti vs/dipendenti - ferie/permessi	€	5.394,49	
debiti vs/dipendenti - mensilità aggiuntive	€	2.794,14	
debiti vs/ IRPEF dipendenti	€	2.525,09	
debiti vs/Erario x imp.sost.	€	0,35	
debiti vs/Erario x R.A.	€	194,88	
debiti x quote TFR da liquidare	€	2.268,00	
debiti vs/INPS e INAIL	€	3.154,00	
Progetto autonomia personale		€	331,86
Totale passività		€	2.676.769,99

Bilancio Consuntivo 2018
assoc. La Pannocchia onlus

Conto Economico - Entrate

Quote Associati:	€	1.675,00
Prestazioni presso struttura :	€	685.929,00
prestazioni a convenz. AAS 3 residenziali	€	413.392,00
prestazioni a convenz. AAS 3 diurni	€	126.278,50
prestazioni a convenz. ASUIUD residenziali	€	40.880,00
prestazioni a convenz. AAS 5 residenziali	€	40.880,00
prestazioni a convenz. AAS 3 sollievi e emergenze	€	30.249,00
prestazioni ad associati, sollievo e emergenze	€	16.020,00
rimborso per infermiera AAS 3	€	16.018,50
prestazioni a convenz. con AAS n.3 trasporti	€	2.211,00
Incassi iniziative Associazione:	€	18.702,40
- Incasso per Soggiorni vari con disabili	€	10.420,00
- Incassi iniziative associazione	€	8.282,40
Contributi Privati:	€	39.527,25
Contributi da Associati, assoc., ditte e privati	€	27.463,05
Contributi famiglie per laboratori	€	11.364,20
Contributi vari (banche)	€	700,00
Contributi Pubblici	€	33.271,96
Contributi 5 x 1000 IRPEF 2015	€	14.205,42
Contributi GSE	€	7.368,86
Contributi da Comuni	€	8.591,28
Altri contributi (Regione attrezz. assicuraz.)	€	3.106,40
Interessi bancari attivi	€	245,34
Sopravvenienze, arrotondamenti, sconti finanz.	€	113,38
Rimanenze finali oggetti	€	180,00
Totale Entrate	€	779.644,33

Conto Economico - Uscite

Costi per prestazione servizio	€	536.012,74
Servizi FAI	€	445.066,09
Mensa	€	44.931,68
<i>Mensa (copert. IRPEF 5 x mille € 3.206,12)</i>	€	-
Energia elettrica (luce e condizionamento)	€	15.658,95
Materiali di pulizie e di consumo	€	13.414,71
Riscaldamento	€	8.938,70
Acqua	€	4.096,63
Telefono, fax e adsl	€	2.469,98
Imposte smaltimento rifiuti	€	1.436,00
Costi del personale per associazione:	€	93.843,99
Retribuzioni	€	69.141,05
Compenso per sostituzione infermiera	€	500,00
<i>Spese del pers (copert. IRPEF 5 x mille € 10.999,30)</i>	€	-
Contributi previdenziali e assistenziali	€	17.843,87
Quote T.F.R.	€	5.106,47
Altri costi per il personale	€	1.252,60
Costi per iniziative associative:	€	43.156,98
Soggiorni con disabili	€	16.818,40
Materiale laboratori	€	7.815,17
Iniziative varie	€	5.910,57
Psicologa	€	7.176,78
Professionisti laboratori	€	3.947,20
Costi di sensibilizzazione sul territorio	€	1.488,86
Costi per Beni strumentali	€	33.672,39
Riparazioni e manutenzioni	€	27.342,44
Canoni di manutenzione ordinaria	€	4.712,99
Acquisti piccola attrezzatura	€	1.616,96
Costi per automezzi	€	5.262,92
Carburanti	€	3.299,62
Assicurazioni	€	1.368,00

Bilancio Consuntivo 2018
assoc. La Pannocchia onlus

Rimborsi chilometrici, pedaggi, parcheggi	€	478,20	
Bolli	€	117,10	
Ammortamenti ordinari			€ 22.713,67
ammortamento fabbricati civili	€	7.148,89	
ammortamenti beni materiali	€	6.637,52	
ammortamento fabbricati strumentali	€	4.975,47	
ammortamento automezzi	€	3.753,00	
ammortamenti beni immateriali	€	198,79	
Spese gestionali e altro			€ 28.223,07
Elaborazione dati contabilità e paghe	€	9.869,80	
Servizi Osa	€	2.806,00	
Consulenza tecnica studio di fattibilità	€	6.405,00	
Spese bancarie e postali competenze e interessi	€	502,55	
Noleggio Fotocopiatore Sharp	€	465,57	
Valori bollati	€	453,02	
Cancelleria, giornali e riviste	€	180,08	
Altri oneri di gestione (smaltimento doc vecchi, rai, dominio, pec, antivirus, dropbox, ecc)	€	1.109,85	
SIAE	€	232,78	
Contributi ad associazioni di volontariato	€	136,00	
Sopravvenienze e arrotondamenti passivi	€	3.841,52	
Tasse (IMU IRES ed altre tasse)	€	1.488,00	
Spese condomin. x Lascito testamentario	€	732,90	
Materie Prime, semilavorati e merci	€		200,00
Assicurazione struttura	€		1.472,94
Assicurazione volontari	€		280,92
Assicurazione utenti	€		825,02
totale Uscite	€		765.664,64
Risultato d'Esercizio 2018	€		13.979,69
Totale a Pareggio	€		779.644,33

il Presidente: Pontisso Dino

il segretario: Bertossi Lisetta

Revisori dei Conti:

De Natali Roberto

Trevisan Milvio

Maiero Ugo

Codroipo, 27 febbraio 2019

Relazione
sul Bilancio Consuntivo 2018
...000...

Il Bilancio consuntivo dell'esercizio 2018 si chiude con un risultato positivo di ben 13.979,69 €, frutto non solo di un'attenta politica di ottimizzazione delle risorse e di economia di scala, ma anche di una situazione di emergenza sul territorio, che ci ha portato per buona parte dell'anno ad accogliere un utente residenziale in più.

I saldi presso le Banche sono attivi 291.599,81 €. A maggio del 2018 è stato completamente estinto il mutuo acceso presso la Banca Prima Cassa a copertura finanziaria dell'impianto fotovoltaico, mentre continua ad essere erogato il contributo del GSE, che quest'anno è di 7.368,86 €.

L'ammontare dei beni strumentali è aumentato di circa 30.000,00 € principalmente in seguito ai lavori di ristrutturazione e all'acquisto dei mobili per la realizzazione dell'ufficio amministrativo e dirigenziale al primo piano. I crediti sono espressione del ritardo con il quale le Aziende Sanitarie evadono le ricevute per le prestazioni di accoglienza, sollievo ed emergenza che inviamo mensilmente e si riferiscono ai mesi di novembre e dicembre accreditati in banca i primi mesi del 2019. Tra i ratei attivi troviamo la voce relativa ai contributi richiesti ai comuni per i soggiorni estivi 2018 erogati a gennaio del 2019 per 8.591,28 €. I riscosti attivi per le polizze sugli utenti e sui volontari pagate a dicembre 2018 ammontano a 4.362,46 €.

Nelle passività, la voce Fondo per Costruzione Una Finestra sul Futuro di 1.501.754,61 € è pari ai contributi erogati dal Ministero L.162/98, dalla Regione, Provincia e dai Comuni per la costruzione della struttura, approvata da tutti i partecipanti e di proprietà dell'associazione; esso costituisce una riserva intoccabile. I fondi per beni strumentali relativi alla struttura Una Finestra sul Futuro sono dati dalle quote calcolate sull'eccedenza tra l'importo delle varie attrezzature acquistate ed i contributi pubblici ricevuti. È stato creato un fondo per manutenzione agli impianti di 14.679,88 € in vista dell'intervento da effettuarsi all'impianto di climatizzazione. Il grosso dei debiti è quello verso i fornitori che ammonta a 65.808,57 € ed è relativo alle fatture di dicembre che verranno pagate nel 2019.

Il patrimonio netto, che quest'anno è di 500.900,05 €, è dato dalla somma algebrica dei risultati di gestione dal 1996 al 2017 compresi.

Analizzando le voci del Conto Economico le entrate del 2018 sono dovute in grandissima parte alle prestazioni di accoglienza, sollievo ed emergenza convenzionate con le Aziende Sanitarie per 669.909,00 € ai quali si aggiungono 16.020,00 € di prestazioni ad associati. Le iniziative dell'Associazione hanno portato ad entrate di 18.702,40 €, mentre i contributi privati da associati, ditte e banche raggiungono i 39.527,25 €. Fra i contributi pubblici, che ammontano a 33.271,96 €, abbiamo il già menzionato contributo del GSE e quello dei Comuni dell'Ambito per soggiorni. Abbiamo poi il contributo della Regione per il rimborso delle assicurazioni e l'acquisto dei 4 pc, nonché il 5 per mille dell'IRPEF di 14.205,42 €, destinato dal Consiglio Direttivo a copertura di una parte del costo del personale e a parziale copertura delle spese per il vitto.

I costi assistenziali rappresentano la voce più importante delle uscite, raggiungendo i 445.066,09 €, seguiti dalle spese per il vitto di 44.931,68 € e dalle utenze. Quest'anno il costo del personale assunto dall'associazione è stato di 93.843,99 €, in linea con quanto previsto dal budget, comprensivo di contributi quote T.F.R. e visite mediche. Per il soggiorno estivo sono stati spesi 16.818,40 € coperti in parte con i contributi richiesti ai familiari e in parte con il contributo erogato dai Comuni dell'Ambito. Per i laboratori sono stati spesi complessivamente 11.762,37 € tra compensi ai professionisti e materiale acquistato. La collaborazione con la psicologa per il supporto psicologico a utenti e familiari incide sui costi per 7.176,78 €.

Il grosso dei costi per i beni strumentali è imputabile alle riparazioni e manutenzioni che ammonta a 33.672,39 € (decisamente più alti rispetto al 2017 per l'effetto del costo legato

alla manutenzione straordinaria dell'impianto di climatizzazione), mentre per gli automezzi sono stati spesi 5.262,92 €. In seguito troviamo la voce ammortamenti per 22.713,67 €. Fra le spese gestionali e le altre voci che ammontano ad un totale di 28.223,07 €, le voci più importanti sono i costi per la tenuta della contabilità e delle buste paga (9.869,80 €), il servizio esterno per ottemperare agli obblighi in materia di sicurezza (2.806,00 €) e la consulenza tecnica per lo studio di fattibilità (6.405,00 €). Le assicurazioni per la struttura, gli utenti e i volontari sommano a 2.578,88 €.

L'associazione ha creato vari posti di lavoro per gli abitanti dell'Ambito del Medio Friuli dal 2001 al 2018, ha assunto cinque persone come dipendenti propri e ha stipulato una convenzione con la Coop. sociale FAI di Pordenone per la fornitura dei servizi assistenziali per i quali sono necessari 14 operatori.

Dino Pontisso, Presidente