

*Sede Petrella Tifernina - Via Cavour n. 56  
Codice Fiscale n° 92059350709  
Iscritta all'albo regionale delle Associazioni di Volontariato*

## **BILANCIO AL 31 DICEMBRE 2019**

### **NOTA INTEGRATIVA**

*(valori espressi in unità di Euro)*

La presente nota integrativa ha la funzione di illustrare i dati esposti nel bilancio mediante analisi ed integrazione degli stessi.

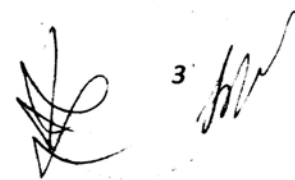
Ancorché non obbligatoria per il bilancio delle ONLUS, si è ritenuto utile allegarla a tale documento al fine di rendere più chiara la lettura del medesimo.

L'Associazione SAN GIORGIO MARTIRE ONLUS è stata costituita in data 11 maggio 2009, allo scopo di contribuire, negli ambiti degli obiettivi statutari, alla crescita della solidarietà sociale e ad una migliore conoscenza, fruizione e salvaguardia del patrimonio culturale, particolarmente di tipo ecclesiastico, presente sul territorio.

In data 31 agosto 2009 mediante Determinazione Dirigenziale n. 94 del 31/08/09 (prot. 003 1643/09) l'Associazione è stata iscritta nel Registro Regionale delle Organizzazioni di Volontariato istituito ai sensi dell'art. 3 della legge regionale 5 aprile 2007, n. 10, alla sezione Sociale.

In data 03 febbraio 2018 con Decreto del Presidente della Regione n. 5 (prot. 19196/2018) l'Associazione ha acquisito la personalità giuridica di diritto privato, dotandosi di un proprio Fondo di Dotazione (patrimonio iniziale), a garanzia delle obbligazioni assunte verso gli stakeholders istituzionali e privati.

Elemento caratterizzante dell'esercizio appena concluso è l'approvazione dei Progetti "ROMANIC@MENTE" e "NOTTI CELESTI IN TERRE CELESTINIANE" a valere sull'Avviso Turismo e Cultura 2019. Ottenuto con il fondo di sviluppo e coesione 2014 – 2020 – Patto per lo Sviluppo della Regione Molise delibera del CIPE n. 26/2016.

 3

Nel corso del presente esercizio l'Associazione ha continuato nella sua attività istituzionale di sostegno alla crescita della solidarietà.

Il bilancio al 31/12/2019 che viene qui presentato evidenzia un avanzo della gestione dell'esercizio pari a 3.635 euro.

Passando ora all'esame dei dati del bilancio, si osserva che:

### **CRITERI DI VALUTAZIONE**

Il bilancio è stato redatto per le entrate sulla base del principio di cassa, secondo il quale, in sede di rendiconto, si è tenuti a registrare solo le entrate effettive, ovvero le somme effettivamente percepite, mentre per le spese si è tenuto conto delle spese realmente maturate per competenza, e quindi sostenute, anche se non ancora corrisposte, in quanto si ritiene di primaria importanza rendere conto di come siano state impiegate le risorse a disposizione dell'Associazione.

Le disponibilità liquide sono iscritte in base valore nominale, pari al presumibile valore di realizzazione; i crediti sono iscritti al minore tra il valore nominale e il valore di presumibile realizzo, mentre i debiti sono iscritti al valore nominale.

Le partecipazioni, costituenti immobilizzazioni finanziarie, sono iscritte in base al costo di acquisizione, rettificato laddove vengano ravvisate, alla data di chiusura dell'esercizio, perdite durevoli di valore.

### **STATO PATRIMONIALE**

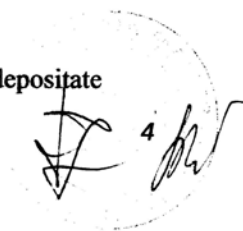
#### **CREDITI**

La voce "crediti" ammonta a euro 104.255 e si riferisce ai crediti conseguenti alle aspettative derivanti dal Progetto "Romanic@mente", nello specifico: **a)** euro 58.351 verso Regione Molise; **b)** euro 37.904 quale cofinanziamento da ricevere dai partner privati e dal Progetto "Notti celeste in Terre Celestiniane", nello specifico: **a)** euro 8.000 verso Regione Molise.

#### **DISPONIBILITA' LIQUIDE**

La voce "depositi bancari" ammonta a euro 12.750 e si riferisce alle disponibilità depositate

*Bilancio consuntivo al 31 dicembre 2019*



presso il conto corrente ordinario postale n. 2530728 acceso presso Poste Italiane SpA in data 24/03/2010 filiale di Petrella Tifernina (Cb) e presso il conto corrente bancario n. 10344201 acceso presso la Banca Popolare delle Province Molisane in data 23/03/2018 filiale di Campobasso (Cb). La voce "denaro e valori in cassa" ammonta a euro 273 e rappresenta le disponibilità immediate della cassa economato dell'associazione.

### **PATRIMONIO NETTO**

Il patrimonio totale ammonta a euro 11.608 (undicimilaseicentootto//00) e si compone del Fondo di Dotazione dell'Ente pari ad euro 5.000, dal Patrimonio Libero accantonato pari a euro 3.023 e dall'avanzo generato nell'esercizio 2019 pari a euro 3.635.

Il patrimonio netto risulta pertanto così formato:

<b>Patrimonio Netto</b>	<b>31/12/2019</b>	<b>31/12/2018</b>
I Patrimonio iniziale	-	-
II Fondo di Dotazione Iniziale	5.000	5.000
VII Altre Riserve	3.023	450
Avanzi (Disavanzi) portati a nuovo	-	(1.419)
Avanzo (Disavanzo) della gestione dell'esercizio	3.635	3.992
<b>Totale</b>	<b>11.658</b>	<b>8.023</b>

### **DEBITI**

La voce "Debiti" ammonta a euro 105.670 e si riferisce alle seguenti posizioni: **a)** euro 100.000 per anticipazione bancaria accesa presso la Banca Popolare delle Province Molisane filiale di Campobasso (Cb) garantita per intero dal Socio Sig. Marinelli Virginio; **b)** euro 1.050 verso il Socio Sig. Di Franco Domenico ed euro 2.670 verso il Socio Sig. Marinelli Virginio; **c)** euro 1.920 per ritenute erariali su compensi aventi natura di lavoro autonomo.

### **RENDICONTO GESTIONALE**

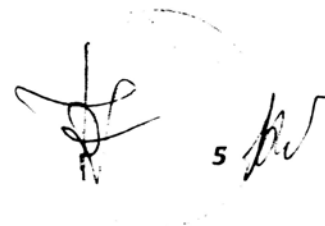
#### **RICAVI**

##### **Quote associative**

Tale voce ammonta a 200 euro e consiste nel versamento di n. 10 quote associative, pari a 20 euro ciascuna, versate dai Soci nel corso dell'esercizio di riferimento.

##### **Liberalità e contributi**

*Bilancio consuntivo al 31 dicembre 2019*



5

Tale voce ammonta a 58.351 euro e consiste nei versamenti a titolo di liberalità effettuati da volontari nel corso dell'esercizio 2019 e dalla quota di cofinanziamento attesa dal progetto "Romanic@mente".

### **Contributi su progetti**

Tale voce ammonta a 66.350 euro e consiste nel contributo erogato dalla Regione Molise per la realizzazione dei Progetti "ROMANIC@MENTE" e "NOTTI CELESTI IN TERRE CELESTINIANE" – entrambi a valere sul Fondo di sviluppo e coesione 2014 – 2020.

## **COSTI**

### **Costi per gestione istituzionale**

Ammontano a euro 121.104 e sono così composti:

<b>Costi per gestione istituzionale</b>	<b>31/12/2019</b>	<b>31/12/2018</b>
Spese bancarie	-	435
Spese per acquisti legati alla gestione	57	2.109
Spese per servizi legati alla gestione	116.485	63.525
Spese per godimento beni di terzi	4.480	1.501
Oneri diversi della gestione	82	43
<b>Totale</b>	<b>121.104</b>	<b>67.613</b>

La voce "Spese bancarie" si riferisce per euro - ai canoni e alle commissioni di tenuta conto corrente acceso presso Poste Italiane SpA e Banca Popolare delle Province Molisane. La voce "Spese per servizi legati alla gestione" si riferisce alle spese sostenute per il pagamento dei compensi professionali e più in generale degli oneri necessari alla realizzazione dei progetti cofinanziati dalla Regione Molise e, in maniera residuale, delle spese sostenute alla gestione istituzionale dell'associazione. La voce "Spese per godimento beni di terzi" riguarda il noleggio di apparecchiature tecniche specifiche.

La voce "Oneri diversi della gestione", infine, si riferisce al versamento di imposte e tasse dovute per legge.

### **INFORMAZIONI RELATIVE ALLA GESTIONE CHIUSA AL 31 DICEMBRE 2019**

In riferimento alla gestione appena conclusa preme sottolineare il contributo finanziario fin qui sostenuto dal Socio Sig. Marinelli Virginio, in particolare:

- euro 6.371 per l'esercizio 2018 di cui ha manifestato nelle precedenti assemblee la propria rinuncia al credito vantato;
- euro 2.670 per l'esercizio 2019;
- garantendo l'Istituto bancario BPPM per euro 100.000 attraverso rilascio di proprie garanzie personali.

**PROPOSTE IN ORDINE ALL'AVANZO DELLA GESTIONE**

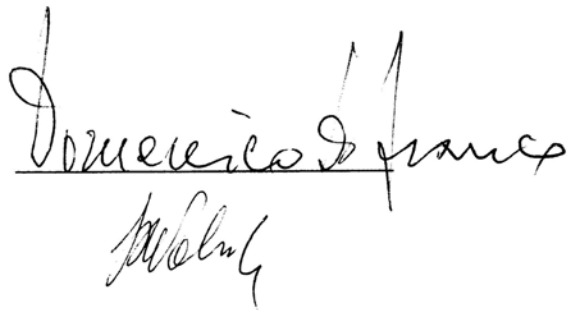
Concludendo, sottoponiamo alla Vostra approvazione il bilancio testé presentato, e proponiamo:

- di approvare il Bilancio dell'associazione al 31/12/2019, chiuso con un AVANZO della gestione dell'esercizio pari a euro 3.635, così come presentato;
- di destinare l'intero importo rilevato di euro 3.635 alla voce Patrimonio Libero.

Petrella Tifernina, 28 giugno 2019

Per il Consiglio Direttivo

Il Presidente (Don Domenico Di Franco)

  
Domenico Di Franco