

ASSOCIAZIONE FRATERNITA' DI ROMENA ONLUS

Via Romena, n. 1 - PRATOVECCHIO STIA

codice fiscale 92040200518

STATO PATRIMONIALE

ATTIVO	2017	2016
A) Crediti verso associati per versamento quote		
B) Immobilizzazioni:		
I - Immobilizzazioni immateriali:		
1) costi di ricerca, sviluppo e di pubblicità		
2) diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno		
3) spese manutenzioni da ammortizzare		
4) oneri pluriennali		
5) Altre		
Totale	535.343,25	541.432,00
II - Immobilizzazioni materiali:		
1) terreni e fabbricati		
2) impianti e attrezzature		
3) altri beni		
4) Immobilizzazioni in corso e acconti		
5) altri beni attività istituzionale		
Totale	50.567,64	36.356,00
III - Immobilizzazioni finanziarie:		
1) partecipazioni		
2) crediti		
- di cui esigibili entro l'esercizio successivo		
3) altri titoli		
Totale	0,00	0,00
Totale Immobilizzazioni (B)	585.910,89	577.788,00
C) Attivo circolante:		
I - Rimanenze:		
1) materie prime, sussidiarie, e di consumo		
2) prodotti in corso di lavorazione e semilavorati		
3) lavori in corso su ordinazione		
4) prodotti finiti e merci		
5) acconti		
Totale	0,00	0,00
II - Crediti:		
1) verso clienti		
- di cui esigibili oltre l'esercizio successivo		
2) verso altri		
- di cui esigibili oltre l'esercizio successivo		
Totale	254.814,91	279.815,00
III - Attività finanziarie non immobilizzate		
1) partecipazioni		
2) altri titoli		
Totale	63.822,72	64.177,00
IV - Disponibilità liquide:		
1) depositi bancari e postali		
2) assegni		
3) denaro e valori in cassa		
Totale	220.705,52	139.221,00
Totale Attivo circolante (C)	539.521,70	483.397,00
D) Ratei e risconti:		
TOTALE ATTIVO	1.125.432,59	1.061.185,00

STATO PATRIMONIALE

PASSIVO	2017	2016
A) Patrimonio netto		
I - Fondo di dotazione dell'ente		
Totale	0,00	0,00

II Patrimonio vincolato		
1) riserve statutarie		
2) fondi vincolati per decisione degli organi istituzionali		
3) fondi vincolati destinati da terzi		
Totale		
III - Patrimonio libero		
1) risultato gestionale esercizio in corso	42690,45	49330
2) riserve accantonate negli esercizi precedenti	1023198,84	973869
Totale	1.065.889,29	1.023.199,00
Totale Patrimonio netto (A)	1.065.889,29	1.023.199,00
B) Fondi per rischi ed oneri		
Totale		
C) Trattamento di fine rapporto lavoro subordinato		
Totale	0,00	0,00
D) Debiti		
1) debiti verso banche		
- esigibili oltre l'esercizio successivo		
2) debiti verso altri finanziatori		
- esigibili oltre l'esercizio successivo		
3) acconti		
- di cui esigibili oltre l'esercizio successivo		
4) debiti verso fornitori		
- di cui esigibili oltre l'esercizio successivo		
5) debiti tributari		
- di cui esigibili oltre l'esercizio successivo		
6) debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale		
- di cui esigibili oltre l'esercizio successivo		
7) altri debiti		
- esigibili oltre l'esercizio successivo		
Totale	59.543,30	37.986,00
E) Ratei e risconti		
Totale	0,00	0,00
TOTALE PASSIVO	1.125.432,59	1.061.185,00

FRATERNITA' DI ROMENA ONLUS
Via Romena, n. 1 - PRATOVECCHIO STIA
codice fiscale 92040200518
ESERCIZIO 2017

RENDICONTO GESTIONALE

ONERI	2017	2016	PROVENTI	2017	2016
1) Oneri da attività tipiche			1) Proventi da attività tipiche		
1.1) Acquisti	51595,61	47326	1.1) Contributi su progetti		
1.2) Servizi	28561,1	38274	1.2) Contributi Enti pubblici		
1.3) Godimento beni di terzi			1.3) Quote associative		
1.4) Personale dipendente			1.4) Erogazioni liberali	147211,76	132076
1.5) Ammortamenti	71178,78	53099	1.6) Altri proventi 5%*	62944,18	63973
1.6) Oneri diversi di gestione	15827,88	10393	1.7) altri prov	52,2	2585
1.7) IRAP					
Totale Oneri da attività tipiche	167163,37	149092	Totale Proventi da attività tipiche	210208,14	198634
2) Oneri promozionali e di raccolta fondi			2) Proventi da raccolta fondi		
2.1) Raccolta fondi 1			2.1) Raccolta fondi 1		
2.2) Raccolta fondi 2			2.2) Raccolta fondi 2		
2.3) Raccolta fondi 3			2.3) Raccolta fondi 3		
2.4) Attività di promozione			2.4) Altri		
Totale Oneri da raccolta fondi			Totale Proventi da raccolta fondi		
3) Oneri da attività accessorie			3) Proventi e ricavi da attività accessorie		
3.1) Acquisti			3.1) Da attività connesse e/o gestioni commerciali accessorie		
3.2) Servizi			3.2) Da contratti con Enti pubblici		
3.3) Godimento beni di terzi			3.3) Da socie e associati		
3.4) Personale dipendente			3.4) Da non soci		
3.5) Ammortamenti			3.5) Altri proventi e ricavi		
3.6) Oneri diversi di gestione			3.6)		
3.7) IRAP/IRES					
3.8) variaz rimanenze					
Totale Oneri da attività accessorie	0	0	Totale Proventi da attività accessorie	0	0
4) Oneri finanziari e patrimoniali			4) Proventi finanziari e patrimoniali		
4.1) Su rapporti bancari	0	0	4.1) Da rapporti bancari		16
4.2) Su prestiti			4.2) Da altri investimenti finanziari		
4.3) Da patrimonio edilizio			4.3) Da patrimonio edilizio		
4.4) Da altri beni patrimoniali	354,92	227	4.4) Da altri beni patrimoniali		
4.5) Oneri straordinari		1	4.5) Proventi straordinari		
4.6)			4.6)		
Totale Oneri finanziari e straordinari	354,92	228 0	Totale Proventi finanziari e straordinari	0	16
5) Oneri di supporto generale					
1.1) Acquisti					
1.2) Servizi					
1.3) Godimento beni di terzi					
1.4) Personale dipendente					
1.5) Ammortamenti istituzionali		0			
1.6) Altri oneri					
1.7)					
Totale Oneri di supporto generale	0	0			
TOTALE ONERI	167.518	149.320	TOTALE PROVENTI	210.208	198.650
Risultato gestionale positivo	42.690	49.330	Risultato gestionale negativo		

Il presente bilancio è conforme alle scritture contabili.
Il Presidente del Consiglio Direttivo.

Associazione FRATERNITA' DI ROMENA - Onlus

Codice fiscale 92040200518
Via Romena 1 – Loc. Romena - 52015 Pratovecchio Stia (AR)

NOTA INTEGRATIVA al BILANCIO chiuso il 31/12/2017

Signori Associati,

il bilancio 2017, che viene sottoposto al Vostro esame, evidenzia un risultato gestionale positivo di € 42.690,45 che Vi proponiamo di accantonare al fondo di riserva.

Sez.1 – INFORMAZIONI GENERALI

L'Associazione Fraternità di Romena Onlus è stata costituita con atto Not. Pane del 30 Novembre 2002, e svolge l'attività di :

- organizzazione di corsi: per favorire la formazione ed educazione di ogni persona, favorendo soprattutto chi vive in disagio (solitudine, abbandono, disagio psicologico, ecc.)
- organizzazione di incontri a Romena: prendendo spunto da un tema annuale vengono invitate a offrire una testimonianza personalità significative del nostro tempo e altre realtà simili alle nostre con cui confrontarci.
- organizzazione di incontri di una serata (veglie) in varie città italiane per raggiungere e rincontrare persone che sono passate da Romena o incontrarne di nuove
- accoglienza (soprattutto nelle domeniche) delle persone che vengono a conoscere la nostra attività o semplicemente a condividere una giornata a Romena

Sez.2 – PRINCIPI ADOTTATI nella redazione del bilancio

Il bilancio in questione è stato redatto in unità di Euro mantenendo i criteri di classificazione e di valutazione già utilizzati nel precedente anno.

Si precisa che:

- a) i criteri di valutazione sono quelli previsti dall'art. 2426 del C.C adottati per analogia e non si sono verificati casi eccezionali che abbiano reso necessario il ricorso a deroghe. La rappresentazione della situazione patrimoniale e finanziaria e del risultato economico è veritiera, corretta e tiene conto della sostanza delle operazioni;
- b) non si è proceduto al raggruppamento di voci nello Stato Patrimoniale e nel Rendiconto Gestionale;
- c) le voci del precedente anno, riportate per comparazione, sono omogenee rispetto a quelle dell'esercizio 2016, tenuto conto di quanto sopra detto al punto a);
- d) non vi sono elementi dell'attivo e del passivo che ricadano sotto più voci dello schema.

Sez.3 – CRITERI APPLICATI nella valutazione delle voci del bilancio e nelle rettifiche di valore

Le valutazioni sono state effettuate con prudenza e nella prospettiva della continuazione dell'attività.

- a) **Immobilizzazioni finanziarie:** nessuna.
- b) **Le rimanenze:** nessuna.
- c) **I crediti** sono indicati al valore nominale.
- d) **Attività finanziarie:** il deposito nel Fondo ex Banca Popolare dell'Etruria è valutato secondo la quotazione a fine anno fornita dallo stesso Istituto bancario.
- e) **Le disponibilità liquide** sono indicate al loro effettivo importo.

f) I **ratei passivi**: nessuno.

g) **Fondi per rischi ed oneri**: nessuno.

h) I **fondo per il trattamento di fine rapporto** risulta azzerato per la cessazione nell'anno 2016 di tutti i rapporti di lavoro subordinato.

i) I **debiti** risultano iscritti per importi corrispondenti al loro valore nominale.

l) I **proventi** e gli **oneri** sono stati determinati secondo il principio di prudenza e di competenza.

Sez. 4 – CRITERI di VALUTAZIONE e MOVIMENTI delle IMMOBILIZZAZIONI

a) Le **immobilizzazioni immateriali** sono iscritte secondo il criterio del costo specifico sostenuto per le spese di ristrutturazione degli immobili di proprietà di terzi, disponibili in comodato, di Quorle e di Romena.

I coefficienti di ammortamento sono stati calcolati secondo la durata dei contratti di comodato sia per l'immobile di Quorle che per quello di Romena.

b) Le **immobilizzazioni materiali** sono state valutate al costo di acquisto

I beni sono ammortizzati in base alla loro presunta vita utile che tiene conto sia del degrado fisico che del loro superamento tecnologico.

Le quote di ammortamento sono state calcolate applicando le seguenti aliquote:

- Costruzioni leggere	10,00%
- Attrezzatura varia e minuta	residuo per fine ammortamento
- Attrezzatura varia Casa Quorle	----
- Attrezzatura varia	20,00%
- Macchine ufficio	20,00%
- Mobili e arredi	10,00%
- Automezzi (pulmino)	20,00%
- Impianti punto ristoro	residuo per fine ammortamento

Le immobilizzazioni immateriali nel corso dell'esercizio hanno subito la seguente movimentazione:

descrizione	01/01/2017	var	31/12/2017	F.A.1/1/2017	var	31/12/2017
Manut straord beni di terzi Romena	98292	0	98292	98292	0	98292
Manut straord beni di terzi Quorle	697336	51497	748833	155904	57586	213490
TOTALI	795628	51497	847125	254196	57586	311782

Le immobilizzazioni materiali nel corso dell'esercizio hanno subito la seguente movimentazione:

descrizione	01/01/2017	var	31/12/2017	F.A.1/1/2017	var	31/12/2017
costruzioni leggere	5400	0	5400	4590	540	5130
impianti generici	0	6649	6649	0	499	499
attrezz varia e minuta	19295	4598	23893	19037	632	19669
attrezz varia Quorle	27317	0	27317	27317	0	27317
attrezz varia trattorino	7040	15000	22040	7040	1500	8540
attrezz varia Romena canonica	13364	0	13364	7429	2103	9532
mobili e arredi	10644	1559	12203	6141	1220	7361
macchine ufficio	2580	0	2580	2580	0	2580
automezzi	35500	0	35500	10650	7100	17750
impianti punto di ristoro	4056	0	4056	4056	0	4056
TOTALE IMMOB. MATERIALI	125196	27806	153002	88840	13594	102434

TOTALE VALORE IMMOBIL. MATERIALI BILANCIO 2016	€ 36.356.=
Sez. 5 – COMPOSIZIONE delle VOCI "ONERI PLURIENNALI", "COSTI di RICERCA, di SVILUPPO e di PUBBLICITA' "	

Nessuna delle voci di cui in precedenza è presente nel bilancio.

Sez. 6 – VARIAZIONI INTERVENUTE nelle voci dello stato patrimoniale

Per quanto riguarda le variazioni intervenute nelle poste dell'attivo e del passivo si riportano i seguenti dati riassuntivi.

VOCE DELL'ATTIVO:

cod	descrizione	saldo 1/1/2017	variaz	saldo 31/12/2017
A	quote associative da versare	0	0	0
BI	immobilizzaz immateriali	541432	-6089	535343
BII	immobilizzaz materiali	36356	14212	50568
BIII	immobilizzaz finanziarie	0	0	0
CI	rimanenze	0	0	0
CII	crediti	279815	-25000	254815
CIII	attività finanziarie	64177	-354	63823
CIV	disponibilità liquide	139405	81479	220884
D	ratei e risconti	0	0	0

PATRIMONIO NETTO:

cod	descrizione	saldo 1/1/2017	variaz	saldo 31/12/2017
AI	fondo di dotazione	0	0	0
AII 1)	riserve statutarie	0	0	0
AII 2)	Fondi vincolati	0	0	0
AII 3)	fondi vincolati destinati a terzi	0	0	0
AIII 1)	risultato gestionale es in coso	49330	-6640	42690
AIII 2)	riserve accantonate	973868	49331	1023199
AIII 3)	arrotondamenti	1	-1	0

VOCI DEL PASSIVO:

cod	descrizione	saldo 1/1/2017	variaz	saldo 31/12/2017
B	fondi per rischi e oneri	0	0	0
C	trattamento fine rapporto TFR	0	0	0
D	debiti	37986	21557	59543
E	ratei e risconti	0	0	0

Sez. 7 – ELENCO DELLE PARTECIPAZIONI in società controllate e collegate

Nessuna.

Sez. 8 – AMMONTARE dei CREDITI e DEBITI SCADUTI

Nessuno.

Sez. 9 – AMMONTARE DEI CREDITI E DEBITI di durata residua superiore a cinque anni e garanzie reali connesse

Nessuno.

Sez. 10 - COMPOSIZIONE delle VOCI "RATEI E RISCONTI"

Nessuno.

Sez. 11 – ANALISI DI COMPOSIZIONE DEL PATRIMONIO NETTO

Le poste del patrimonio netto sono distinte secondo l'origine, la possibilità di utilizzazione e l'avvenuta utilizzazione nei tre esercizi precedenti.

NATURA	IMPORTO AL 31.12.2017	POSSIBILITA' DI UTILIZZO *	UTILIZZO NEI 3 ESERC.PRECED.	
			PER COPERT. PERDITE	PER AUM. FONDO ASSOCIATIVO
Fondo di dotazione dell'Ente	0	-----	0	0
Riserve statutarie	0	A – B	0	0
Fondi vincolati per decis.org.istituz.	0	A – B	0	0
Fondi vincolati destinati da terzi	0	A – B	0	0
Risultato gestionale exerc.in corso	42.690	A – B	0	0
Riserve accantonate exerc.preced.e arr.	1.023.199	A – B	0	0
Totale	1.065.889		0	0

* (A) per aumento del Fondo Associativo; (B) per copertura perdite; (C) per distribuzione agli associati

Sez. 12 – NOTIZIE sugli IMPEGNI non RISULTANTI dallo STATO PATRIMONIALE e sulla COMPOSIZIONE e NATURA dei CONTI d'ORDINE

Nessuno.

Sez. 13 – NOTIZIE sulla POLITICA di RACCOLTA FONDI

Nessuna iniziativa specifica.

Sez. 14 – CRITERI di RIPARTIZIONE dei COSTI COMUNI tra le DIVERSE AREE GESTIONALI

Non vi sono aree gestionali diverse.

Sez. 15 – BENI e SERVIZI RICEVUTI a TITOLO GRATUITO per SUCCESSIVA RIDISTRIBUZIONE

Disponibilità della struttura adiacente alla Pieve di Romena ricevuta a titolo di comodato (residuo 13 anni) e della struttura di Quorle ricevuta anch'essa a titolo di comodato (ultimo anno) per continuare a svolgere le attività della fraternità e poterle offrire ad un numero crescente di persone.

Sez. 16 – APPORTI DERIVATI da LAVORO VOLONTARIO

Per lo svolgimento delle attività associative, di accoglienza soprattutto nei fine settimana dei corsi e nella domenica, la Fraternità conta sulla presenza di numerosi volontari che gratuitamente offrono la loro opera.

Sez. 17 – ALTRI PROVENTI e RICAVI

Nessuno.

Sez. 18 – DESCRIZIONE dei PROVENTI di NATURA FINANZIARIA

Non risultano rilevati interessi e proventi di natura finanziaria.

Sez. 19 – COMPOSIZIONE delle VOCI "PROVENTI STRAORDINARI" e "ONERI STRAORDINARI"

Nessuna.

Sez. 20 – AMMONTARE dei COMPENSI e dei RIMBORSI SPESE spettanti agli AMMINISTRATORI ed ai SINDACI

Nessuno.

Sez. 21 – OPERAZIONI di LOCAZIONE FINANZIARIA

Nessuna.

Sez. 22 – CONTRATTI STIPULATI con la PUBBLICA AMMINISTRAZIONE

Nessuno.

Sez. 23 – SOVVENZIONI, DONAZIONI, ATTI di LIBERALITA' a favore di altri ENTI NO PROFIT

Nessuno.

Sez. 24 – ELENCO dei PROGETTI con RELATIVI COSTI e CORRELATI PROVENTI conseguiti

Nessuno.

Sez. 25 – OPERAZIONI COMPIUTE con SOGGETTI In CONFLITTO d'INTERESSI

Nessuna.

PRIVACY

E' stato provveduto agli adempimenti previsti dal D.Lgs. 196/2003 sulla tutela della privacy.

ARTT. 2428 C.C.

Relativamente ai rischi di tipo ambientale e sociale si riferisce che non vi sono situazioni di particolare pericolosità da segnalare. Esistono tuttavia quei naturali pericoli rapportabili al proprio settore di attività per i quali sono state prese in maniera adeguata le comuni misure riportate tutte nel "Documento Generale della Sicurezza" di cui al D.Lgs 81/08.

Anche per quanto riguarda i rischi e le incertezze di tipo più strettamente finanziario quali quelli riguardanti i costi, i proventi, gli investimenti, ecc., non si ravvisano particolari indici di pericolosità che superino quelli di normale operatività. Non vi sono dunque indicatori non finanziari di rilievo da segnalare, mentre quelli di tipo finanziario possono essere agevolmente desunti dagli importi numerici di bilancio.

CONCLUSIONI

Si evidenzia che l'Associazione "Fraternità di Romena Onlus" ha compiuto solo ed esclusivamente attività tendenti al perseguimento delle finalità istituzionali, così come previsto dal D. Lgs. n° 460/97 sulle Onlus.

Si propone infine di accantonare al Fondo di Riserva il risultato gestionale 2017 determinato in € 42.690.= dopo le imposte.

Romena di Pratovecchio, 10 Aprile 2018

Il Presidente del Consiglio Direttivo:

(Don Luigi Verdi)