

BILANCIO CONSUNTIVO 2015
Approvato dall'Assemblea dei Soci del 27/4/2016

STATO PATRIMONIALE

ATTIVO			
B) IMMOBILIZZAZIONI			
I - Immobilizzazioni immateriali			
	1) Software	€ 9.516,20	
	2) Spese su immobili di terzi	€ 22.791,80	
	<i>Fondo ammortamento immobilizzazioni immateriali</i>	-€ 32.308,00	
	Totale Immobilizzazioni Immateriali	€ -	
II - Immobilizzazioni Materiali			
	1) Macchine per l'ufficio	€ 72.616,87	
	2) Impianti	€ 5.179,77	
	3) Mobili e arredi	€ 31.262,35	
	4) Beni a disposizione delle odv	€ 88.806,57	
	<i>Fondo ammortamento immobilizzazioni materiali</i>	-€ 197.865,56	
	Totale Immobilizzazioni Materiali	€ -	
	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)		€ -
C) ATTIVO CIRCOLANTE			
II - Crediti			
	2) Verso altri	€ 273.876,84	
	di cui esigibili entro l'esercizio successivo:		
	a) Crediti Verso Fondazioni Bancarie (quota perequazione 2008 - destinata alla programmazione 2016)	€ 57.338,01	
	b) Crediti Verso Fondazioni Bancarie (spettanza servizi 2011 trattenuta dal Coge - ex fondo incremento p.s. - quota fondo rischi e imprevisti destinata alla programmazione anno 2016 -	€ 92.250,00	
	c) Credito per polizza TFR	€ 122.423,14	
	d) Crediti V/erario	€ 341,00	
	e) Crediti V/Inail	€ 21,22	
	f) Crediti diversi	€ 1.503,47	
	Totale II - Crediti	€ 273.876,84	
IV - Disponibilità liquide			
	1) Depositi bancari e postali	€ 942.295,72	
	a) Banca Carige	€ 290.799,72	
	b) Banca Prossima	€ 467.402,89	
	c) Banca Prossima - carta di credito prepagata	€ 291,58	
	d) Banco di Chiavari e della Riviera Ligure - Gruppo Banco Popolare	€ 183.801,53	
	3) Denaro e valori in cassa	€ 341,85	
	Totale IV - Disponibilità liquide	€ 942.637,57	
	TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C)		€ 1.216.514,41
D) RATEI E RISCONTI ATTIVI			
	TOTALE ATTIVO		€ 1.222.526,91

STATO PATRIMONIALE

PASSIVO				
B) FONDI PER RISCHI ED ONERI FUTURI				
I	Fondi Vincolati alle funzioni del CSV			
	2)	Fondo risorse in attesa di destinazione		€ 25.000,00
		a) risultato gestionale esercizio in corso	€ 25.000,00	
	3)	Fondo rischi		€ 915.199,76
		a) Quota residua Fondo Rischi e imprevisti vincolato alla programmazione futura - istituito consuntivo 2009	€ 131.250,00	
		b) Quota residua Fondo perequazione 2008 vincolato alla programmazione futura (ancora da erogare) - istituito consuntivo 2011	€ 57.338,01	
		c) Quota residua Fondo Rischi e imprevisti vincolati alla programmazione futura - ex fondo incremento p.s. (ancora da erogare) - istituito consuntivo 2012	€ 92.250,00	
		d) Quota residua Fondo rischi e imprevisti vincolato alla programmazione futura - istituito consuntivo 2012	€ 58.526,60	
		e) Fondo rischi e imprevisti vincolato alla programmazione futura - istituito consuntivo 2014	€ 257.908,95	
		f) Nuovo Fondo rischi e imprevisti vincolato alla programmazione futura - istituito consuntivo 2015	€ 313.426,20	
		g) Fondo rischi e imprevisti per contenzioso	€ 4.500,00	
TOTALE FONDI PER RISCHI ED ONERI FUTURI (B)				€ 940.199,76
C) TOTALE FONDO TFR				€ 122.423,14
D) DEBITI				
	5)	debiti verso fornitori		€ 32.332,42
		di cui esigibili entro l'esercizio successivo:	€ 32.332,42	
	6)	debiti tributari		€ 26,96
		di cui esigibili entro l'esercizio successivo:	€ 26,96	
	7)	debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale		€ 3.438,35
		di cui esigibili entro l'esercizio successivo:	€ 3.438,35	
	8)	altri debiti		€ 124.106,28
		di cui esigibili entro l'esercizio successivo:		
		a) debiti verso banche per utilizzo carta di credito	€ 76,00	
		b) debiti verso dipendenti	€ 11.528,69	
		c) debito residuo fondo per destinazione alla sottrazione del 25% dei fondi esistenti prevista dall'Accordo Acri Volontariato del 16/10/13 - in attesa di chiarimenti	€ 112.501,59	
TOTALE DEBITI (D)				€ 159.904,01
TOTALE PASSIVO				€ 1.222.526,91

RENDICONTO GESTIONALE

ONERI				Raffronto con il bilancio preventivo		
				Bil Prev 15 (approvato in Assemblea il 17/11/2014)	Differenza (Preventivo - Consuntivo)	
1) ONERI DA ATTIVITA' TIPICA						
1.1) Da Gestione CSV						
1.1.1) Promozione del Volontariato				€ 95.470,06	€ 137.407,68	€ 41.937,62
	Oneri di funzionamento	€ 6.126,15		€ 8.122,33	€ 1.996,18	
	Personale Dipendente	€ 41.904,59		€ 44.785,36	€ 2.880,77	
	Progetto Cittadino Volontario	€ 14.377,43		€ 15.000,00	€ 622,57	
	Progetto Scuola	€ 11.948,06		€ 16.000,00	€ 4.051,94	
	Progetto Volontariato ed Europa	€ 418,55		€ 3.500,00	€ 3.081,45	
	Convegni/Eventi in collaborazione (Azione sospesa I quadrimestre '15)	€ 20.695,28		€ 50.000,00	€ 29.304,72	
1.1.2) Consulenza e assistenza				€ 101.720,96	€ 131.315,19	€ 29.594,23
	Oneri di funzionamento	€ 9.189,20		€ 12.183,49	€ 2.994,29	
	Personale Dipendente (Sportello consulenza di I° livello)	€ 31.027,93		€ 42.190,36	€ 11.162,43	
	Sportello di consulenza fiscale, amministrativa, contabile, del lavoro, ecc.	€ 25.500,00		€ 25.500,00	€ -	
	Sportello di consulenza legale	€ 2.099,99		€ 4.500,00	€ 2.400,01	
	Sportello di consulenza sull'analisi organizzativa e dei bisogni, sulla progettazione e la formazione (anche presso le odv)	€ 1.500,00		€ 5.500,00	€ 4.000,00	
	Consulenze specifiche su richiesta odv (Azione sospesa I quadrimestre '15)	€ 25.962,51		€ 35.000,00	€ 9.037,49	
	Quota annuale CSVnet	€ 6.441,33		€ 6.441,33	€ -	
1.1.3) Formazione				€ 49.699,93	€ 107.793,65	€ 58.093,72
	Oneri di funzionamento	€ 4.594,59		€ 6.091,75	€ 1.497,16	
	Personale dipendente	€ 23.719,44		€ 35.701,90	€ 11.982,46	
	Corsi di formazione del csv 2015	€ 6.124,69		€ 16.000,00	€ 9.875,31	
	Formazione in collaborazione (Azione sospesa I quadrimestre '15)	€ 15.261,21		€ 50.000,00	€ 34.738,79	
1.1.4) Informazione e comunicazione				€ 82.914,85	€ 160.006,61	€ 77.091,76
	Oneri di funzionamento	€ 5.105,12		€ 6.768,61	€ 1.663,49	
	Personale dipendente	€ 34.410,09		€ 37.146,09	€ 2.736,00	
	Progetto Comunica(in)azione!					
	a) Sito internet e newsletter	€ 1.334,55		€ 1.585,92	€ 251,37	
	b) Rubrica "Storie di Volontariato" (Mentelocale)	€ 3.000,00		€ 3.150,00	€ 150,00	
	c) Rubrica Radiofonica (Azione sospesa)	€ -		€ 5.700,00	€ 5.700,00	
	d) Rubrica Televisiva (Azione sospesa)	€ -		€ 40.656,00	€ 40.656,00	
	e) Materiali Promozionali Odv (Azione sospesa I quadrimestre '15)	€ 35.901,59		€ 50.000,00	€ 14.098,41	
	Pubblicazioni (Azione sospesa I quadrimestre '15)	€ 793,00		€ 3.500,00	€ 2.707,00	
	Comunicazione iniziative e servizi	€ 1.556,50		€ 5.500,00	€ 3.943,50	
	Servizio di accompagnamento alla creazione dei siti delle odv (Azione sospesa I quadrimestre '15)	€ 814,00		€ 2.500,00	€ 1.686,00	
	Bilancio Sociale 2014 (Azione sospesa)	€ -		€ 3.500,00	€ 3.500,00	
1.1.5) Ricerca e documentazione				€ 32.842,22	€ 41.847,22	€ 9.005,00
	Oneri di funzionamento	€ 3.063,02		€ 4.061,16	€ 998,14	
	Personale dipendente	€ 17.799,81		€ 21.486,06	€ 3.686,25	
	Banca Dati	€ 10.614,00		€ 14.000,00	€ 3.386,00	
	Progetto "Il Volontariato per immagini"	€ 900,00		€ 900,00	€ -	
	Libri, riviste, abbonamenti a quotidiani	€ 465,39		€ 1.400,00	€ 934,61	

ONERI				Bil Prev 15 (approvato in Assemblea il 17/11/2014)	Differenza (Preventivo - Consuntivo)
	1.1.7) Animazione territoriale		€ 47.686,96	€ 72.091,97	€ 24.405,01
	Oneri di funzionamento	€ 3.063,02		€ 4.061,16	€ 998,14
	Personale dipendente	€ 34.531,62		€ 35.030,80	€ 499,18
	Gruppi Reti tematiche (Disabilità, Carcere, Migranti, etc.)	€ 6.396,15		€ 16.000,00	€ 9.603,85
	Consulta Volontariato - Forum Terzo Settore (Azione sospesa I quadrimestre '15)	€ 100,00		€ 1.000,00	€ 900,00
	Progetto Licurgo	€ 30,09		€ 4.000,00	€ 3.969,91
	Progetto Responsabilità Sociale (Azione sospesa I quadrimestre '15)	€ 853,80		€ 7.500,00	€ 6.646,20
	Partecipazione a incontri e gruppi di lavoro	€ 2.712,28		€ 4.500,00	€ 1.787,72
	1.1.8) Supporto logistico		€ 64.033,80	€ 103.799,07	€ 39.765,27
	Oneri di funzionamento	€ 5.615,59		€ 7.445,47	€ 1.829,88
	Personale dipendente	€ 19.784,98		€ 32.353,60	€ 12.568,62
	Materiali a disposizione odv (penne, cartelline)	€ 13.332,62		€ 14.500,00	€ 1.167,38
	Attrezzature a disposizione odv	€ 4.105,63		€ 5.000,00	€ 894,37
	Fotocopie a disposizione odv	€ 11.856,41		€ 16.000,00	€ 4.143,59
	Servizio trasporto (Azione sospesa I quadrimestre '15)	€ 9.338,57		€ 28.500,00	€ 19.161,43
	1.1.9) Oneri di funzionamento Sportelli operativi		€ 64.680,21	€ 98.289,17	€ 33.608,96
	Oneri di funzionamento	€ 11.741,51		€ 15.567,79	€ 3.826,28
	Personale dipendente	€ 35.408,75		€ 50.721,37	€ 15.312,62
	Progetto Sportelli Decentrati	€ 17.529,95		€ 32.000,00	€ 14.470,05
	TOTALE ONERI DA ATTIVITA' TIPICA		€ 539.048,99	€ 852.550,56	€ 313.501,57
	4) ONERI FINANZIARI E PATRIMONIALI				
	4.1) Su supporti bancari		€ 702,70	€ 2.000,00	€ 1.297,30
	TOTALE ONERI FINANZIARI E PATRIMONIALI		€ 702,70	€ 2.000,00	€ 1.297,30
	5) ONERI STRAORDINARI				
	5.3) Da altre attività				
	a) Nuovo Fondo rischi e imprevisti vincolato alla programmazione futura - istituito nel 2015	€ 313.426,20		€ -	-€ 313.426,20
	b) Accantonamento per contenzioso	€ 4.500,00		€ -	-€ 4.500,00
	TOTALE ONERI STRAORDINARI		€ 317.926,20	€ -	-€ 317.926,20

ONERI				Bil Prev 15 (approvato in Assemblea il 17/11/2014)	Differenza (Preventivo - Consuntivo)
6) ONERI DI SUPPORTO GENERALE					
6.1) Acquisti		€ 255,35	€ 255,35	€ 338,43	€ 83,08
Cancelleria, stampati, varie	€ 255,35			€ 338,43	€ 83,08
6.2) Servizi		€ 19.520,71	€ 19.520,71	€ 28.669,72	€ 9.149,01
Utenze	€ 255,35			€ 338,43	€ 83,08
Pulizia locali	€ 255,35			€ 338,43	€ 83,08
Consulenza amministrativa e fiscale al CSV	€ 6.215,04			€ 6.216,00	€ 0,96
Assicurazioni	€ 4.283,51			€ 6.000,00	€ 1.716,49
Manutenzioni e riparazioni	€ 255,50			€ 365,70	€ 110,20
Assistenza informatica al CSV	€ 255,11			€ 338,43	€ 83,32
Altre spese generali e amministrative	€ 316,08			€ 3.500,00	€ 3.183,92
Rimborsi spese	€ 136,80			€ 1.200,00	€ 1.063,20
Consulente del lavoro	€ 5.372,42			€ 6.200,00	€ 827,58
Consulenza legale al CSV	€ -			€ 2.000,00	€ 2.000,00
Spese postali e valori bollati	€ 239,95			€ 500,00	€ 260,05
Adeguamento legge sicurezza	€ 1.935,60			€ 1.700,00	-€ 235,60
6.3) Godimento beni di terzi		€ 1.276,02	€ 1.276,02	€ 1.692,15	€ 416,13
Oneri per godimento beni di terzi (locazione)	€ 1.276,02			€ 1.692,15	€ 416,13
6.4) Personale		€ 13.094,68	€ 13.094,68	€ 15.409,16	€ 2.314,48
Oneri del personale dipendente	€ 13.094,68			€ 15.409,16	€ 2.314,48
6.5) Ammortamenti		€ 7.115,90	€ 7.115,90	€ 19.000,00	€ 11.884,10
1) Ammortamento immobilizzazioni immateriali	€ 2.757,20			€ 13.000,00	€ 10.242,80
2) Ammortamento immobilizzazioni materiali	€ 4.358,70			€ 6.000,00	€ 1.641,30
6.6) Altri oneri		€ 6.665,39	€ 6.665,39	€ 7.000,00	€ 334,61
Imposte e tasse (non IRAP)	€ 1.286,20			€ 2.000,00	€ 713,80
Irap	€ 5.374,00			€ 5.000,00	-€ 374,00
Oneri straordinari	€ 5,19			€ -	-€ 5,19
TOTALE ONERI DI SUPPORTO GENERALE			€ 47.928,05	€ 72.109,46	€ 24.181,41
TOTALE ONERI			€ 905.605,94	€ 926.660,01	€ 21.054,07

RENDICONTO GESTIONALE

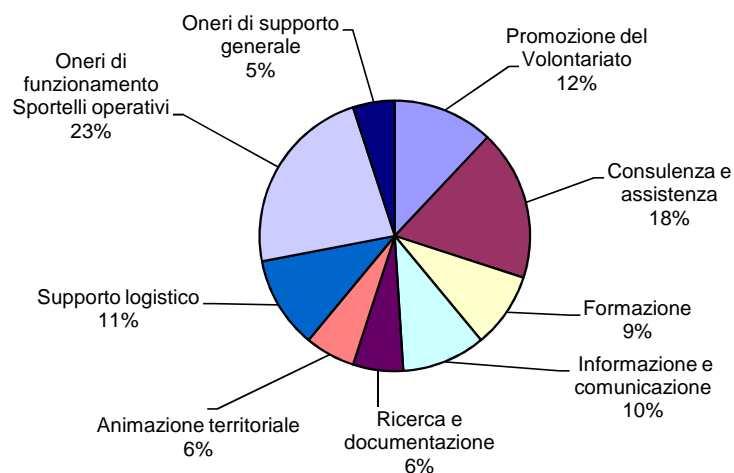
PROVENTI E RICAVI				Raffronto con il bilancio preventivo	
				Bil Prev 15 (approvato in Assemblea il 17/11/2015)	Differenza (Preventivo - Consuntivo)
1) PROVENTI E RICAVI DA ATTIVITA' TIPICHE					
1.1) Da Contributi Fondo Speciale ex art. 15 L. 266/91					
1) Contributi per servizi		€ 926.160,01		€ 926.160,01	€ -
a) Spettanza 2015	€ 586.795,36			€ 586.795,36	€ -
b) Quota Fondo rischi e imprevisti vincolati alla programmazione - istituito consuntivo 2009	€ 131.250,00			€ 131.250,00	€ -
c) Quota Perequazione 2008 - istituito consuntivo 2011	€ 57.338,05			€ 57.338,05	€ -
d) Quota Fondo Rischi e imprevisti vincolati alla programmazione - istituito consuntivo 2012	€ 92.250,00			€ 92.250,00	€ -
e) Quota Fondo rischi e imprevisti vincolato alla programmazione - istituito consuntivo 2012	€ 58.526,60			€ 58.526,60	€ -
1.2) Da Contributi su progetti		€ 360,00		€ -	-€ 360,00
a) Contributo da Csvnet per Colloqui Volontari Expo 2015	€ 360,00			€ -	-€ 360,00
1.6) Altri Proventi e ricavi		€ 3.786,89		€ -	-€ 3.786,89
a) Sopravvenienze attive da esercizi precedenti	€ 1.454,42			€ -	-€ 1.454,42
b) Rivalutazione polizza TFR	€ 2.242,47			€ -	-€ 2.242,47
c) Cauzioni trattenute per risarcimento	€ 90,00			€ -	-€ 90,00
TOTALE PROVENTI E RICAVI DA ATTIVITA' TIPICHE		€ 930.306,90		€ 926.160,01	-€ 4.146,89
4) PROVENTI FINANZIARI E PATRIMONIALI					
4.1) Da rapporti bancari		€ 299,04		€ 500,00	€ 200,96
TOTALE PROVENTI FINANZIARI E PATRIMONIALI		€ 299,04		€ 500,00	€ 200,96
TOTALE PROVENTI		€ 930.605,94		€ 926.660,01	-€ 3.945,93
TOTALE ONERI GESTIONE CSV		€ 905.605,94			
RISULTATO GESTIONALE ESERCIZIO 2015		€ 25.000,00			

Allegato 1 Oneri di Funzionamento

ONERI DI FUNZIONAMENTO 2015		Raffronto con il bilancio preventivo	
		Bil Prev 15 (approvato in Assemblea il 17/11/15)	Differenza (Preventivo - Consuntivo)
Utenze	€ 6.422,33	€ 13.000,00	€ 6.577,67
Cancelleria, stampati, varie	€ 6.799,92	€ 7.500,00	€ 700,08
Pulizia locali	€ 4.600,01	€ 4.800,00	€ 199,99
Oneri per godimento beni di terzi (locazione)	€ 25.785,00	€ 31.000,00	€ 5.215,00
Manutenzioni e riparazioni	€ 2.588,02	€ 4.116,06	€ 1.528,04
Assistenza informatica	€ 4.855,60	€ 7.270,00	€ 2.414,40
Totale oneri di funzionamento 2015	€ 51.050,88	€ 67.686,06	€ 16.635,18

Riparto sui Centri di Attività 2015		
Promozione del Volontariato		€ 6.126,15
Consulenza e assistenza		€ 9.189,20
Formazione		€ 4.594,59
Informazione e comunicazione		€ 5.105,12
Ricerca e documentazione		€ 3.063,02
Animazione territoriale		€ 3.063,02
Supporto logistico		€ 5.615,59
Oneri di funzionamento Sportelli operativi		€ 11.741,51
Oneri di supporto generale		€ 2.552,68
<i>Utenze</i>	€ 255,35	
<i>Cancelleria, stampati, varie</i>	€ 255,35	
<i>Pulizia locali</i>	€ 255,35	
<i>Oneri per godimento beni di terzi (locazione)</i>	€ 1.276,02	
<i>Manutenzioni e riparazioni</i>	€ 255,50	
<i>Assistenza informatica</i>	€ 255,11	
TOTALE ONERI DI FUNZIONAMENTO		€ 51.050,88

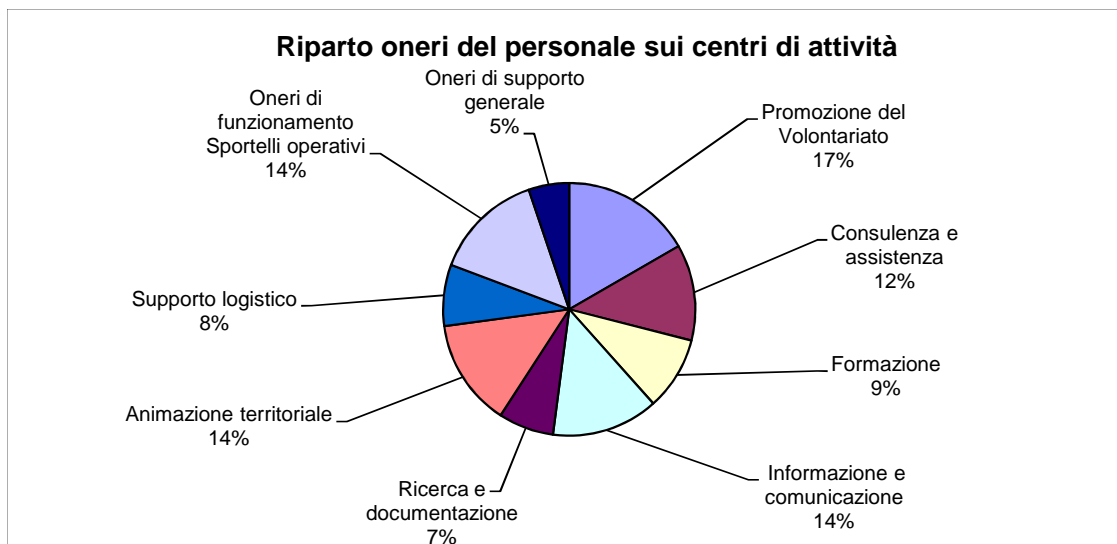
Riparto oneri di funzionamento sui centri di attività



Allegato 2 Oneri del personale dipendente

ONERI DEL PERSONALE DIPENDENTE 2015		Raffronto con il bilancio preventivo	
		Bil Prev 15 (approvato in Assemblea il 17/11/15)	Differenza (Preventivo - Consuntivo)
1) Salari e stipendi	€ 178.056,88	€ 221.619,01	€ 43.562,13
2) Contr. Sociali e previdenziali	€ 48.879,47	€ 63.902,48	€ 15.023,01
3) Accantonamento indennità risol. Rapporto	€ 16.974,19	€ 17.621,21	€ 647,02
4) Buoni pasto	€ 7.771,35	€ 11.682,00	€ 3.910,65
Totale oneri personale dipendente	€ 251.681,89	€ 314.824,70	€ 63.142,81

Riparto sui centri di attività 2015	
Promozione del Volontariato	€ 41.904,59
Consulenza e assistenza	€ 31.027,93
Formazione	€ 23.719,44
Informazione e comunicazione	€ 34.410,09
Ricerca e documentazione	€ 17.799,81
Animazione territoriale	€ 34.531,62
Supporto logistico	€ 19.784,98
Oneri di funzionamento Sportelli operativi	€ 35.408,75
Oneri di supporto generale	€ 13.094,68
Totale Oneri del Personale	€ 251.681,89



Allegato 3
Corsi di formazione del csv 2015

Dettaglio corsi di Formazione 2015	
<i>Corso comunicazione Punto e a capo</i>	€ 359,89
<i>Incontro di presentazione del nuovo servizio creazione siti</i>	€ 150,00
<i>Seminari informativo sui Programmi Europei</i>	€ -
<i>Come riconoscere e proporre il "valore" dell'odv</i>	€ 400,00
<i>La tenuta dei libri sociali</i>	€ 200,00
<i>Incontro con il consulente fiscale nel Tigullio (I semestre)</i>	€ 150,00
<i>Seminario sugli aspetti giuridici della gestione delle immagini nella comunicazione delle odv</i>	€ 210,00
<i>Corso base Fund Raising</i>	€ 560,00
<i>La rendicontazione del 5 x 1000</i>	€ 200,00
<i>Incontro su Social Techno: programma di donazione tecnologica per le odv</i>	€ 100,00
<i>Seminario sull'agricoltura sociale</i>	€ -
<i>Corso avanzato Fund Raising: progetti, campagne, organizzazione</i>	€ 350,00
<i>Incontro con il consulente fiscale nel Tigullio (II semestre)</i>	€ 200,00
<i>2 Edizioni Corso comunicazione web e social media</i>	€ 719,80
<i>Le donazioni alle odv</i>	€ 150,00
<i>Le attività commerciali marginali</i>	€ 150,00
<i>Progetti europei: dall'idea alla stesura del progetto - Indicazioni pratiche per la compilazione dei moduli (Application form)</i>	€ -
<i>Corso Jobs Act</i>	€ 125,00
<i>5 Edizioni Corso di introduzione al volontariato</i>	€ 2.100,00
TOTALE CORSI DI FORMAZIONE	€ 6.124,69