





## BILANCIO CONSUNTIVO 2018

PASSIVO	2018	2017
<b>A) PATRIMONIO NETTO:</b>		
I - Capitale	190.656,82	184.505,72
II - Riserva da soprapprezzo delle azioni		
III - Riserva di rivalutazione		
IV - Riserva legale		
V - Riserva per azioni proprie in portafoglio		
VI - Riserve statutarie		
VII - Altre riserve, distintamente indicate		
1) Riserva straordinaria		
2) Riserva per rinnovi		
3) Riserva ammortamenti anticipati		
4) Versamento azionisti in c/ capitale		
VII - Utili (perdite) portati a nuovo	13.194,83	6.151,10
IX - Utile (perdita) dell'esercizio		
Totale	<b>203.851,65</b>	<b>190.656,82</b>
<b>B) FONDI PER RISCHI E ONERI:</b>		
1) Per trattamento di quiescenza e obblighi simili		
2) Per imposte		
3) Altri	40.000,00	25.000,00
Totale	<b>40.000,00</b>	<b>25.000,00</b>
<b>C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO</b>	<b>22.769,91</b>	<b>18.582,76</b>
<b>D) DEBITI</b>		
1) Obbligazioni		
2) Obbligazioni convertibili		
3) Debiti verso banche		
4) Debiti verso altri finanziatori		
5) Acconti		
6) Debiti verso fornitori	60.530,45	25.822,78
7) Debiti rappresentati da titoli di credito		
8) Debiti verso imprese controllate		
9) Debiti verso controllanti		
10) Debiti tributari	7.556,32	3.706,60
11) Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	1.337,06	3.749,03
12) Altri debiti	120.582,47	56.630,19
Totale	<b>190.006,30</b>	<b>89.908,60</b>
<b>E) RATEI E RISCONTI</b>	<b>292.587,56</b>	<b>93.310,00</b>
<b>TOTALE PASSIVO</b>	<b>749.215,42</b>	<b>417.458,18</b>



## BILANCIO CONSUNTIVO 2018

CONTO ECONOMICO	2018	2017
<b>A. VALORE DELLA PRODUZIONE</b>		
1) Quote e Contributi Associativi	186.292,46	203.148,99
2) Contributi per sostegno attività istituzionali	333.317,04	262.423,20
3) Cofinanziamenti per progetti	159.635,44	143.490,00
4) Contributi associati per assicurazione	63.987,50	0,00
5) Altre entrate	2.558,99	17.508,51
<b>TOTALE A</b>	<b>745.791,43</b>	<b>626.570,70</b>
<b>B. COSTI DELLA PRODUZIONE</b>		
6) Per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	9.625,88	49.683,74
7) Per servizi	358.474,80	249.235,68
8) Per godimento beni di terzi	138.297,74	144.009,67
9) Per il personale	174.809,66	130.903,90
a) salari e stipendi	127.997,83	91.136,65
b) oneri sociali	35.476,84	26.234,56
c) trattamento di fine rapporto	9.629,39	6.750,43
d) trattamento di quiescenza e simili		
e) altri costi	1.705,60	6.782,26
10) Ammortamenti e svalutazioni		
a) Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali		
b) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali		
c) Altre svalutazioni delle immobilizzazioni		
d) Svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide		
11) Variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci		
12) Accantonamento per rischi	15.000,00	0,00
13) Altri accantonamenti	0,00	25.000,00
14) Oneri diversi di gestione	29.591,96	18.657,23
<b>TOTALE B</b>	<b>725.800,04</b>	<b>617.490,22</b>
Differenza tra valore e costi della produzione (A-B)	<b>19.991,39</b>	<b>9.080,48</b>
<b>C. PROVENTI E ONERI FINANZIARI</b>		
15) Proventi da partecipazioni controllate e collegate Euro		
16) Altri proventi finanziari		
a) da crediti iscritti nelle immobilizzazioni		
b) da titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni		
c) da titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni		
d) proventi diversi dai precedenti,		
17) Interessi e altri oneri finanziari	243,97	0,00
<b>Totale (15+16-17)</b>	<b>243,97</b>	<b>0,00</b>
<b>D. RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE</b>		
18) Rivalutazioni		
a) di partecipazioni		
b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni		
c) di titoli iscritti all'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni		
19) Svalutazioni		
a) di partecipazioni		
b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni		
c) di titoli iscritti all'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni		
<b>Totale Rettifiche (18-19)</b>		
<b>Risultato prima delle imposte (A-B+-C+-D)</b>		
22) Imposte sul reddito dell'esercizio	7.040,53	5.321,38
<b>23) Utile (perdita) dell'esercizio</b>	<b>13.194,83</b>	<b>3.759,10</b>



Via Po, 19 – 00198 Roma

Codice fiscale 97400190589

Nota integrativa al Bilancio Consuntivo al 31.12.2018

### **Premessa**

Il bilancio viene presentato in questa forma in ottemperanza ai principi di trasparenza e correttezza richiamati, tra l'altro, dal nuovo Codice del Terzo Settore (Dlgs 117/2017).

### **Fatti rilevanti verificatisi nel corso dell'esercizio**

La presente nota integrativa inerisce il bilancio Consuntivo relativo all'esercizio 2018 di ANTEAS la cui denominazione fino al 31/12/2018 è stata ANTEAS Servizi.

La modifica della denominazione è avvenuta a seguito di un atto di fusione per incorporazione tra ANTEAS Servizi e ANTEAS, deliberata dalle assemblee delle associazioni lo scorso 21 novembre e formalizzata con atto notarile del 13 dicembre 2018. La fusione ha avuto effetto dal 1 gennaio 2019. Con l'atto fusione ANTEAS Servizi ha incorporato ANTEAS, assumendo attraverso una modifica statutaria la denominazione ANTEAS.

Tale operazione di fusione, uno dei due avvenimenti formalmente rilevanti del 2018, è stata una decisione assunta in seguito ad una approfondita analisi operata dagli Organi dell'Associazione in merito agli impatti della Riforma del Terzo Settore che, dopo diversi anni di gestazione, è diventata una realtà in via di progressiva attuazione.

Visto in particolare il nuovo Codice del Terzo Settore, le due associazioni -che negli ultimi dieci anni hanno svolto un percorso comune- hanno convenuto che il ruolo di rete associativa proprio di una realtà come ANTEAS si sarebbe conseguito più facilmente e con maggiore efficacia superando la divisione – e la dispersione - tra due associazioni nazionali. Con la fusione ci si è proposti, quindi, una ottimizzazione dei costi, delle procedure e delle risorse umane per una più efficace capacità del sistema ANTEAS di conseguire le proprie finalità istituzionali. Dovrebbe risultare inoltre anche un rafforzamento della capacità patrimoniale e una maggiore efficacia di raccolta e di utilizzo delle risorse economiche, con la garanzia di una maggiore stabilità economico-finanziaria della nuova Associazione.

L'altro avvenimento rilevante nel corso dell'esercizio è stata l'Assemblea Congressuale svolta a Riccione nel maggio 2018. In quell'occasione sono stati rinnovati gli Organi Sociali – con la riconferma della Presidenza Nazionale- ed è stato approvato il Documento Programmatico che ha inquadrato le linee di azione e di sviluppo dell'Associazione per il prossimo quadriennio.

Oltre a questi due avvenimenti centrali, il 2018 di ANTEAS è stato caratterizzato da una accelerazione nella capacità progettuale e di coordinamento e di supporto delle iniziative e dell'azione della propria rete territoriale.

ANTEAS, infatti, è un'associazione, iscritta nel Registro Nazionale delle Associazioni di Promozione Sociale presso il Ministero del Lavoro e delle Politiche Sociali ed Ente Nazionale con Finalità Assistenziali identificato con Decreto del Ministero dell'Interno.

Essa persegue esclusivamente finalità di carattere sociale, civile e culturale e ha come oggetto lo sviluppo della persona attraverso la promozione delle forme aggregative di tutte le età attive valorizzandone la soggettività e il ruolo nella società.

Promossa e fondata oltre venti anni fa dall'esigenza di valorizzare l'esperienza, la sensibilità e la vitalità degli anziani, ANTEAS negli anni si è aperta all'incontro con i giovani e con tutti coloro che condividono l'impegno della solidarietà civile e sociale. La solidarietà intergenerazionale, la centralità e lo sviluppo della persona, volontariato, responsabilità, partecipazione, assistenza sociale, contrasto a tutte le solitudini, tutela e valorizzazione dell'ambiente e dei beni culturali e turismo sociale sono alcune parole chiave che marcano l'impegno di ANTEAS.

ANTEAS è strutturata come un'associazione di secondo livello o, più propriamente come una rete associativa ai sensi dell'articolo 41 del Codice del Terzo Settore.

Attraverso le proprie articolazioni territoriali e, in particolare, ai livelli di coordinamento regionale, svolge una costante opera di informazione e sensibilizzazione presso i soci e più in generale presso la popolazione sulle tematiche oggetto della propria azione, organizza attività di studio e approfondimento e iniziative nell'ambito della promozione dei diritti della persona e in campo socio-assistenziale e culturale, forma volontari e promuove il dialogo intergenerazionale nella prospettiva della pace e della libera convivenza tra i popoli.

La Presidenza Nazionale dell'ANTEAS svolge un'importantissima azione istituzionale di organizzazione, assistenza, coordinamento delle attività delle Associazioni ad essa affiliate, supportandole concretamente nella gestione quotidiana delle attività e degli adempimenti connessi.

Sia centralmente che sul territorio vengono promossi annualmente centinaia di progetti e iniziative a favore degli associati. Molti di questi seguono filoni di attività individuati dal Programma di attività pluriennale ratificato dall'Assemblea Nazionale.

In particolare nel 2018 ANTEAS, direttamente e attraverso la propria rete di oltre 200 associazioni affiliate –ante fusione -, ha realizzato servizi ed interventi di aiuto rivolti ai propri soci e di tutela verso la popolazione più fragile, spesso strutturando e dando continuità ad interventi già oggetto di finanziamento da parte, tra gli altri, del Ministero del Lavoro e delle Politiche Sociali.

Tra questi ultimi, il 2018 ha visto lo svolgersi di due progetti:

- *Ri-conciliare Vita e Lavoro: tra compiti di cura e responsabilità educative nelle famiglie “sandwich”*. Il Progetto ha inteso approfondire l’analisi di modelli alternativi e di sostegno esterno alla conciliazione, prendendo a riferimento in particolare le famiglie “sandwich”, ovvero quelle famiglie che hanno contemporaneamente compiti di cura per la presenza di anziani fragili e compiti di cura e educativi per la presenza di minori.
- *Botteghe della Fiducia: da soli a solidali - rete nazionale organizzazioni di terzo settore per il contrasto delle solitudini involontarie*, Il cui scopo è il raggiungimento dell’obiettivo delle “botteghe della fiducia”, intese come reti di luoghi sociali definiti in cui si assommano e coordinano le azioni di servizio sociale e di volontariato, già in essere e di nuova ideazione, per offrire un nuovo approccio di comunità all’azione verso le solitudini, che superi il divario tra APS e ODV, tra operatori e destinatari, tra azione pubblica ed azione volontaria.

Segnaliamo altresì che, nell’arco del 2018 si sono svolte 2 riunioni dell’Assemblea Nazionale, 3 riunioni del Consiglio Nazionale, 3 riunioni della Direzione Nazionale e 4 riunioni del Collegio dei Revisori dei Conti. La Presidenza Nazionale si è riunita con cadenza quasi settimanale.

Di tutte queste attività, il Bilancio Consuntivo 2018 è uno specchio e una cartina di tornasole.

Sul fronte delle Entrate vi è stato un sostanziale incremento derivante dall’aumento dei contributi pervenuti dalle associazioni affiliate e dalle organizzazioni partner e sostenitrici e delle quote di cofinanziamento dei progetti già citati.

Sul fronte delle spese, per quanto anch’esse cresciute per l’aumento delle attività, si è ottenuto, con una attenta politica dei costi, un risultato migliore dell’esercizio precedente.

Ciò ha consentito di non intaccare il Fondo Convegni e Assemblee costituito lo scorso anno e di creare un nuovo Fondo Rischi Crediti per Euro 15.000. Inoltre è stata operata la svalutazione totale per Euro 21.756,14 e relativi a crediti per contributi dovuti dagli Associati e relativi agli esercizi 2010-2012.

La chiusura dell'esercizio 2018 registra pertanto un avanzo di gestione per 13.194,83 Euro al netto delle imposte (pari a 7.040,53 Euro).

Si propone di destinare al Fondo Patrimoniale, costituito dalla somma degli avanzi di esercizio degli anni scorsi e giunto ad Euro 190.656,82, anche l'avanzo di gestione 2018.

### **Principi Contabili e Forma del Bilancio**

La struttura, la composizione, nonché la classificazione delle voci dello stato patrimoniale, del conto economico e della nota integrativa sono quelli di cui ai vigenti articoli 2423 ter, 2424, 2425 e 2427 del Codice Civile previsti ed integrati o modificati in considerazione della natura di ente senza scopo di lucro dell'Associazione.

Nella redazione del bilancio sono stati osservati i postulati generali della chiarezza e della rappresentazione veritiera e corretta, e, ove applicabili, i principi contabili previsti dall'art. 2423 del Codice Civile, e, ove applicabili, quelli predisposti dal Consiglio Nazionale dei Dottori Commercialisti e degli Esperti Contabili.

Più precisamente:

- si è tenuto conto delle entrate e delle uscite dell'esercizio indipendentemente dalla data dell'incasso o del pagamento;
- si è tenuto conto dei rischi e delle perdite di competenza anche se conosciuti dopo la chiusura dell'esercizio;
- gli elementi eterogenei ricompresi nelle singole voci sono stati valutati separatamente;
- la valutazione delle voci è stata fatta secondo prudenza e nel rispetto del principio della continuità dell'attività associativa;
- i criteri di valutazione non sono stati modificati rispetto all'esercizio precedente se non con riferimento ai progetti cofinanziati per i quali, visto il costante incremento quali-quantitativo, si è preferito attenersi ad un più chiaro e più facilmente riscontrabile principio di cassa.

### **Deroghe e Comparabilità**

Non sono state effettuate deroghe ai principi di redazione del bilancio di cui agli artt. 2423 e seguenti del Codice Civile ed ogni posta dello Stato Patrimoniale e del Conto Economico è stata regolarmente comparata con quella corrispondente all'esercizio passato.

### **Conversioni e Arrotondamenti**

In conformità a quanto previsto dall'art. 2423 del Codice Civile nel bilancio gli importi sono riportati in unità di Euro. Il passaggio dei dati contabili, espressi in centesimi di Euro, ai dati di bilancio non è stato effettuato utilizzando la tecnica dell'arrotondamento.

### **Corrispondenza del bilancio alle risultanze dei libri e delle scritture contabili dell'ANTEAS**

Il contenuto dei prospetti contabili (Stato Patrimoniale e Conto Economico) deriva dai dati della contabilità associativa opportunamente riclassificati ed accorpati per renderli compatibili con la struttura, i contenuti ed il grado di analisi richiesti dagli articoli 2424 e 2425 del Codice Civile ove compatibili.

### **Criteri di valutazione**

I criteri utilizzati nella formazione del bilancio chiuso al 31/12/2018 non si discostano dai medesimi utilizzati per la formazione del bilancio del precedente esercizio, in particolare nelle valutazioni e nella continuità dei medesimi principi, se non per il già richiamato principio di cassa utilizzato per i progetti cofinanziati.

La valutazione delle voci di bilancio è stata fatta ispirandosi a criteri generali di prudenza e competenza, nella prospettiva della continuazione dell'attività nonché tenendo conto della funzione economica dell'elemento dell'attivo o del passivo considerato.

In ottemperanza al principio di competenza, l'effetto delle operazioni e degli altri eventi è stato rilevato contabilmente ed attribuito all'esercizio al quale tali operazioni ed eventi si riferiscono e non a quello in cui si concretizzano i relativi movimenti di numerario (incassi e pagamenti); inoltre si è tenuto conto dei rischi e delle perdite di competenza dell'esercizio anche se conosciuti dopo la chiusura dello stesso. La continuità di applicazione dei criteri di valutazione nel tempo rappresenta elemento necessario ai fini della comparabilità dei bilanci dell'Associazione nei vari esercizi. La valutazione tenendo conto della funzione economica dell'elemento dell'attivo o del passivo considerato che esprime il principio della prevalenza della sostanza sulla forma - obbligatoria laddove non espressamente in contrasto con altre norme specifiche sul bilancio - consente la rappresentazione delle operazioni secondo la realtà economica sottostante gli aspetti formali.

Nella valutazione delle voci del bilancio chiuso al 31/12/2018 sono stati seguiti i seguenti criteri.

#### *Crediti*

I crediti sono stati valutati ed iscritti prudenzialmente secondo il loro presumibile valore di realizzo così come risultante dalla differenza tra il valore nominale ed il totale delle svalutazioni effettuate.

#### *Disponibilità liquide*

Trattasi delle giacenze di liquidità della Associazione nei conti correnti bancari e nelle casse sociali alla chiusura dell'esercizio.

#### *Debiti*

Sono indicati al loro valore nominale sul presupposto che tale sarà il valore di estinzione.

### *Ratei e risconti*

Sono stati determinati secondo il criterio della competenza economica e temporale.

### *Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato*

Riflette la passività maturata nei confronti del personale dipendente a tutto il 31/12/2018, tenuto conto della riforma della previdenza complementare che ha comportato la possibilità del versamento della quota maturata sui compensi dell'anno a specifici istituti previdenziali indicati dai dipendenti stessi. Le quote di accantonamento dell'esercizio sono state determinate in conformità a quanto previsto dal contratto collettivo vigente.

### *Fondi per rischi ed oneri*

I fondi per rischi ed oneri accolgono gli accantonamenti effettuati per debiti di esistenza certa o probabile, dei quali tuttavia alla data di chiusura dell'esercizio non era determinabile la data di sopravvenienza. Nella valutazione sono stati rispettati i criteri generali di prudenza e si è proceduto alla costituzione di fondi rischi puntuali con giustificazione economica.

### *Imposte sul reddito*

Le imposte sono accantonate secondo il principio di competenza e rappresentano pertanto le imposte liquidate o da liquidare per l'esercizio, determinate secondo le aliquote e le norme vigenti. Non sono state rilevate imposte differite o anticipate per mancanza dei presupposti.

### *Riconoscimento del valore delle risorse*

Il valore delle risorse viene riconosciuto in base al principio della competenza temporale, fatto salvo il principio di cassa utilizzato per i progetti cofinanziati.

## **Dati sull'occupazione**

Nel corso del 2018 ANTEAS ha avuto un totale di 4 impiegati dipendenti: 2 direttamente assunti, di cui una in congedo per maternità a partire dal settembre 2018 e 2 oggetto di regolare comando da altra organizzazione, il cui costo totale e complessivo viene addebitato all'ANTEAS.

Rispetto all'esercizio precedente, l'organico ha avuto un incremento di una unità il cui comando, nella prospettiva della fusione, è stato spostato dall'allora ANTEAS all'allora ANTEAS Servizi.

## **Informazioni relative al contenuto dello Stato Patrimoniale e del Conto Economico**

### **STATO PATRIMONIALE**

#### **Attivo**

Nelle **immobilizzazioni immateriali** si è proceduto a contabilizzare l'avvenuto deposito nel giugno 2018 del logo, denominazione e marchio "ANTEAS" alla simbolica cifra di 1 Euro.

### Crediti

	Saldo al 31.12.2018	Saldo al 31.12.2017	Variazioni
Crediti cofinanziamento progetti	71.000,00	32.000,00	+39.000,00
Crediti per sostegno attività istituzionali	105.000,00	29.000,00	+76.000,00
Crediti per quote e contributi associativi	149.663,31	177.241,06	-27.577,75
<b>Totale</b>	<b>325.663,31</b>	<b>238.241,06</b>	<b>+87.422,25</b>

L'aumento del totale dei crediti è da considerarsi fisiologico e legato all'incremento delle attività istituzionali dell'Associazione.

Si rileva un lieve decremento dei crediti per quote e contributi associativi, (da Euro 177.241,06 a Euro 149.663,31) dovuto sostanzialmente alla già richiamata svalutazione di alcuni crediti ritenuti non più esigibili.

Come già detto, è stato costituito un apposito prudenziale Fondo rischi sui crediti di Euro 15.000,00.

I crediti cofinanziamento progetti sono i saldi attesi dal Ministero del Lavoro e delle Politiche Sociali relativi a progetti conclusi mentre i crediti per sostegno attività istituzionali si riferiscono a contributi formalmente assegnati ad ANTEAS e non ancora incassati al 31 dicembre 2018.

Le **disponibilità liquide** riscontrate al 31.12.2018 sono di Euro 423.551,11. Di seguito è riportato il dettaglio.

	Saldo al 31.12.2018	Saldo al 31.12.2017	Variazioni
Banca Credito Cooperativo cc 2993	148.160,02	179.140,52	-30.980,50

Banca Credito Cooperativo cc 4110	275.367,00		+275.367,00
Cassa	24,09	76,60	-52,51
Totale	423.551,11	179.217,12	+244.333,99

Il sostanziale incremento delle disponibilità liquide è riconducibile all'accredito, avvenuto giusto il 31/12/2018, dell'anticipo del cofinanziamento erogato su un conto corrente dedicato dal Ministero del Lavoro e delle Politiche Sociali per il Progetto *Botteghe della Fiducia: da soli a solidali*.

### Passivo

Il **Patrimonio Netto** è costituito dal **Capitale** sociale pari ad Euro 190.656,82, così come incrementato dalla destinazione dell'avanzo di esercizio 2017, e dall'**avanzo dell'esercizio** 2018 pari a Euro 13.194,83.

I **Fondi rischi ed oneri** sono costituiti dal fondo rischi su crediti (di Euro 15.000) e del fondo convegni e assemblee (di Euro 25.000).

Nella voce **Trattamento di fine rapporto** (pari ad Euro 22.769,91) sono ricomprese, gli accantonamenti effettuati e l'imposta sostitutiva.

Saldo al 31.12.2018	22.769,91
Accantonamenti dell'esercizio	+4.257,97
Imposta sostitutiva rivalutazione TFR	-70,82
Saldo al 31.12.2017	18.582,76

### Debiti

L'incremento dei debiti (da Euro 89.908,60 a euro 190.006,30) può essere considerato fisiologico avendo riguardo all'incremento delle attività, all'aumento dei crediti e al già richiamato versamento dell'anticipo del cofinanziamento ministeriale pervenuto solo l'ultimo giorno dell'esercizio. E' comunque importante rilevare che la gran parte sono stati saldati alla data del 28 febbraio 2019.

- Debiti verso fornitori

	Saldo al 31.12.2018	Saldo al 31.12.2017	Variazioni
Debiti verso fornitori	60.530,45	25.882,78	+34.647,67
Fatture da ricevere	11.384,52	4.250,48	+7.134,04
<b>Totale</b>	<b>71.914,97</b>	<b>30.133,26</b>	<b>+41.781,71</b>

- Debiti tributari

	Saldo al 31.12.2018	Saldo al 31.12.2017	Variazioni
Ritenute dipendenti e collaboratori	2.100,05	1.645,54	+454,51
Ritenute lavoratori autonomi	3.736,82	780,00	+2.956,82
IRAP	1.719,45	1.162,95	+556,50
<b>Totale</b>	<b>7.556,32</b>	<b>3.588,49</b>	<b>+3.967,83</b>

Le ritenute sono state interamente versate a gennaio 2019.

- Debiti verso Istituti di previdenza e sicurezza sociale

	Saldo al 31.12.2018	Saldo al 31.12.2017	Variazioni
INPS dipendenti e collaboratori	477,00	2.888,00	-2.411,00
INPS lavoratori autonomi	926,40	852,00	+74,40
INAIL	-184,44	9,03	-175,41
INPGI	118,10	118,11	-0,01
<b>Totale</b>	<b>1.337,06</b>	<b>3.867,14</b>	<b>-2.512,02</b>

I contributi sono stati interamente versati a gennaio 2019.

- Altri Debiti

	Saldo al 31.12.2018	Saldo al 31.12.2017	Variazioni
Debiti per premi assicurativi	1.761,30	1.195,00	+556,30
Debiti per comando dipendenti	104.239,66	50.342,71	+53.896,95

Debiti emolumenti collaboratori	3.072,99	3.192,00	-119,01
Totale	109.073,95	54.729,71	+54.344,24

I **risconti passivi** si riferiscono ai contributi degli associati per assicurazioni relative al 2019 e alla quota del cofinanziamento del Ministero del Lavoro e delle Politiche Sociali per il Progetto *Botteghe della Fiducia: da soli a solidali*, incassata nel 2018 ma per attività di competenza del 2019.

### Conti d'Ordine

Per una rappresentazione ancora più completa della reale situazione patrimoniale dell'ANTEAS si è ritenuto opportuno evidenziare tra i "conti d'ordine" quanto segue:

Composizione dei conti d'ordine

Descrizione	Importo
Fideiussioni assicurative	432.128,00
Totale	432.128,00

Dettaglio Fideiussioni assicurative

Descrizione	Importo
Fideiussione progetto "Botteghe della Fiducia"	275.328,00
Fideiussione progetto "Famiglie Sandwich"	156.800,00
Totale	432.128,00

Il totale a pareggio dello Stato Patrimoniale 2018 ammonta pertanto a Euro 749.215,42

### CONTO ECONOMICO

Il Bilancio Consuntivo 2018 dell'ANTEAS registra un sostanziale incremento rispetto all'anno precedente con un aumento dei **Proventi**, che passano da Euro 626.570,70 a Euro 745.791,43 in conseguenza degli ulteriori contributi economici attivati a copertura delle spese sostenute per le maggiori attività realizzate.

Conseguentemente si è rilevato un aumento – per quanto non proporzionale - degli **Oneri** che passano da Euro 617.490,22 a Euro 725.800,04. E quindi, al netto dei risultati della gestione finanziaria (+243,97) e delle imposte (per Euro 7.040,53), il Bilancio Consuntivo ANTEAS 2018 registra un risultato finale positivo per Euro 13.194,83.

#### VALORE DELLA PRODUZIONE

La voce **quote e contributi associativi**, nonostante l'incremento delle associazioni affiliate, registra una diminuzione da imputarsi essenzialmente al calo dei contributi legati alla ancora difficile situazione economica complessiva del paese.

- Quote Associative

Saldo al 31.12.2018	Saldo al 31.12.2017	Variazioni
186.292,46	203.148,99	-16.856,53

I **contributi a sostegno delle attività istituzionali** costituiscono la voce più importante tra i proventi e provengono da organizzazioni storicamente impegnate nel favorire il perseguimento delle finalità istituzionali di ANTEAS anche attraverso il sostegno e la coprogettazione.

- Contributo per sostegno attività istituzionali

Saldo al 31.12.2018	Saldo al 31.12.2017	Variazioni
333.317,04	262.423,20	+70.893,84

La voce **cofinanziamenti per progetti** include le quote di cofinanziamenti relative ad attività realizzate nel 2018 nell'ambito dei sopra richiamati progetti cofinanziati dal Ministero del Lavoro e delle politiche Sociali.

- Cofinanziamenti per progetti

Saldo al 31.12.2018	Saldo al 31.12.2017
159.635,44	143.490,00

La voce **contributi associati per assicurazione** si riferisce a quanto versato dagli Associati con riferimento all'Accordo Quadro Nazionale stipulato con la Cattolica Assicurazione sulle coperture assicurative di Soci e Volontari.

La voce **altre entrate** si riferisce a contributi riferiti all'esercizio precedente e a proventi marginali relativi ad arrotondamenti.

#### COSTI DELLA PRODUZIONE

La voce **materie prime, sussidiarie, di consumo e merci** (per Euro 9.625,88) comprende essenzialmente spese per acquisto cancelleria e canone programma contabile in deciso calo in relazione a mutate esigenze.

Nella voce **servizi** sono ricompresi gran parte dei costi (consulenze, docenze, vitto e alloggio) sostenuti per la realizzazione dei progetti cofinanziati (Euro 131.678,38) e per l'organizzazione dell'Assemblea congressuale 2018 (Euro 69.767,04) nonché quelli relativi ai premi assicurativi per soci e volontari e alla gestione delle attività ordinarie dell'Associazione per quanto riguarda la comunicazione, la gestione sito internet, ecc..

La voce **godimento beni di terzi** comprende l'affitto della sede sociale ed oneri condominiali per Euro 135.351,74 e l'affitto di sale per convegni per Euro 2.946,00.

**Costi per il personale.** Sono indicati separatamente il costo del personale dipendente sia il proprio che quello ad ANTEAS comandato (Euro 127.997,83), gli oneri sociali (35.476,84), e il TFR (9.629,39)

Nella voce Altri costi del personale, pari ad Euro 1.705,60, sono compresi i buoni pasto.

**Oneri diversi di gestione.** Questa voce include essenzialmente la già riferita svalutazione totale dei crediti (euro 21.756,14); quote associative e contributi (Euro 2.500,00); bolli e imposte (Euro 1001,00); corsi formazione sul programma SIRIO (Euro 1.281,20); Fideiussione progetto Botteghe della Fiducia (Euro 3.035,38).

Degli **accantonamenti per Fondo rischi** su crediti (Euro 15.000,00) si è già detto precedentemente.

**Imposte.** Le imposte IRAP per Euro 7.040,53 sono state calcolate secondo il principio di competenza.

### **Altre informazioni**

Non sono stati erogati compensi ai componenti della Presidenza Nazionale e del Consiglio Nazionale.

### **Conclusioni**

Il Bilancio Consuntivo 2018 dell'ANTEAS pertanto si chiude con un avanzo di gestione di 13.194,83 che si propone di destinare al Fondo Patrimoniale.

Il Presente Bilancio è stato redatto nel rispetto delle disposizioni di legge che presiedono alla sua formazione.

Così i presupposti della prudenza e della competenza economica ne costituiscono i principi che, rigorosamente osservati, conducono ad una rappresentazione veritiera e corretta della gestione per il periodo in esame.

Le attività compiute nel corso dell'esercizio 2018 trovano rappresentazione nelle poste dello Stato Patrimoniale e del Conto Economico attraverso cui si articola lo schema contabile del documento oggetto d'esame.

Lo Stato Patrimoniale evidenzia chiaramente e specificatamente tutte le poste attive e passive. Il Conto Economico presenta le connotazioni tipiche del settore di attività nel quale l'Associazione opera.

Il presente Bilancio è veritiero e corretto e corrisponde alle scritture contabili.

II PRESIDENTE NAZIONALE

SOFIA ROSSO

A handwritten signature in black ink that reads 'Sofia Rosso' in a cursive script.