

BILANCIO CONSUNTIVO 2019
Approvato dall'Assemblea dei Soci del Celivo del 15 luglio 2020

STATO PATRIMONIALE

ATTIVO			
B) IMMOBILIZZAZIONI			
I - Immobilizzazioni immateriali			
	1) Software	€	5.059,10
	2) Spese su immobili di terzi	€	29.982,08
	<i>Fondo ammortamento immobilizzazioni immateriali</i>	-€	35.041,18
	Totale Immobilizzazioni Immateriali	€	-
II - Immobilizzazioni Materiali			
	1) Macchine per l'ufficio	€	45.758,53
	2) Impianti	€	5.179,77
	3) Mobili e arredi	€	30.535,13
	4) Beni a disposizione delle odv	€	45.745,51
	<i>Fondo ammortamento immobilizzazioni materiali</i>	-€	127.218,94
	Totale Immobilizzazioni Materiali	€	-
	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)		€ -
C) ATTIVO CIRCOLANTE			
II - Crediti			
	2) Verso altri	€	198.061,57
	di cui esigibili entro l'esercizio successivo:		
	a) Credito per polizza TFR	€	195.859,45
	b) Crediti diversi	€	2.202,12
	Totale II - Crediti	€	198.061,57
IV - Disponibilità liquide			
	1) Depositi bancari	€	1.215.261,69
	a) Banca Carige	€	1.915,35
	b) Banca Intesa	€	808.523,69
	c) Banco BPM S.P.A	€	403.862,67
	d) Banco BPM S.P.A - Carta di credito prepagata	€	959,98
	3) Denaro e valori in cassa	€	148,28
	Totale IV - Disponibilità liquide	€	1.215.409,97
	TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C)		€ 1.413.471,54
	D) RATEI E RISCONTI ATTIVI		€ 4.450,48
	TOTALE ATTIVO		€ 1.417.922,02

STATO PATRIMONIALE

PASSIVO			
A)	PATRIMONIO NETTO		
	II	Patrimonio vincolato	
		2) Fondo vincolato (risorse extra FUN)	€ 5.000,00
		TOTALE PATRIMONIO NETTO (A)	€ 5.000,00
B)	FONDI PER RISCHI ED ONERI FUTURI		
	I	Fondi Vincolati alle funzioni del CSV	
		2) Fondo risorse in attesa di destinazione	€ -
		a) risultato gestionale esercizio in corso	€ -
		3) Fondo rischi	€ 1.135.995,84
		a) Quota residua Fondo Rischi e imprevisti vincolato alla programmazione futura - istituito consuntivo 2009	€ 43.750,00
		d) Quota residua Fondo rischi e imprevisti vincolato alla programmazione futura - istituito consuntivo 2012	€ 19.508,86
		e) Quota residua Fondo rischi e imprevisti vincolato alla programmazione futura - istituito consuntivo 2014	€ 85.969,65
		f) Quota residua Fondo rischi e imprevisti vincolato alla programmazione futura - istituito consuntivo 2015	€ 261.188,50
		h) Fondo rischi e imprevisti - istituito consuntivo 2016 - scaturito dallo svincolo del debito residuo del fondo per destinazione alla sottrazione del 25% dei fondi esistenti prevista dall'Accordo Acri Volontariato del 16/10/13	€ 112.501,59
		i) Fondo rischi e imprevisti vincolato alla programmazione futura - istituito consuntivo 2016	€ 278.428,07
		l) Fondo rischi e imprevisti vincolato alla programmazione futura - istituito consuntivo 2017	€ 199.524,51
		m) Fondo rischi e imprevisti vincolato alla programmazione futura - istituito consuntivo 2018	€ 63.941,54
		n) Nuovo Fondo rischi e imprevisti vincolato alla programmazione futura - istituito consuntivo 2019	€ 71.183,12
		TOTALE FONDI PER RISCHI ED ONERI FUTURI (B)	€ 1.135.995,84
C)	TOTALE FONDO TFR		
			€ 195.859,45
D)	DEBITI		
		5) Debiti verso fornitori	€ 31.143,47
		di cui esigibili entro l'esercizio successivo:	€ 31.143,47
		6) Debiti tributari	€ 8.942,59
		di cui esigibili entro l'esercizio successivo:	€ 8.942,59
		7) Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	€ 15.287,24
		di cui esigibili entro l'esercizio successivo:	€ 15.287,24
		8) Altri debiti	€ 25.693,43
		di cui esigibili entro l'esercizio successivo:	€ 25.693,43
		TOTALE DEBITI (D)	€ 81.066,73
		TOTALE PASSIVO	€ 1.417.922,02

RENDICONTO GESTIONALE

ONERI					Raffronto con il bilancio preventivo 2019	
					Bil Prev 19	Differenza (Preventivo - Consuntivo)
1) ONERI DA ATTIVITA' TIPICA						
1.1) Da Gestione CSV						
1) Promozione del Volontariato						
	Oneri di funzionamento		€ 5.258,27	€ 5.804,80	€ 546,53	
	Personale Dipendente		€ 44.868,66	€ 45.076,29	€ 207,63	
	Altri costi di promozione del volontariato		€ 15.140,13	€ 15.600,00	€ 459,87	
	<i>Progetto Cittadino Volontario</i>	€ 6.549,63				
	<i>Progetto Giovani/Scuola</i>	€ 8.590,50				
	TOTALE 1. Promozione del Volontariato		€ 65.267,06	€ 66.481,09	€ 1.214,03	
2) Consulenza e assistenza						
	Oneri di funzionamento		€ 7.886,72	€ 8.707,20	€ 820,48	
	Personale Dipendente		€ 46.426,10	€ 46.520,84	€ 94,74	
	Altri costi di consulenza e assistenza		€ 34.996,05	€ 39.397,00	€ 4.400,95	
	<i>Consulenza fiscale, amministrativa, statutaria, del lavoro, etc.</i>	€ 26.552,65				
	<i>Consulenza legale</i>	€ 630,00				
	<i>Consulenza privacy</i>	€ 878,40				
	<i>Sportello comunicazione</i>	€ 1.110,00				
	<i>Quota annuale CSVnet</i>	€ 5.825,00				
	TOTALE 2. Consulenza e assistenza		€ 89.308,87	€ 94.625,04	€ 5.316,17	
3) Formazione						
	Oneri di funzionamento		€ 6.306,96	€ 6.965,76	€ 658,80	
	Personale dipendente		€ 41.584,63	€ 41.678,52	€ 93,89	
	Altri costi di formazione		€ 26.584,44	€ 43.000,00	€ 16.415,56	
	<i>Iniziative di formazione/qualificazione diretta</i>	€ 15.533,08				
	<i>Supporto iniziative del volontariato</i>	€ 11.051,36				
	TOTALE 3. Formazione		€ 74.476,03	€ 91.644,28	€ 17.168,25	
4) Informazione e comunicazione						
	Oneri di funzionamento		€ 4.731,66	€ 5.224,32	€ 492,66	
	Personale dipendente		€ 40.890,79	€ 42.140,75	€ 1.249,96	
	Altri costi di Informazione e Comunicazione		€ 17.001,18	€ 18.041,42	€ 1.040,24	
	<i>Progetto Comunica(in)azione!</i>	€ 17.001,18				
	TOTALE 4. Informazione e comunicazione		€ 62.623,63	€ 65.406,49	€ 2.782,86	

ONERI					Bil Prev 19	Differenza (Preventivo - Consuntivo)
5) Ricerca e documentazione						
	Oneri di funzionamento		€ 3.154,09		€ 3.482,88	€ 328,79
	Personale dipendente		€ 20.136,49		€ 31.218,50	€ 11.082,01
	Altri costi di Ricerca e documentazione		€ 5.099,78		€ 7.033,00	€ 1.933,22
	Documentazione, pubblicazioni, video, etc	€ 1.247,89				
	Banca Dati e SII	€ 3.851,89				
	TOTALE 5. Ricerca e documentazione		€ 28.390,36		€ 41.734,38	€ 13.344,02
7) Animazione territoriale						
	Oneri di funzionamento		€ 4.729,86		€ 5.224,32	€ 494,46
	Personale dipendente		€ 33.489,98		€ 34.148,93	€ 658,95
	Altri costi di animazione territoriale		€ 5.693,56		€ 8.100,00	€ 2.406,44
	Reti tematiche coordinate da Celivo	€ 976,80				
	Progetto Responsabilità Sociale con Confindustria	€ 61,00				
	Altre reti	€ 191,55				
	Incontri CSVnet e Coordinamento Regionale CSV	€ 4.464,21				
	TOTALE 7. Animazione territoriale		€ 43.913,40		€ 47.473,25	€ 3.559,85
8) Supporto logistico						
	Oneri di funzionamento		€ 5.257,37		€ 5.804,80	€ 547,43
	Personale dipendente		€ 25.600,28		€ 27.433,34	€ 1.833,06
	Altri costi di supporto logistico		€ 8.922,98		€ 12.700,00	€ 3.777,02
	Attrezzature	€ 1.201,00				
	Attrezzature (extra Fun - 5 per 1000)	€ 137,99				
	Materiali	€ 7.483,99				
	Ti serve? Mi serve! - Progetto Donazioni	€ 100,00				
	TOTALE 8. Supporto logistico		€ 39.780,63		€ 45.938,14	€ 6.157,51
9) Oneri di funzionamento Sportelli operativi						
	Oneri di funzionamento		€ 12.615,06		€ 13.931,52	€ 1.316,46
	Personale dipendente		€ 47.160,17		€ 50.698,07	€ 3.537,90
	Altri costi sportelli operativi		€ 7.777,40		€ 12.000,00	€ 10,00
	TOTALE 9. Sportelli operativi		€ 67.552,63		€ 76.629,59	€ 4.864,36
TOTALE ONERI DA ATTIVITA' TIPICA						
					€ 471.312,61	€ 529.932,27
4) ONERI FINANZIARI E PATRIMONIALI						
	4.1) Su supporti bancari		€ 705,30		€ 800,00	€ 94,70
TOTALE ONERI FINANZIARI E PATRIMONIALI					€ 705,30	€ 800,00
5) ONERI STRAORDINARI						
5.3) Da altre attività						
	a) Accantonamento a fondo vincolato (extra FUN)		€ 5.000,00		€ -	-€ 5.000,00
	b) Nuovo Fondo rischi e imprevisti vincolato alla programmazione futura - istituito consuntivo 2019		€ 71.183,12		€ -	-€ 71.183,12
TOTALE ONERI STRAORDINARI					€ 76.183,12	-€ 76.183,12

ONERI				Bil Prev 19	Differenza (Preventivo - Consuntivo)
6) ONERI DI SUPPORTO GENERALE					
6.1) Acquisti					
		Cancelleria, stampati, varie	€ 262,96	€ 290,24	€ 27,28
6.2) Servizi					
		Utenze	€ 262,91	€ 290,24	€ 27,33
		Pulizia locali	€ 262,96	€ 290,24	€ 27,28
		Consulenza amministrativa e fiscale al CSV	€ 6.216,00	€ 6.216,00	€ -
		Assicurazioni	€ 2.124,62	€ 2.200,00	€ 75,38
		Manutenzioni e riparazioni	€ 262,97	€ 290,24	€ 27,27
		Assistenza informatica	€ 262,82	€ 290,24	€ 27,42
		Altre spese generali e amministrative	€ 2.434,68	€ 4.000,00	€ 1.565,32
		Rimborsi spese volontari	€ 244,40	€ 1.000,00	€ 755,60
		Consulente del lavoro	€ 5.188,64	€ 5.200,00	€ 11,36
		Consulenze al Csv	€ 390,40	€ 4.000,00	€ 3.609,60
		Spese postali e valori bollati	€ 178,55	€ 800,00	€ 621,45
		Organo di controllo	€ -	€ 2.600,00	€ 2.600,00
		Adeguamento legge sicurezza	€ 1.765,26	€ 2.000,00	€ 234,74
6.3) Godimento beni di terzi					
		Oneri per godimento beni di terzi (locazione)	€ 1.314,19	€ 1.451,20	€ 137,01
6.4) Personale					
		Oneri del personale dipendente	€ 15.355,62	€ 15.449,33	€ 93,71
6.5) Ammortamenti					
		Ammortamenti (supporto generale)	€ 3.866,54	€ 4.000,00	€ 133,46
6.6) Altri oneri					
		Imposte e tasse (non IRAP)	€ 1.357,70	€ 1.400,00	€ 42,30
		Oneri straordinari - sopravvenienze passive	€ 217,66	€ -	-€ 217,66
TOTALE ONERI DI SUPPORTO GENERALE			€ 41.968,88	€ 51.767,73	€ 9.798,85
TOTALE ONERI			€ 590.169,91	€ 582.500,00	-€ 7.669,91

di cui Oneri gestione 5 per mille (extra FUN)		€ 137,99
di cui Oneri per accantonamento a fondo vincolato (extra FUN)		€ 5.000,00
di cui Oneri gestione CSV (FUN)		€ 585.031,92

RENDICONTO GESTIONALE

PROVENTI E RICAVI				Raffronto con il bilancio preventivo 2019	
				Bil Prev 19	Differenza Consuntivo - Preventivo)
1) PROVENTI E RICAVI DA ATTIVITA' TIPICHE					
1.1) Da Contributi FUN (art. 62 D. Lgs. N. 117/2017)					
1) Contributi per servizi		€ 582.500,00		€ 582.500,00	€ -
a) Spettanza 2019	€ 582.500,00			€ 582.500,00	€ -
TOTALE 1.1) Da Contributi FUN (art. 62 D. Lgs. N. 117/2017)				€ 582.500,00	€ 582.500,00
1.5) Da non Soci					
1) Erogazioni liberali (extra FUN)		€ 5.000,00		€ -	€ 5.000,00
TOTALE 1.5) Da non Soci				€ 5.000,00	€ -
1.6) Altri Proventi e ricavi					
a) Sopravvenienze attive da esercizi precedenti (rivalutazione polizza TFR)	€ 1.981,76			€ -	€ 1.981,76
b) Proventi diversi	€ 500,00			€ -	€ 500,00
c) 5 per mille anno 2017 (erogati 07/08/2019) - (extra FUN)	€ 137,99			€ -	€ 137,99
d) Abbuoni e arrotondamenti attivi	€ 0,52			€ -	€ 0,52
TOTALE 1.6) Altri proventi e ricavi				€ 2.620,27	€ -
TOTALE PROVENTI E RICAVI DA ATTIVITA' TIPICHE				€ 590.120,27	€ 582.500,00
4) PROVENTI FINANZIARI E PATRIMONIALI					
4.1) Da rapporti bancari		€ 49,64		€ -	€ 49,64
TOTALE PROVENTI FINANZIARI E PATRIMONIALI				€ 49,64	€ -
TOTALE PROVENTI				€ 590.169,91	€ 582.500,00

di cui proventi 5xmille 2017 (extra FUN)		€ 137,99
di cui erogazioni liberali (extra FUN)		€ 5.000,00
di cui proventi gestione CSV (FUN)		€ 585.031,92

RIEPILOGO GESTIONE CSV	
TOTALE ONERI GESTIONE CSV (FUN)	€ 585.031,92
TOTALE PROVENTI GESTIONE CSV (FUN)	€ 585.031,92
RISULTATO GESTIONALE DELL'ESERCIZIO (FUN)	€ 0,00

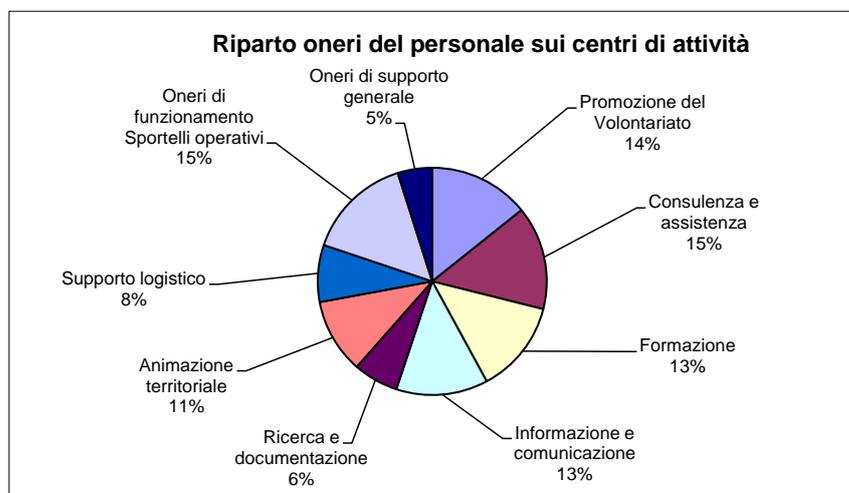
RIEPILOGO 5xmille 2017	
TOTALE ONERI 5x1000 2017 (extra FUN)	€ 137,99
TOTALE PROVENTI 5x1000 2017 (extra FUN)	€ 137,99
RISULTATO GESTIONALE DELL'ESERCIZIO (extra FUN)	€ 0,00

RIEPILOGO Fondo Vincolato	
TOTALE ONERI Fondo Vincolato (extra FUN)	€ 5.000,00
TOTALE PROVENTI Fondo Vincolato (extra FUN)	€ 5.000,00
RISULTATO GESTIONALE DELL'ESERCIZIO (extra FUN)	€ 0,00

Allegato 1 Dettaglio oneri del personale dipendente

COMPOSIZIONE ONERI DEL PERSONALE DIPENDENTE 2019		Raffronto con il bilancio preventivo 2019	
		Bil Prev 19	Differenza (Preventivo - Consuntivo)
1) <i>Salari e stipendi</i>	€ 216.401,60	€ 230.154,21	€ 13.752,61
2) <i>Contr. Sociali e previdenziali</i>	€ 64.383,74	€ 68.367,68	€ 3.983,94
3) <i>Accantonamento indennità risol. Rapporto</i>	€ 19.766,66	€ 18.842,69	-€ 923,97
4) <i>Buoni pasto</i>	€ 8.477,84	€ 11.000,00	€ 2.522,16
5) <i>Irap</i>	€ 6.482,88	€ 6.000,00	-€ 482,88
Totale oneri personale dipendente	€ 315.512,72	€ 334.364,57	€ 18.851,85

Riparto oneri personale sui centri di attività 2019	
Promozione del Volontariato	€ 44.868,66
Consulenza e assistenza	€ 46.426,10
Formazione	€ 41.584,63
Informazione e comunicazione	€ 40.890,79
Ricerca e documentazione	€ 20.136,49
Animazione territoriale	€ 33.489,98
Supporto logistico	€ 25.600,28
Oneri di funzionamento Sportelli operativi	€ 47.160,17
Oneri di supporto generale	€ 15.355,62
Totale Oneri del Personale	€ 315.512,72



Allegato 2 Dettaglio oneri di Funzionamento

COMPOSIZIONE ONERI DI FUNZIONAMENTO 2019		Raffronto con il bilancio preventivo 2019	
		Bil Prev 19	Differenza (Preventivo - Consuntivo)
Utenze	€ 8.169,15	€ 9.000,00	€ 830,85
Cancelleria, stampati, varie	€ 4.996,47	€ 5.000,00	€ 3,53
Pulizia locali	€ 5.124,60	€ 5.325,00	€ 200,40
Oneri per godimento beni di terzi (locazione)	€ 31.292,62	€ 32.000,00	€ 707,38
Manutenzioni e riparazioni	€ 2.070,96	€ 3.200,00	€ 1.129,04
Assistenza informatica	€ 915,00	€ 3.523,00	€ 2.608,00
Totale oneri di funzionamento	€ 52.568,80	€ 58.048,00	€ 5.479,20

Riparto oneri di funzionamento sui Centri di Attività 2019			
Promozione del Volontariato		€	5.258,27
Consulenza e assistenza		€	7.886,72
Formazione		€	6.306,96
Informazione e comunicazione		€	4.731,66
Ricerca e documentazione		€	3.154,09
Animazione territoriale		€	4.729,86
Supporto logistico		€	5.257,37
Oneri di funzionamento Sportelli operativi		€	12.615,06
Oneri di supporto generale		€	2.628,81
<i>Utenze</i>	€ 262,91		
<i>Cancelleria, stampati, varie</i>	€ 262,96		
<i>Pulizia locali</i>	€ 262,96		
<i>Oneri per godimento beni di terzi (locazione)</i>	€ 1.314,19		
<i>Manutenzioni e riparazioni</i>	€ 262,97		
<i>Assistenza informatica</i>	€ 262,82		
TOTALE ONERI DI FUNZIONAMENTO		€	52.568,80

