

BILANCIO CONSUNTIVO 2016
APPROVATO DALL'ASSEMBLEA DEI SOCI DEL 19/04/2017

STATO PATRIMONIALE

ATTIVO			
B) IMMOBILIZZAZIONI			
I - Immobilizzazioni immateriali			
1) Software	€	7.528,46	
2) Spese su immobili di terzi	€	27.766,60	
<i>Fondo ammortamento immobilizzazioni immateriali</i>	-€	35.295,06	
Totale Immobilizzazioni Immateriali			€ -
II - Immobilizzazioni Materiali			
1) Macchine per l'ufficio	€	54.206,77	
2) Impianti	€	5.179,77	
3) Mobili e arredi	€	31.130,51	
4) Beni a disposizione delle odv	€	51.171,76	
<i>Fondo ammortamento immobilizzazioni materiali</i>	-€	141.688,81	
Totale Immobilizzazioni Materiali			€ -
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)			€ -
C) ATTIVO CIRCOLANTE			
II - Crediti			
2) Verso altri			€ 140.750,46
di cui esigibili entro l'esercizio successivo:			
a) Credito per polizza TFR	€	140.196,40	
b) Crediti diversi	€	554,06	
Totale II - Crediti			€ 140.750,46
IV - Disponibilità liquide			
1) Depositi bancari			€ 1.048.132,60
a) Banca Carige	€	159.125,11	
b) Banca Prossima	€	438.945,19	
c) Banca Prossima - carta di credito prepagata	€	549,92	
d) Banco di Chiavari e della Riviera Ligure - Gruppo Banco Popolare	€	449.512,38	
3) Denaro e valori in cassa			€ 659,64
Totale IV - Disponibilità liquide			€ 1.048.792,24
TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C)			€ 1.189.542,70
D) RATEI E RISCONTI ATTIVI			€ 5.973,48
TOTALE ATTIVO			€ 1.195.516,18

STATO PATRIMONIALE

PASSIVO				
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		€	1.007.312,89
	a) Quota residua Fondo Rischi e imprevisti vincolato alla programmazione futura - istituito consuntivo 2009	€	87.500,00	
	d) Quota residua Fondo rischi e imprevisti vincolato alla programmazione futura - istituito consuntivo 2012	€	39.017,73	
	e) Quota residua Fondo rischi e imprevisti vincolato alla programmazione futura - istituito consuntivo 2014	€	171.939,30	
	f) Fondo rischi e imprevisti vincolato alla programmazione futura - istituito consuntivo 2015	€	313.426,20	
	g) Fondo rischi e imprevisti per contenzioso - istituito consuntivo 2015	€	4.500,00	
	h) Nuovo 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) Nuovo Fondo rischi e imprevisti vincolato alla programmazione futura - istituito consuntivo 2016	€	278.428,07	
TOTALE FONDI PER RISCHI ED ONERI FUTURI (B)				€ 1.007.312,89
C) TOTALE FONDO TFR				€ 141.089,88
D) DEBITI				
	5) debiti verso fornitori		€	31.502,06
	di cui esigibili entro l'esercizio successivo:	€	31.502,06	
	6) debiti tributari		€	1.127,69
	di cui esigibili entro l'esercizio successivo:	€	1.127,69	
	7) debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale		€	3.405,22
	di cui esigibili entro l'esercizio successivo:	€	3.405,22	
	8) altri debiti		€	11.078,44
	di cui esigibili entro l'esercizio successivo:			
	a) debiti verso dipendenti	€	11.078,44	
TOTALE DEBITI (D)				€ 47.113,41
TOTALE PASSIVO				€ 1.195.516,18

RENDICONTO GESTIONALE

ONERI				Raffronto con il bilancio preventivo	
				Bil Prev 16 (variazione approvata in Assemblea il 27/04/16)	Differenza (Preventivo - Consuntivo)
1) ONERI DA ATTIVITA' TIPICA					
1.1) Da Gestione CSV					
1.1.1) Promozione del Volontariato				€ 88.840,13	€ 147.263,33 € 58.423,20
	Oneri di funzionamento	€ 6.938,16		€ 8.552,40	€ 1.614,24
	Personale Dipendente	€ 41.918,16		€ 46.300,93	€ 4.382,77
	Progetto Cittadino Volontario	€ 5.199,80		€ 15.000,00	€ 9.800,20
	Progetto Scuola	€ 8.563,21		€ 16.000,00	€ 7.436,79
	Progetto Volontariato ed Europa	€ 231,00		€ 4.410,00	€ 4.179,00
	Convegni/Eventi in collaborazione	€ 25.989,80		€ 50.000,00	€ 24.010,20
	Convegno "Il valore del volontariato"	€ -		€ 7.000,00	€ 7.000,00
1.1.2) Consulenza e assistenza				€ 108.005,44	€ 138.977,44 € 30.972,00
	Oneri di funzionamento	€ 10.407,17		€ 12.828,60	€ 2.421,43
	Personale Dipendente	€ 43.403,77		€ 43.627,98	€ 224,21
	Sportello di consulenza fiscale, amministrativa, contabile, del lavoro, ecc.	€ 25.500,00		€ 25.500,00	€ -
	Sportello di consulenza legale	€ 1.680,00		€ 4.500,00	€ 2.820,00
	Sportello di consulenza sull'analisi organizzativa e dei bisogni (svolto anche presso le odv)	€ 50,00		€ 5.000,00	€ 4.950,00
	Sportello di consulenza su progettazione in risposta a Bandi	€ 150,00		€ 500,00	€ 350,00
	Sportello di consulenza su ricerca, inserimento e gestione volontari (svolto anche presso le odv)	€ 150,00		€ 500,00	€ 350,00
	Consulenze specifiche su richiesta odv	€ 20.143,63		€ 40.000,00	€ 19.856,37
	Quota annuale CSVnet	€ 6.520,87		€ 6.520,87	€ -0,00
1.1.3) Formazione				€ 67.007,93	€ 108.226,03 € 41.218,10
	Oneri di funzionamento	€ 5.203,55		€ 6.414,30	€ 1.210,75
	Personale dipendente	€ 33.132,13		€ 36.811,73	€ 3.679,60
	Corsi di Formazione 2016	€ 8.532,98		€ 17.000,00	€ 8.467,02
	Formazione in collaborazione	€ 20.139,27		€ 48.000,00	€ 27.860,73
1.1.4) Informazione e comunicazione				€ 89.923,66	€ 119.933,64 € 30.009,98
	Oneri di funzionamento	€ 5.781,83		€ 7.127,00	€ 1.345,17
	Personale dipendente	€ 36.684,82		€ 39.055,95	€ 2.371,13
	Progetto Comunica(in)azione!				
	a) Sito Internet e newsletter	€ 703,99		€ 1.600,69	€ 896,70
	b) Rubrica "Storie di volontariato" (Mentelocale)	€ 3.120,00		€ 3.150,00	€ 30,00
	c) Promozione sui media	€ 7.000,00		€ 7.000,00	€ -
	d) Materiali promozionali Odv	€ 30.207,98		€ 48.000,00	€ 17.792,02
	Pubblicazioni	€ -		€ 3.500,00	€ 3.500,00
	Comunicazione iniziative e servizi	€ 3.939,04		€ 5.500,00	€ 1.560,96
	Servizio di accompagnamento alla creazione dei siti delle odv	€ 412,00		€ 1.500,00	€ 1.088,00
	Bilancio Sociale 2015	€ 2.074,00		€ 3.500,00	€ 1.426,00

ONERI				Bil Prev 16 (variazione approvata in Assemblea il 27/04/16)	Differenza (Preventivo - Consuntivo)
	1.1.5) Ricerca e documentazione		€ 43.805,47	€ 50.668,68	€ 6.863,21
	Oneri di funzionamento	€ 3.469,07		€ 4.276,20	€ 807,13
	Personale dipendente	€ 19.722,61		€ 22.392,48	€ 2.669,87
	Banca Dati	€ 20.093,40		€ 22.000,00	€ 1.906,60
	Progetto "Il Volontariato per immagini"	€ 130,00		€ 1.000,00	€ 870,00
	Libri, riviste, abbonamenti a quotidiani	€ 390,39		€ 1.000,00	€ 609,61
	1.1.7) Animazione territoriale		€ 47.572,76	€ 75.585,09	€ 28.012,33
	Oneri di funzionamento	€ 3.469,07		€ 4.276,20	€ 807,13
	Personale dipendente	€ 33.407,15		€ 37.008,89	€ 3.601,74
	Gruppi Reti tematiche (Disabilità, Carcere, Migranti, etc.)	€ 5.924,90		€ 15.800,00	€ 9.875,10
	Consulta Volontariato - Forum Terzo Settore	€ 100,00		€ 2.000,00	€ 1.900,00
	Progetto Licurgo	€ 180,09		€ 4.000,00	€ 3.819,91
	Progetto Responsabilità Sociale	€ 1.329,40		€ 7.000,00	€ 5.670,60
	Partecipazione a incontri e gruppi di lavoro	€ 3.012,15		€ 4.500,00	€ 1.487,85
	Progetto Ti serve? Mi serve! - Donazioni in natura alle odv	€ 150,00		€ 1.000,00	€ 850,00
	1.1.8) Supporto logistico		€ 61.914,44	€ 103.015,48	€ 41.101,04
	Oneri di funzionamento	€ 6.359,89		€ 7.839,70	€ 1.479,81
	Personale dipendente	€ 27.338,49		€ 33.175,78	€ 5.837,29
	Materiali a disposizione odv	€ 7.169,94		€ 15.000,00	€ 7.830,06
	Attrezzature a disposizione odv	€ 473,36		€ 5.000,00	€ 4.526,64
	Fotocopie a disposizione odv	€ 7.468,40		€ 16.000,00	€ 8.531,60
	Servizio trasporto	€ 13.104,36		€ 26.000,00	€ 12.895,64
	1.1.9) Oneri di funzionamento Sportelli operativi		€ 76.186,71	€ 97.189,53	€ 21.002,82
	Oneri di funzionamento	€ 13.297,76		€ 16.392,10	€ 3.094,34
	Personale dipendente	€ 45.250,15		€ 51.597,43	€ 6.347,28
	Progetto Sportelli Decentrati	€ 17.638,80		€ 29.200,00	€ 11.561,20
	TOTALE ONERI DA ATTIVITA' TIPICA		€ 583.256,54	€ 840.859,23	€ 257.602,69
	4) ONERI FINANZIARI E PATRIMONIALI				
	4.1) Su supporti bancari		€ 620,52	€ 2.000,00	€ 1.379,48
	TOTALE ONERI FINANZIARI E PATRIMONIALI		€ 620,52	€ 2.000,00	€ 1.379,48
	5) ONERI STRAORDINARI				
	5.3) Da altre attività				
	a) Nuovo 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	€ -	-€ 112.501,59
	b) Nuovo Fondo rischi e imprevisti vincolato alla programmazione futura - istituito consuntivo 2016		€ 278.428,07	€ -	-€ 278.428,07
	TOTALE ONERI STRAORDINARI		€ 390.929,66	€ -	-€ 390.929,66

ONERI				Bil Prev 16 (variazione approvata in Assemblea il 27/04/16)	Differenza (Preventivo - Consuntivo)		
6) ONERI DI SUPPORTO GENERALE							
6.1) Acquisti		€	289,20	€	356,35	€	67,15
	Cancelleria, stampati, varie	€	289,20	€	356,35	€	67,15
6.2) Servizi		€	20.290,45	€	28.841,40	€	8.550,95
	Utenze	€	289,20	€	356,35	€	67,15
	Pulizia locali	€	289,20	€	356,35	€	67,15
	Consulenza amministrativa e fiscale al CSV	€	6.215,04	€	6.216,00	€	0,96
	Assicurazioni	€	4.682,00	€	6.000,00	€	1.318,00
	Manutenzioni e riparazioni	€	289,20	€	356,35	€	67,15
	Assistenza informatica	€	289,20	€	356,35	€	67,15
	Altre spese generali e amministrative	€	611,60	€	3.300,00	€	2.688,40
	Rimborsi spese	€	85,20	€	1.200,00	€	1.114,80
	Consulente del lavoro	€	5.402,55	€	6.200,00	€	797,45
	Consulenza legale al Csv	€	-	€	2.000,00	€	2.000,00
	Spese postali e valori bollati	€	305,66	€	500,00	€	194,34
	Adeguamento legge sicurezza	€	1.831,60	€	2.000,00	€	168,40
6.3) Godimento beni di terzi		€	1.444,93	€	1.781,75	€	336,82
	Oneri per godimento beni di terzi (locazione)	€	1.444,93	€	1.781,75	€	336,82
6.4) Personale		€	14.747,85	€	15.726,34	€	978,49
	Oneri del personale dipendente	€	14.747,85	€	15.726,34	€	978,49
6.5) Ammortamenti		€	14.455,54	€	21.500,00	€	7.044,46
	1) Ammortamento immobilizzazioni immateriali	€	6.906,06	€	13.000,00	€	6.093,94
	2) Ammortamento immobilizzazioni materiali	€	7.549,48	€	8.500,00	€	950,52
6.6) Altri oneri		€	7.805,91	€	8.000,00	€	194,09
	Imposte e tasse (non IRAP)	€	1.502,90	€	2.000,00	€	497,10
	Irap	€	6.252,27	€	6.000,00	€	-252,27
	Oneri straordinari	€	50,74	€	-	€	-50,74
TOTALE ONERI DI SUPPORTO GENERALE			€ 59.033,88	€ 76.205,84	€ 17.171,96		
TOTALE ONERI			€ 1.033.840,60	€ 919.065,07	-€ 114.775,53		
di cui Oneri gestione 5 per mille 2013-2014			€ 325,83				
di cui Oneri gestione CSV			€ 1.033.514,77				

RENDICONTO GESTIONALE

PROVENTI E RICAVI				Raffronto con il bilancio preventivo	
				Bil Prev 16 (variazione approvata in Assemblea il 27/04/16)	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		€ 918.565,07		€ 918.565,07	€ -
a) Quota Fondo rischi e imprevisti vincolati alla programmazione futura - Istituito consuntivo 2009	€ 43.750,00			€ 43.750,00	€ -
b) Quota Fondo Perequazione 2008 - istituito consuntivo 2011	€ 57.338,05			€ 57.338,05	€ -
c) Quota Fondo Rischi e imprevisti vincolati alla programmazione - ex fondo incremento p.s. - istituito consuntivo 2012	€ 92.250,00			€ 92.250,00	€ -
d) Quota Fondo rischi e imprevisti vincolati alla programmazione - Istituito consuntivo 2012	€ 19.508,87			€ 19.508,87	€ -
e) Quota Nuovo Fondo rischi e imprevisti vincolati alla programmazione - Istituito a consuntivo 2014	€ 85.969,65			€ 85.969,65	€ -
f) Spettanza 2016	€ 594.748,50			€ 594.748,50	€ -
g) Avanzo di gestione esercizio precedente impegnato nella variazione di bilancio preventivo 2016 del 27/4/2016	€ 25.000,00			€ 25.000,00	€ -
1.6) Altri Proventi e ricavi		€ 115.244,56		€ -	-€ 115.244,56
a) Sopravvenienze attive da esercizi precedenti	€ 496,28			€ -	€ 496,28
b) Rivalutazione polizza TFR	€ 1.920,86			€ -	€ 1.920,86
c) 5 per mille anni 2013-2014 (erogati 9/11/2016)	€ 325,83			€ -	€ 325,83
d) Sopravvenienza attiva scaturita 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			€ -	€ 112.501,59
TOTALE PROVENTI E RICAVI DA ATTIVITA' TIPICHE			€ 1.033.809,63	€ 918.565,07	-€ 115.244,56
4) PROVENTI FINANZIARI E PATRIMONIALI					
4.1) Da rapporti bancari		€ 30,97		€ 500,00	€ 469,03
TOTALE PROVENTI FINANZIARI E PATRIMONIALI			€ 30,97	€ 500,00	€ 469,03
TOTALE PROVENTI			€ 1.033.840,60	€ 919.065,07	-€ 114.775,53
di cui proventi 5 per mille 2013-2014		€ 325,83			
di cui proventi gestione CSV		€ 1.033.514,77			

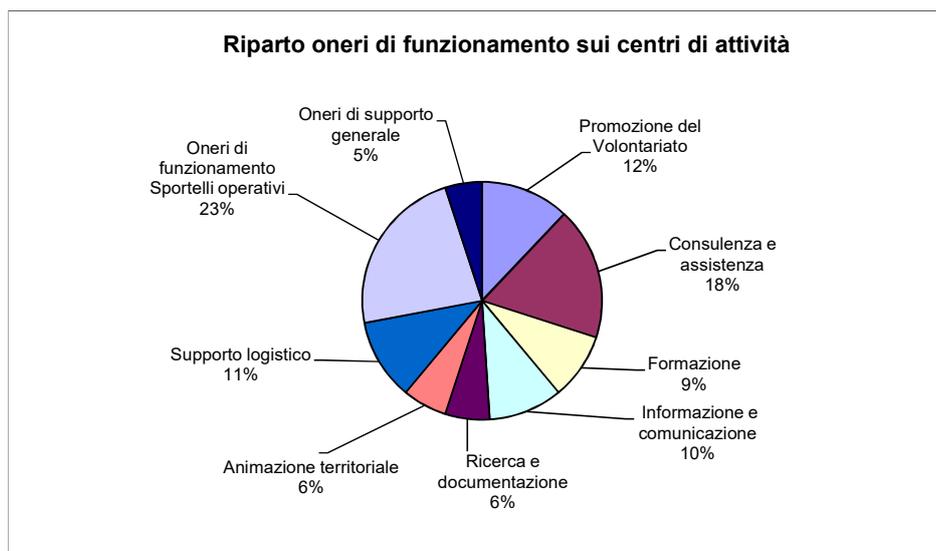
RIEPILOGO GESTIONE CSV	
TOTALE ONERI GESTIONE CSV	€ 1.033.514,77
TOTALE PROVENTI GESTIONE CSV	€ 1.033.514,77
RISULTATO GESTIONALE DELL'ESERCIZIO	€ 0,00

RIEPILOGO 5 per mille	
TOTALE ONERI 5/1000	€ 325,83
TOTALE PROVENTI 5/1000	€ 325,83
RISULTATO GESTIONALE DELL'ESERCIZIO	€ -

Allegato 1
Oneri di Funzionamento

ONERI DI FUNZIONAMENTO 2016		Raffronto con il bilancio preventivo	
		Bil Prev 16 (variazione approvata in Assemblea il 27/04/16)	Differenza (Preventivo - Consuntivo)
Utenze	€ 7.693,44	€ 13.000,00	€ 5.306,56
Cancelleria, stampati, varie	€ 5.446,05	€ 7.500,00	€ 2.053,95
Pulizia locali	€ 4.941,61	€ 5.400,00	€ 458,39
Oneri per godimento beni di terzi (locazione)	€ 31.932,00	€ 34.000,00	€ 2.068,00
Manutenzioni e riparazioni	€ 2.991,18	€ 4.100,00	€ 1.108,82
Assistenza informatica	€ 4.813,15	€ 7.270,00	€ 2.456,85
Totale oneri di funzionamento 2016	€ 57.817,43	€ 71.270,00	€ 13.452,57

Riparto sui Centri di Attività 2016		
Promozione del Volontariato		€ 6.938,16
Consulenza e assistenza		€ 10.407,17
Formazione		€ 5.203,55
Informazione e comunicazione		€ 5.781,83
Ricerca e documentazione		€ 3.469,07
Animazione territoriale		€ 3.469,07
Supporto logistico		€ 6.359,89
Oneri di funzionamento Sportelli operativi		€ 13.297,76
Oneri di supporto generale		€ 2.890,93
<i>Utenze</i>	€ 289,20	
<i>Cancelleria, stampati, varie</i>	€ 289,20	
<i>Pulizia locali</i>	€ 289,20	
<i>Oneri per godimento beni di terzi (locazione)</i>	€ 1.444,93	
<i>Manutenzioni e riparazioni</i>	€ 289,20	
<i>Assistenza informatica</i>	€ 289,20	
TOTALE ONERI DI FUNZIONAMENTO		€ 57.817,43



Allegato 2 Oneri del personale dipendente

		Raffronto con il bilancio preventivo	
ONERI DEL PERSONALE DIPENDENTE 2016		Bil Prev 16 (variazione approvata in Assemblea il 27/04/16)	Differenza (Preventivo - Consuntivo)
1) <i>Salari e stipendi</i>	€ 207.878,99	€ 230.112,16	€ 22.233,17
2) <i>Contr. Sociali e previdenziali</i>	€ 59.987,74	€ 66.351,43	€ 6.363,69
3) <i>Accantonamento indennità risol. Rapporto</i>	€ 19.040,38	€ 17.254,92	-€ 1.785,46
4) <i>Buoni pasto</i>	€ 8.698,02	€ 11.979,00	€ 3.280,98
Totale oneri personale dipendente	€ 295.605,13	€ 325.697,51	€ 30.092,38

Riparto sui centri di attività 2016	
Promozione del Volontariato	€ 41.918,16
Consulenza e assistenza	€ 43.403,77
Formazione	€ 33.132,13
Informazione e comunicazione	€ 36.684,82
Ricerca e documentazione	€ 19.722,61
Animazione territoriale	€ 33.407,15
Supporto logistico	€ 27.338,49
Oneri di funzionamento Sportelli operativi	€ 45.250,15
Oneri di supporto generale	€ 14.747,85
Totale Oneri del Personale	€ 295.605,13

