

BILANCIO 2020**CENTRO SERVIZI PER IL VOLONTARIATO DEI DUE MARI
DI REGGIO CALABRIA***SEDE IN VIA FRANGIPANE III TRAV. PRIV. N.20***Stato Patrimoniale 2020**

ATTIVO	2020	2019
A) QUOTE ASSOCIATIVE ANCORA DA VERSARE	€ 0,00	€ 0,00
B) IMMOBILIZZAZIONI		
I - Immobilizzazioni immateriali		
1) costi di ricerca, sviluppo e pubblicità	€ 0,00	€ 0,00
2) diritti di brevetto e utiliz. opere ingegno	€ 0,00	€ 0,00
3) spese manutenzioni da ammortizzare	€ 0,00	€ 0,00
4) oneri pluriennali	€ 0,00	€ 0,00
5) altre	€ 0,00	€ 0,00
Totale Immobilizzazioni immateriali	€ 0,00	€ 0,00
II - Immobilizzazioni materiali		
1) terreni e fabbricati	€ 0,00	€ 0,00
2) impianti e attrezzature	€ 13.204,60	€ 5.956,80
3) altri beni	€ 71.524,17	€ 79.030,97
4) immobilizzazioni in corso e acconti	€ 0,00	€ 0,00
5) immobilizzazioni donate	€ 0,00	€ 0,00
6) fondi di ammortamento	€ 84.728,77	€ 84.987,77
Totale Immobilizzazioni materiali	€ 0,00	€ 0,00
III - Immobilizzazioni finanziarie		
1) partecipazioni	€ 0,00	€ 0,00
2) crediti		
- di cui esigibili entro l'esercizio successivo	€ 0,00	€ 0,00
- di cui esigibili oltre l'esercizio successivo	€ 3.000,00	€ 3.000,00
3) altri titoli	€ 0,00	€ 0,00
Totale Immobilizzazioni finanziarie	€ 3.000,00	€ 3.000,00
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)	€ 3.000,00	€ 3.000,00

C) ATTIVO CIRCOLANTE		
I - Rimanenze		
- voce n	€ 0,00	€ 0,00
Totale I - Rimanenze	€ 0,00	€ 0,00
II - Crediti		
1) verso clienti		
di cui esigibili entro l'esercizio successivo	€ 542,50	€ 2.002,19
di cui esigibili oltre l'esercizio successivo	€ 0,00	€ 0,00
2) Verso altri	€ 0,00	€ 0,00
di cui esigibili entro l'esercizio successivo		
crediti V.so FUN da ricevere (ex art. 62 D.lgs 117/2017)	€ 0,00	€ 0,00
crediti V/Fondazioni bancarie	€ 0,00	€ 0,00
crediti diversi		
di cui esigibili entro l'esercizio successivo	€ 3.351,16	€ 3.778,45
Totale II - crediti	€ 3.893,66	€ 5.780,64
III - Attivita' finanziarie non immobilizzate		
1) partecipazioni	€ 0,00	€ 0,00
2) Altri titoli	€ 0,00	€ 0,00
Totale attività finanziarie non immobilizzate	€ 0,00	€ 0,00
IV- Disponibilita' Liquide		
1) depositi bancari e postali	€ 505.388,38	€ 427.435,79
2) assegni	€ 0,00	€ 0,00
3) denaro e valori in cassa	€ 145,12	€ 292,55
Totale IV - disponibilità liquide	€ 505.533,50	€ 427.728,34
TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C)	€ 509.427,16	€ 433.508,98
D) RATEI E RISCONTI ATTIVI	€ 0,00	€ 0,00
TOTALE ATTIVO	€ 512.427,16	€ 436.508,98

PASSIVO	2020	2019
A - PATRIMONIO NETTO		
I - Fondo di dotazione dell'ente	€ 0,00	€ 0,00
II - Patrimonio vincolato		
1) fondi vincolati destinati da terzi	€ 0,00	€ 0,00
2) fondi vincolati per decisione degli organi statutari	€ 0,00	€ 0,00
3) fondo immobilizzazioni Vincolate alle funzioni del CSV	€ 0,00	€ 0,00
III - Patrimonio libero dell'Ente Gestore		
1) Risultato gestionale esercizio in corso	€ 0,00	€ 0,00
2) Risultato gestionale esercizi precedenti	€ 0,00	€ 0,00
3) riserve statutarie	€ 0,00	€ 0,00
- quote associative	€ 18.838,00	€ 18.058,00
- interessi attivi conto corrente anni precedenti	€ 46.220,68	€ 46.220,68
TOTALE PATRIMONIO NETTO (A)	€ 65.058,68	€ 64.278,68
B) FONDI PER RISCHI E ONERI FUTURI		
I - Fondi vincolati alle funzioni del CSV		
1) Fondo per completamento azioni	€ 14.000,00	€ 0,00
2) fondo risorse in attesa di destinazione	€ 190.857,80	€ 123.061,33
3) fondo rischi	€ 34.872,96	€ 34.872,96
TOTALE FONDI PER RISCHI E ONERI FUTURI (B)	€ 239.730,76	€ 157.934,29
C) FONDO TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO	€ 166.264,61	€ 160.882,49
D) DEBITI		
1) Titoli di solidarietà ex art 77 d.lgs 117/2017	€ 0,00	€ 0,00
2) debiti verso banche	€ 0,00	€ 0,00
3) debiti verso altri finanziatori	€ 0,00	€ 0,00
4) acconti	€ 0,00	€ 0,00
5) debiti verso fornitori		
di cui esigibili entro l'esercizio successivo	€ 4.618,53	€ 14.730,04
di cui esigibili oltre l'esercizio successivo	€ 6.100,00	€ 0,00
6) debiti tributari		
di cui esigibili entro l'esercizio successivo	€ 8.302,86	€ 5.787,43
di cui esigibili oltre l'esercizio successivo		
7) debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale		
di cui esigibili entro l'esercizio successivo	€ 9.777,20	€ 10.615,07
di cui esigibili oltre l'esercizio successivo	€ 0,00	€ 0,00
8) altri debiti		
di cui esigibili entro l'esercizio successivo	€ 12.574,52	€ 22.280,98
di cui esigibili oltre l'esercizio successivo		
TOTALE DEBITI (D)	€ 41.373,11	€ 53.413,52
E) RATEI E RISCOINTI	€ 0,00	€ 0,00
TOTALE PASSIVO	€ 512.427,16	€ 436.508,98

Rendiconto Gestionale 2020

PROVENTI E RICAVI	fondi FUN	fondi diversi da FUN	Totale
1) PROVENTI E RICAVI DA ATTIVITA' DI INTERESSE GENERALE (art. 5 D.lgs n.117/2017)			€ 0,00
1.1) Da contributi FUN (art 62 D.lgs n.117/2017)	€ 382.810,50		€ 382.810,50
1.2) da contributi su progetti			
1.3) Da contratti con Enti Pubblici			
1.4) da soci ed associati		€ 780,00	€ 780,00
1.5) Da non soci			
1.6) altri proventi e ricavi	€ 14.589,50		€ 14.589,50
TOTALE 1) PROVENTI E RICAVI DA ATT. INTERESSE GENERALE	€ 397.400,00	€ 780,00	€ 398.180,00
2) PROVENTI DA RACCOLTA FONDI (art. 7 D.lgs n.117/2017)			
2.1) Raccolta n			
TOTALE 2) PROVENTI DA RACCOLTA FONDI	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
3) PROVENTI E RICAVI DA ATTIVITA' DIVERSE (art. 6 D.lgs n.117/2017)			
3.1) Da gestioni commerciali accessorie			
3.2) da contratti con enti pubblici			
3.3) Da soci ed associati			
3.4) da non soci			
3.5) altri proventi e ricavi			
TOTALE 3) PROVENTI E RICAVI DA ATTIVITA' DIVERSE	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
4) PROVENTI FINANZIARI E PATRIMONIALI			
4.1) Da rapporti bancari			
4.2) da altri investimenti finanziari			
4.3) Da patrimonio edilizio			
4.4) da altri beni patrimoniali			
TOTALE 4) PROVENTI FINANZIARI E PATRIMONIALI	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
5) PROVENTI STRAORDINARI			
5.1) Da attività finanziaria			
5.2) da attività immobiliare			
5.3) da altre attività			
TOTALE 5) PROVENTI STRAORDINARI			
TOTALE PROVENTI	€ 397.400,00	€ 780,00	€ 398.180,00

ONERI	fondi FUN	fondi diversi da FUN	Totale
1) ONERI DA ATTIVITA' DI INTERESSE GENERALE			
(art. 5 D.lgs n.117/2017)			
1.1) Oneri da Funzioni CSV			
1) Promozione, Orientamento e Animazione Territ.	52.584,24 €		52.584,24 €
2) Consulenza, assistenza e accompagnamento	43.419,24 €		43.419,24 €
3) Formazione	56.673,44 €		56.673,44 €
4) Informazione e comunicazione	49.696,14 €		49.696,14 €
5) Ricerca e documentazione	13.520,24 €		13.520,24 €
6) Supporto tecnico-logistico	6.547,82 €		6.547,82 €
Totale 1.1) Oneri da Funzioni CSV	222.441,12 €	0,00 €	222.441,12 €
1.2) Oneri da altre attività di interesse generale			
1) attività progetto n			
Totale 1.2) Oneri da altre attività di interesse generale	0,00 €	0,00 €	0,00 €
TOTALE 1) ONERI DA ATTIVITA' DI INTERESSE GENERALE	222.441,12 €	0,00 €	222.441,12 €
2) ONERI DA RACCOLTA FONDI			
(art. 7 D.lgs n.117/2017)			
2.1) Raccolta n			
TOTALE 2) ONERI DA RACCOLTA FONDI	0,00 €	0,00 €	0,00 €
3) ONERI DA ATTIVITA' DIVERSE			
(art. 6 D.lgs n.117/2017)			
3.1) Acquisti			
3.2) Servizi			
3.3) Godimento beni di terzi			
3.4) Personale			
3.5) Ammortamenti			
3.6) Oneri diversi di gestione			
TOTALE 3) ONERI DA ATTIVITA' DIVERSE	0,00 €	0,00 €	0,00 €
4) ONERI FINANZIARI E PATRIMONIALI			
4.1) su rapporti bancari	522,22 €		522,22 €
4.2) su prestiti			
4.3) Da patrimonio edilizio			
4.4) da altri beni patrimoniali			
TOTALE 4) ONERI FINANZIARI E PATRIMONIALI	522,22 €	0,00 €	522,22 €
5) ONERI STRAORDINARI			
5.1) Da attività finanziaria			
5.2) da attività immobiliare			
5.3) da altre attività			
TOTALE 5) ONERI STRAORDINARI	0,00 €	0,00 €	0,00 €

6) ONERI DI SUPPORTO GENERALE	fondi FUN	fondi diversi da FUN	Totale
(art. 6 D.lgs n.117/2017)			
6.1) Acquisti	1.274,05 €		1.274,05 €
6.2) Servizi	2.076,11 €		2.076,11 €
6.3) Godimento beni di terzi	2.706,44 €		2.706,44 €
6.4) Personale	48.153,62 €		48.153,62 €
6.5) Ammortamenti	441,00 €		441,00 €
6.5) Altri oneri	23.399,47 €		23.399,47 €
TOTALE 6) ONERI DI SUPPORTO GENERALE	78.050,69 €		78.050,69 €
TOTALE ONERI	301.014,03 €	0,00 €	301.014,03 €
RISULTATO GESTIONALE	96.385,97 €	780,00 €	97.165,97 €

CENTRO SERVIZI PER IL VOLONTARIATO DEI DUE MARI DI REGGIO CALABRIA

Sede in VIA A. FRANGIPANE III TRAV. PRIV. N. 20 - 89129 REGGIO CALABRIA

NOTA INTEGRATIVA AL BILANCIO AL 31-12-2020

Criteri di formazione

Il presente bilancio è stato redatto in base alle linee guida per la rappresentazione contabile degli Enti gestori dei Centri di Servizio per il Volontariato. I criteri utilizzati nella formazione del bilancio chiuso al 31/12/2020 non si discostano dai medesimi utilizzati per la formazione del bilancio del precedente esercizio, in particolare nelle valutazioni e nella continuità dei medesimi principi.

Criteri di valutazione

La valutazione delle voci di bilancio è stata fatta ispirandosi a criteri generali di prudenza e competenza nella prospettiva della continuazione dell'attività.

L'applicazione del principio di prudenza ha comportato la valutazione individuale degli elementi componenti le singole poste o voci delle attività o passività.

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).

La continuità di applicazione dei criteri di valutazione nel tempo rappresenta elemento necessario ai fini della comparabilità dei bilanci del Centro 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

Deroghe

Nessuna deroga

Crediti

Sono esposti al presumibile valore di realizzo

Debiti

Sono rilevati al loro valore nominale

Ratei e Risconti

Sono stati determinati secondo il criterio dell'effettiva competenza temporale dell'esercizio

Obbligazioni

Non sussistono

Fondi per rischi e oneri

Sono stanziati per coprire perdite o debiti di esistenza certa o probabile, dei quali tuttavia alla chiusura dell'esercizio non erano determinabili l'ammontare o la data di sopravvenienza.

Nella valutazione di tali fondi sono stati rispettati i criteri generali di prudenza e competenza e non si è proceduto alla costituzione di fondi rischi generici privi di giustificazione economica.

Le passività potenziali sono state rilevate in bilancio e iscritte nei fondi in quanto ritenute probabili ed essendo stimabile con ragionevolezza l'ammontare del relativo onere.

Fondo TFR

Rappresenta l'effettivo debito maturato verso i dipendenti in conformità di legge e dei contratti di lavoro vigenti, considerando ogni forma di remunerazione avente carattere continuativo.

Il fondo corrisponde al totale delle singole indennità maturate a favore dei dipendenti alla data di chiusura del bilancio, ed è pari a quanto si sarebbe dovuto corrispondere ai dipendenti nell'ipotesi di cessazione del rapporto di lavoro in tale data.

Imposte sul reddito

Le imposte sono accantonate secondo il principio di competenza; rappresentano pertanto gli accantonamenti per imposte liquidate o da liquidare per l'esercizio, determinate secondo le aliquote e le norme vigenti.

Riconoscimento ricavi

I proventi e ricavi da attività tipiche, sono rappresentati dai contributi erogati a valere il Fondo Unico Nazionale per la gestione del CSV, dai ricavi da riprogrammazione e da completamento azioni, nonché da contributi erogati da altri enti in funzione di specifiche convenzioni.

ATTIVITA'

A) QUOTE ASSOCIATIVE ANCORA DA VERSARE

Saldo al 31-12-2020	Saldo al 31-12-2019	Variazioni
€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00

B) IMMOBILIZZAZIONI

I) Immobilizzazioni immateriali

Saldo al 31-12-2020	Saldo al 31-12-2019	Variazioni
€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00

II) Immobilizzazioni materiali

Saldo al 31-12-2020	Saldo al 31-12-2019	Variazioni
€ 84.728,77	€ 84.987,77	-€ 259,00

Le immobilizzazioni materiali sono iscritte al costo di acquisto e rettificate dai corrispondenti fondi di ammortamento e dismissione dei beni per un totale di euro 84.728,77.

Il valore dei beni acquisiti nell'anno è stato interamente imputato sul conto economico dell'esercizio.

Tutti i beni in possesso del CSV sono stati acquisiti con le risorse del FUN. Non sussistono altri beni acquisiti con risorse proprie del CSV o a questi donati.

IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI "acquisite con l'impiego delle risorse del FUN"							
Descrizione	Valore netto immobilizzazioni al 31-12-2019	Acquisti in C/Capitale effettuati nell'esercizio 2020	Decrementi	Rettifiche di valore	Ammortamento al 31-12-2020	variazioni da reimputazione	Valore netto delle immobilizzazioni al 31-12-2020
Terreni e fabbricati	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -		€ -
Impianti e attrezzature	€ 5.956,80	€ 75,00			€ 13.204,60	€ 7.247,80	€ 13.204,60
altri beni	€ 79.030,97	€ 366,00	€ 700,00		€ 71.524,17	-€ 7.506,80	€ 71.524,17
di cui							
Mobili e arredi	€ 17.214,71	€ 366,00	€ -		€ 366,00	€ 7.828,04	€ 25.042,75
Attrezzature e macchinari	€ 33.064,98	€ -	€ 700,00		€ -	-€ 4.558,49	€ 28.506,49
Computer e accessori	€ 12.141,13	€ -	€ -		€ -	€ 5.833,80	€ 17.974,93
Videoproiettori	€ 10.810,15	€ -	€ -		€ -	-€ 10.810,15	
Condizionatori	€ 5.800,00			€ -	€ -	-€ 5.800,00	
immobilizzazioni in corso e acconti	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Totale	€ 84.987,77	€ 441,00	€ 700,00	€ -	€ 84.728,77		€ 84.728,77

Le immobilizzazioni materiali 2020 presentano alcuni decrementi dovuti alla dismissione di impianti vetusti e attrezzature non più funzionanti la cui riparazione sarebbe risultata antieconomica

In particolare:

- alla voce "Impianti e Attrezzature", l'incremento di euro 75,00 si riferisce all'acquisto di uno scaldino per il bagno.
- alla voce "Attrezzature e Macchinari", il decremento di euro 700,00 si riferisce alla dismissione di n. 2 pc vetusti e non più utilizzabili.
- alla voce "Mobili e arredi" l'incremento di euro 366,00 si riferisce all'acquisto di n.2 sedie operative per l'ufficio.
- Rispetto alle immobilizzazioni materiali, si precisa che l'incremento delle voci "Impianti e attrezzature" è dovuto ad una ricollocazione, su questa voce, di beni già imputati alla voce "Altri beni" che, pertanto, presenta un decremento di pari importo. Le sopracitate variazioni lasciano ovviamente inalterato il totale complessivo degli ammortamenti.

Descrizione degli acquisti in C/Capitale effettuati nell'esercizio 2020 e suddivisi per destinazione.

Destinazione	Immobilizzi acquisiti con le risorse del FUN	Immobilizzi acquisiti con risorse diverse dal FUN	Totale
Immobilizzi destinati al supporto generale			
<i>scaldino per bagno</i>	€ 75,00		€ 75,00
<i>n.2 sedie operative</i>	€ 366,00		€ 366,00
Totale Parziale	€ 441,00		€ 441,00
Immobilizzi destinati all'attività tipica del CSV			
			€ -
Totale Parziale	€ -		€ -
Immobilizzi destinati alle attività tipiche diverse da quelle di CSV			
<i>descrizione del bene acquistato</i>	€ -	€ -	€ -
Totale Parziale	€ -	€ -	€ -
Immobilizzi destinati ad attività accessorie			
<i>descrizione del bene acquistato</i>	€ -	€ -	€ -
Totale Parziale	€ -	€ -	€ -
Immobilizzi detenuti quale investimento			
<i>descrizione del bene acquistato</i>	€ -	€ -	€ -
Totale Parziale	€ -	€ -	€ -
TOTALE GENERALE	€ 441,00		€ 441,00

3) Immobilizzazioni finanziarie

Saldo al 31-12-2020	Saldo al 31-12-2019	Variazioni
€ 3.000,00	€ 3.000,00	€ 0,00

Le immobilizzazioni finanziarie sono rappresentate dal deposito cauzionale pari ad euro 3.000,00 e si riferisce alla somma versata in fase di sottoscrizione del contratto di locazione (luglio 2008) della sede centrale di Reggio Calabria.

C) ATTIVO CIRCOLANTE

I) Rimanenze

Saldo al 31-12-2020	Saldo al 31-12-2019	Variazioni
€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00

II) Crediti

Saldo al 31-12-2020	Saldo al 31-12-2019	Variazioni
€ 3.893,66	€ 15.164,34	-€ 11.270,68

Descrizione	esigibili entro 12 mesi	esigibili oltre i 12 mesi	Totale al 31-12-20
Crediti verso clienti	€ 542,50	€ 0,00	€ 542,50
Crediti v/FUN per contributi assegnati da ricevere	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Crediti v/Fondazioni bancarie	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Crediti v/Enti	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
altri crediti	€ 3.351,16	€ 0,00	€ 3.351,16
TOTALE	€ 3.893,66	€ 0,00	€ 3.893,66

I crediti verso clienti risultano essere così composti:

€ 542,50	dal Coord. Reg. dei CSV della Calabria a rimborso delle spese di viaggio anni precedenti
----------	--

altri crediti risultano essere così composti:

€ 2.672,27	credito vantato nei confronti dell'erario (Irap), come risultante dal cassetto fiscale
€ 678,89	per crediti tributari generati dal pagamento degli stipendi dei dipendenti

III) Attività finanziarie non immobilizzate

Saldo al 31-12-2020	Saldo al 31-12-2019	Variazioni
€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00

IV) Disponibilità liquide

Saldo al 31-12-2020	Saldo al 31-12-2019	Variazioni
€ 505.533,50	€ 427.728,34	€ 77.805,16

Descrizione	Saldo al 31-12-2020	Saldo al 31-12-2019	Variazioni
1) Depositi bancari e postali			
Banca Prossima c/c 106045	€ 333.078,98	€ 256.807,45	€ 76.271,53
Banca Prossima c/c 106054	€ 153.866,79	€ 152.160,36	€ 1.706,43
Banco Posta	€ 18.442,61	€ 18.467,98	-€ 25,37
2) Assegni	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
3) Denaro e valori in cassa			
Cassa sede centrale	€ 145,12	€ 292,55	-€ 147,43
cassa sedi periferiche	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Valori bollati	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
TOTALE	€ 505.533,50	€ 427.728,34	€ 77.805,16

Il conto "Denaro e valori in cassa" coincide esattamente con il saldo del valore monetario depositato nella cassa della sede centrale al 31/12/2020. I depositi bancari, invece, si riferiscono ai c/c accesi presso gli istituti di credito "Banca Prossima" c/c 106045 (euro 333.078,98), c/c 106054 (153.866,79) e "Banco Posta" (euro 18.442,61). Il c/c 106045 è utilizzato per la gestione ordinaria. Il c/c 106054 è dedicato all'accantonamento del TFR dei dipendenti e il relativo saldo rappresenta quasi esattamente il TFR dovuto al 31-12-2020. Il conto Banco Posta viene oramai utilizzato quasi esclusivamente per l'accantonamento delle quote sociali.

D) RATEI E RISCONTI ATTIVI

Saldo al 31-12-2020	Saldo al 31-12-2019	Variazioni
€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00

PASSIVITA'

A - PATRIMONIO NETTO

Saldo al 31-12-2020	Saldo al 31-12-2019	Variazioni
€ 65.058,68	€ 64.278,68	€ 780,00

I) Fondo di dotazione dell'ente

Descrizione	31/12/2020	incremento	decremento	31/12/2019
Fondo di dotazione dell'ente	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Totale	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00

II) Patrimonio vincolato

Descrizione	31/12/2020	incremento	decremento	31/12/2019
1) Fondi vincolati destinati a terzi	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
2) Fondi vincolati per decisione degli organi statutari	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Fondo immobilizzazioni vincolate alle funzioni di CSV	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Totale	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00

III) Patrimonio libero dell'ente gestore

Descrizione	31/12/2020	incremento	decremento	31/12/2019
1) Risultato gestionale in corso	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
2) Risultato gestionale esercizi precedenti	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
3) Riserve statutarie				
<i>a) quote associative</i>	€ 18.838,00	€ 780,00	€ 0,00	€ 18.058,00
<i>b) interessi attivi di conto corrente anni precedenti</i>	€ 46.220,68	€ 0,00	€ 0,00	€ 46.220,68
Totale	€ 65.058,68	€ 780,00	€ 0,00	€ 64.278,68

Il patrimonio netto è composto dalle quote sociali versate annualmente dalle associazioni facenti parte della base sociale del Centro Servizi. L'incremento è quindi dato dalle quote associative versate per l'anno 2020. Alla data del 31.12.2020 rimane invariato l'accantonamento dato dalla riserva generata con gli interessi attivi di conto corrente relativi agli anni precedenti.

B - FONDI PER RISCHI E E ONERI FUTURI

Saldo al 31-12-2020	Saldo al 31-12-2019	Variazioni
€ 239.730,76	€ 157.934,29	€ 81.796,47

I) FONDI VINCOLATI ALLE FUNZIONI DI CSV

Descrizione	31/12/2019	incremento	decremento	31/12/2020
Fondo per completamento azioni	€ 0,00	€ 14.000,00	€ 0,00	€ 14.000,00
Fondo risorse in attesa di destinazione	€ 123.061,33	€ 82.385,97	€ 14.589,50	€ 190.857,80
Fondo rischi	€ 34.872,96	€ 0,00	€ 0,00	€ 34.872,96
Totale	€ 157.934,29	€ 96.385,97	€ 14.589,50	€ 239.730,76

I fondi vincolati alla funzione del CSV sono alimentati: dal fondo per completamento azioni, dal fondo risorse in attesa di destinazione e dal fondo rischi. Le variazioni in capo ai singoli fondi assumono significati diversi.

Il *Fondo per completamento azioni* è di norma alimentato dalle risorse che vengono rinviate all'esercizio successivo per completare quelle azioni della programmazione annuale già avviate ma non integralmente concluse nell'anno di competenza. Nell'anno 2020 tale fondo viene incrementato per euro 14.000,00 per il completamento di "Volontari-Tour" dell'azione "Cassetta degli attrezzi".

Il *Fondo risorse in attesa di destinazione* è costituito dalle risorse attribuite al CSV a valere il FUN e non utilizzate dal CSV per gli oneri di supporto generale e di mission nel corso dell'anno 2020. Tali fondo, di norma, viene utilizzato per implementare le risorse disponibili nelle annualità successive e per le programmazioni future. Del fondo per come accantonato al 31.12.2019, è stato autorizzato, per la programmazione 2020, euro 14.589,50 che, dunque, ne rappresentano il decremento. Al 31.12.2020 tale fondo viene alimentato da 82.385,97 provenienti da economie ottenute dal CSV nella gestione annuale.

Il *Fondo rischi* rappresenta quel fondo costituito, per far fronte ai possibili rischi legati allo svolgimento delle funzioni del CSV in relazione alle pendenze amministrative.

Centro Servizi per il Volontariato dei Due Mari

DESCRIZIONE		Programma definitivo anno 2020	Oneri sostenuti al 31-12-2020	RESIDUI VINCOLATI per completamento azioni "Fondo Completamento azioni" al 31-12-2019	RESIDUI NON VINCOLATI - "Fondo Risorse in attesa di destinazione"
Promozione, orientamento e animaz. territoriale	+	€ 98.800,00	€ 52.584,24		€ 32.215,76
- Scatti di Valore		€ 23.000,00	€ 12.795,49		€ 10.204,51
- Sportello Volontariato		€ 6.500,00	€ 4.864,28		€ 1.635,72
- Raduni e reti di volontariato		€ 11.500,00	€ 7.031,94		€ 4.468,06
- Cassetta degli attrezzi		€ 16.500,00	€ 2.500,00	€ 14.000,00	
- MAP		€ 5.500,00	€ 3.800,00		€ 1.700,00
- Incontri (volontariato in festa)		€ 17.000,00	€ 4.614,50		€ 12.385,50
- oneri generali area		€ 18.800,00	€ 16.978,03		€ 1.821,97
Consulenze	+	€ 48.500,00	€ 43.419,24		€ 5.080,76
- Consulenze		€ 12.000,00	€ 11.453,64		€ 546,36
- Accompagnamento alla riforma		€ 6.000,00	€ 5.557,95		€ 442,05
- SOS management		€ 7.000,00	€ 6.020,74		€ 979,26
- oneri generali area		€ 23.500,00	€ 20.386,91		€ 3.113,09
Formazione	+	€ 72.000,00	€ 56.673,44		€ 15.326,56
- Area del saper essere		€ 15.200,00	€ 11.837,19		€ 3.362,81
- Area dell'utile e del necessario		€ 15.500,00	€ 12.733,37		€ 2.766,63
- Area della comunicazione esterna		€ 10.700,00	€ 9.050,17		€ 1.649,83
- Cammino tra le storie		€ 7.100,00	€ 2.665,83		€ 4.434,17
- oneri generali area		€ 23.500,00	€ 20.386,88		€ 3.113,12
Informazione e Comunicazione	+	€ 54.600,00	€ 49.696,14		€ 4.903,86
- Informazione e Convegnistica		€ 21.500,00	€ 20.464,00		€ 1.036,00
- Contenuti di valore		€ 13.500,00	€ 12.000,00		€ 1.500,00
- CSV e carta stampata		€ 5.500,00	€ 5.000,00		€ 500,00
- oneri generali area		€ 14.100,00	€ 12.232,14		€ 1.867,86
Ricerca e Documentazione	+	€ 19.050,00	€ 13.520,24		€ 5.529,76
- Liber in libris (biblioteca)		€ 12.000,00	€ 7.404,18		€ 4.595,82
- oneri generali area		€ 7.050,00	€ 6.116,06		€ 933,94
Supporto Logistico	+	€ 10.450,00	€ 6.547,82		€ 3.902,18
- costi Supporto Logistico		€ 3.400,00	€ 431,73		€ 2.968,27
- oneri generali area		€ 7.050,00	€ 6.116,09		€ 933,91
TOTALE	=	€ 303.400,00	€ 222.441,12	€ 14.000,00	€ 66.958,88

C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO

Saldo al 31-12-2020	Saldo al 31-12-2019	Variazioni
€ 166.264,61	€ 160.882,49	€ 5.382,12

fondo trattamento di fine rapporto	IMPORTO
SALDO al 31-12-2019	€ 160.882,49
Incrementi per l'accantonamento dell'esercizio	€ 14.229,93
Decremento per utilizzi nell'esercizio	€ 8.847,81
Altri incrementi	€ 0,00
Altri decrementi	€ 0,00
SALDO al 31-12-2020	€ 166.264,61

Descrizione degli accantonamenti di competenza dell'esercizio.

- l'incremento è dato dall'accantonamento di legge previsto per l'esercizio;
 - il decremento si riferisce alla liquidazione di anticipo del TFR richiesto da un dipendente.
- Il fondo, alla data di approvazione del presente bilancio, risulta interamente accantonato.

D) DEBITI

Saldo al 31-12-2020	Saldo al 31-12-2019	Variazioni
€ 41.373,11	€ 53.413,52	-€ 12.040,41

Descrizione	esigibili entro 12 mesi	esigibili oltre i 12 mesi	Totale al 31-12-20
Titoli di solidarietà (ex art 77 D.Lgs. 117/2017)	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Debiti verso banche	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Debiti verso altri finanziatori	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Acconti	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Debiti verso fornitori	€ 4.618,53	€ 6.100,00	€ 10.718,53
Debiti tributari	€ 5.489,86	€ 0,00	€ 8.302,86
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	€ 9.777,20	€ 0,00	€ 9.777,20
Altri debiti	€ 12.574,52	€ 0,00	€ 12.574,52
TOTALE	€ 32.460,11	€ 6.100,00	€ 41.373,11

I debiti al 31-12-2020 risultano così costituiti:

- 1) I **debiti verso fornitori** rappresentano fatture ricevute e che saranno saldate a partire dall'anno successivo
- 2) Nella voce **debiti tributari** sono compresi i debiti per ritenute di lavoro dipendente, per prestazioni professionali e imposte relativi al mese di dicembre e il cui versamento è dovuto nel mese successivo
- 3) I **debiti verso istituti di previdenza** sono rappresentati dai debiti verso Inps e Inail per i contributi dei dipendenti il cui versamento è dovuto dopo il 31.12.2020;
- 4) Nella voce **altri debiti** sono compresi i debiti verso i dipendenti (per la mensilità di dicembre da pagarsi nel mese di gennaio 2021).

E) RATEI E RISCOINTI PASSIVI

Saldo al 31-12-2020	Saldo al 31-12-2019	Variazioni
€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00

RENDICONTO GESTIONALE

Descrizione	saldo al 31-12-2020	saldo al 31-12-2019	variazioni
Componenti positive (proventi)	€ 398.180,00	€ 439.161,20	-€ 40.981,20
Componenti negative (oneri)	€ 301.014,03	€ 360.550,80	-€ 59.536,77
Risultato gestione tipica	€ 97.165,97	€ 78.610,40	€ 18.555,57

PROVENTI E RICAVI

1) Proventi e ricavi da attività di interesse generale

(art 5 d.lgs 117/2017)

Descrizione	saldo al 31-12-2020	saldo al 31-12-2019	variazioni
1.1 da contributi FUN (art.62)	€ 397.400,00	€ 408.810,50	-€ 11.410,50
1.2 Da contributi su progetti	€ 0,00	€ 2.000,00	-€ 2.000,00
1.3 Da contratti con enti pubblici	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
1.4 Da soci ed associati	€ 780,00	€ 1.275,00	-€ 495,00
1.5 Da non soci	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
1.6 altri proventi e ricavi	€ 0,00	€ 2.520,84	-€ 2.520,84
Totale 1)	€ 398.180,00	€ 414.606,34	-€ 16.426,34

- **La voce "Da contributi FUN"** è composta da euro 382.810,50 quale assegnazione proveniente dal FUN per l'anno 2020 e da euro 14.589,50 quale importo proveniente dal "Fondo risorse in attesa di destinazione" destinati alla programmazione in corso.

- **La voce "Da soci ed associati"** riguarda l'importo delle quote sociali anno 2020, quantificate in euro 15,00 e integralmente versate dai 52 enti soci.

Descrizione	Importo
Nuova attribuzione annuale (sull'anno oggetto di bilancio)	€ 382.810,50
(+) Imputazione a proventi del Fondo Vincolato per completamento azioni dell'anno precedente (Residui vincolati da anni precedenti)	
(+) Imputazione a proventi del Fondo Risorse in attesa di destinazione dell'anno precedente (Residui liberi da anni precedenti destinati alla programmazione dell'anno in corso)	€ 14.589,50
(+) Imputazione a proventi della Quota parte del fondo immobilizz. vincolate alle funzioni del CSV	€ 0,00
(-) Imputazione al fondo per completamento azioni al 31-12-2020 (residui vincolati al 31-12-2020)	€ 0,00
(-) Imputazione al Fondo risorse in attesa di destinazione al 31-12-2020 (Residui liberi al 31-12-2020)	€ 0,00
(-) Imputazione gestione esercizi precedenti ed interessi attivi	€ 0,00
Totale contributi Fondo Unico Nazionale	€ 397.400,00

2) Proventi da raccolta fondi

(art 7 d.lgs 117/2017)

Descrizione	saldo al 31-12-2020	saldo al 31-12-2019	variazioni
2.1 Raccolta n.	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Totale 2)	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00

3) Proventi e ricavi da attività diverse

(art 6 d.lgs 117/2017)

Descrizione	saldo al 31-12-2020	saldo al 31-12-2019	variazioni
3.1 da gestioni commerc. Acces.	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
3.2 Da contratti con enti pubblici	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
3.3 Da soci ed associati	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
3.4 da non soci	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
3.5 altri proventi e ricavi	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Totale 3)	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00

4) Proventi finanziari e patrimoniali

Descrizione	saldo al 31-12-2020	saldo al 31-12-2019	variazioni
4.1 da rapporti bancari	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
4.2 Da altri investimenti finanz.	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
4.3 da patrimonio edilizio	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
4.4 da altri beni patrimoniali	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Totale 4)	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00

5) Proventi straordinari

Descrizione	saldo al 31-12-2020	saldo al 31-12-2019	variazioni
5.1 da attività finanziaria	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
5.2 da attività immobiliare	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
5.3 da altre attività	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Totale 5)	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00

Descrizione	saldo al 31-12-2020
TOTALE Componenti positive (proventi)	€ 398.180,00

ONERI

1) ONERI DA ATTIVITA' DI INTERESSE GENERALE

1.1) ONERI DA FUNZIONI CSV

1) PROMOZIONE, ORIENTAMENTO E ANIMAZIONE TERRITORIALE

Composizione degli oneri sostenuti per destinazione (tipologia di attività)

PROMOZIONE ORIENTAMENTO E ANIMAZIONE TERRITORIALE			
Descrizione	saldo al 31-12-2020	saldo al 31-12-2019	variazioni
Scatti di Valore (Promozione del Volontariato Giovanile)	€ 12.795,49	€ 13.900,80	-€ 1.105,31
incontri (Volont. in festa)	€ 4.614,50	€ 23.732,09	-€ 19.117,59
MAP	€ 3.800,00	€ 4.662,04	-€ 862,04
Cassetta degli attrezzi	€ 2.500,00	€ 4.246,75	-€ 1.746,75
Sportello Volontariato	€ 4.864,28	€ 9.606,92	-€ 4.742,64
Raduni e reti di volontariato	€ 7.031,94	€ 8.914,35	-€ 1.882,41
VolontariaArte	€ 0,00	€ 4.889,94	-€ 4.889,94
TOTALE ONERI SPECIFICI AREA	€ 35.606,21	€ 69.952,89	-€ 34.346,68
TOTALE ONERI GENERALI AREA	€ 16.978,03		€ 16.978,03
TOTALE COMPLESSIVO AREA	€ 52.584,24	€ 69.952,89	-€ 17.368,65

Descrizione imputazione oneri per natura

ONERI SPECIFICI - PROMOZIONE ORIENTAMENTO E ANIMAZIONE TERRITORIALE			
Descrizione	saldo al 31-12-2020	saldo al 31-12-2019	variazioni
Acquisti	€ 172,52	€ 7.479,39	-€ 7.306,87
Servizi	€ 1.949,55	€ 15.955,71	-€ 14.006,16
Godimenti beni di terzi	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Personale	€ 32.584,58	€ 44.075,39	-€ 11.490,81
Ammortamenti	€ 0,00	€ 170,01	-€ 170,01
Oneri diversi di gestione	€ 899,56	€ 2.273,39	-€ 1.373,83
Totale	€ 35.606,21	€ 69.953,89	-€ 34.347,68

descrizione imputazione oneri generali per natura

ONERI GENERALI - PROMOZIONE ORIENTAMENTO E ANIMAZIONE TERRITORIALE			
Descrizione	saldo al 31-12-2020		
Acquisti	€ 128,53		
Servizi	€ 1.737,38		
Godimenti beni di terzi	€ 1.968,00		
Personale	€ 12.108,12		
Ammortamenti	€ 0,00		
Oneri diversi di gestione	€ 1.036,00		
Totale	€ 16.978,03		

2) CONSULENZA, ASSISTENZA E ACCOMPAGNAMENTO

Composizione degli oneri sostenuti per destinazione (tipologia di attività)

ONERI SPECIFICI - CONSULENZA E ASSISTENZA			
Descrizione	saldo al 31-12-2020	saldo al 31-12-2019	variazioni
Consulenze	€ 11.453,64	€ 11.472,96	-€ 19,32
SOS management	€ 5.557,95	€ 5.000,00	€ 557,95
Accompagnamento alla riforma	€ 6.020,74	€ 8.208,40	-€ 2.187,66
TOTALE ONERI SPECIFICI AREA	€ 23.032,33	€ 24.681,36	-€ 1.649,03
TOTALE ONERI GENERALI AREA	€ 20.386,91		€ 20.386,91
TOTALE COMPLESSIVO AREA	€ 43.419,24	€ 24.681,36	€ 18.737,88

Descrizione imputazione oneri per natura

ONERI GENERALI - CONSULENZA E ASSISTENZA			
Descrizione	saldo al 31-12-2020	saldo al 31-12-2019	variazioni
Acquisti	€ 283,69	€ 48,35	€ 235,34
Servizi	€ 37,81	€ 0,00	€ 37,81
Godimenti beni di terzi	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Personale	€ 22.258,80	€ 14.900,00	€ 7.358,80
Ammortamenti	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Oneri diversi di gestione	€ 452,03	€ 122,50	€ 329,53
Totale	€ 23.032,33	€ 15.070,85	€ 7.961,48

descrizione imputazione oneri generali per natura

ONERI GENERALI - CONSULENZA E ASSISTENZA			
Descrizione	saldo al 31-12-2020		
Acquisti	€ 160,66		
Servizi	€ 2.129,05		
Godimenti beni di terzi	€ 2.460,00		
Personale	€ 15.135,17		
Ammortamenti	€ 0,00		
Oneri diversi di gestione	€ 502,03		
Totale	€ 20.386,91		

3) FORMAZIONE

Composizione degli oneri sostenuti per destinazione (tipologia di attività)

FORMAZIONE			
Descrizione	saldo al 31-12-2020	saldo al 31-12-2019	variazioni
Area del saper essere	€ 11.837,19	€ 0,00	€ 0,00
Area dell'utile e del necessario	€ 12.733,37	€ 0,00	€ 0,00
Area della comunicazione esterna	€ 9.050,17	€ 0,00	€ 0,00
Cammino tra le storie	€ 2.665,83	€ 0,00	€ 0,00
Microazioni per la formazione in coprogettazione con il CSV	€ 0,00	€ 5.689,00	-€ 5.689,00
Public Speaking Approach	€ 0,00	€ 3.444,00	-€ 3.444,00
Dentro il Web	€ 0,00	€ 3.688,00	-€ 3.688,00
Guida uso Applicativi (G suite)	€ 0,00	€ 3.454,90	-€ 3.454,90
Le dinamiche di gruppo	€ 0,00	€ 4.300,00	-€ 4.300,00
L'ascolto nella relazione d'aiuto	€ 0,00	€ 3.460,00	-€ 3.460,00
La gestione dei conflitti	€ 0,00	€ 3.444,80	-€ 3.444,80
L e attività rompi ghiaccio	€ 0,00	€ 3.478,43	-€ 3.478,43
Il nuovo codice del Terzo Settore	€ 0,00	€ 4.743,00	-€ 4.743,00
Il bilancio e aspetti fiscali Odv	€ 0,00	€ 3.750,00	-€ 3.750,00
TOTALE ONERI SPECIFICI AREA	€ 36.286,56	€ 39.452,13	-€ 3.165,57
TOTALE ONERI GENERALI AREA	€ 20.386,88		€ 20.386,88
TOTALE COMPLESSIVO AREA	€ 56.673,44	€ 39.452,13	€ 17.221,31

Descrizione imputazione oneri per natura

ONERI SPECIFICI - FORMAZIONE			
Descrizione	saldo al 31-12-2020	saldo al 31-12-2019	variazioni
Acquisti	€ 165,83	€ 0,00	€ 165,83
Servizi	€ 2.120,73	€ 1.661,80	€ 458,93
Godimenti beni di terzi	€ 0,00	€ 150,00	-€ 150,00
Personale	€ 34.000,00	€ 37.100,00	-€ 3.100,00
Ammortamenti	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Oneri diversi di gestione	€ 0,00	€ 540,33	-€ 540,33
Totale	€ 36.286,56	€ 39.452,13	-€ 3.165,57

Descrizione imputazione oneri generali per natura

ONERI GENERALI - FORMAZIONE			
Descrizione	saldo al 31-12-2020		
Acquisti	€ 160,66		
Servizi	€ 2.129,05		
Godimenti beni di terzi	€ 2.460,00		
Personale	€ 15.135,17		
Ammortamenti	€ 0,00		
Oneri diversi di gestione	€ 502,00		
Totale	€ 20.386,88		

4) INFORMAZIONE E COMUNICAZIONE

Composizione degli oneri sostenuti per destinazione (tipologia di attività)

INFORMAZIONE E COMUNICAZIONE			
Descrizione	saldo al 31-12-2020	saldo al 31-12-2019	variazioni
Sito Web e Newsletter	€ 20.464,00	€ 21.698,70	-€ 1.234,70
Csv e carta stampata	€ 5.000,00	€ 3.765,70	€ 1.234,30
Contenuti di valore	€ 12.000,00	€ 0,00	€ 12.000,00
Informazione e convegnistica	€ 0,00	€ 3.189,43	-€ 3.189,43
Agenzia di comunicazione sociale	€ 0,00	€ 6.531,24	-€ 6.531,24
TOTALE ONERI SPECIFICI AREA	€ 37.464,00	€ 35.185,07	€ 2.278,93
TOTALE ONERI GENERALI AREA	€ 12.232,14		
TOTALE COMPLESSIVO AREA	€ 49.696,14	€ 35.185,07	€ 14.511,07

Descrizione imputazione oneri per natura

ONERI SPECIFICI - INFORMAZIONE E COMUNICAZIONE			
Descrizione	saldo al 31-12-2020	saldo al 31-12-2019	variazioni
Acquisti	€ 0,00	€ 7,20	-€ 7,20
Servizi	€ 8.964,00	€ 4.477,00	€ 4.487,00
Godimenti beni di terzi	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Personale	€ 28.500,00	€ 30.466,17	-€ 1.966,17
Ammortamenti	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Oneri diversi di gestione	€ 0,00	€ 234,70	-€ 234,70
Totale	€ 37.464,00	€ 35.185,07	€ 2.278,93

Descrizione imputazione oneri generali per natura

ONERI GENERALI - INFORMAZIONE E COMUNICAZIONE			
Descrizione	saldo al 31-12-2020		
Acquisti	€ 96,40		
Servizi	€ 1.277,43		
Godimenti beni di terzi	€ 1.476,00		
Personale	€ 9.081,10		
Ammortamenti	€ 0,00		
Oneri diversi di gestione	€ 301,22		
Totale	€ 12.232,14		

5) RICERCA E DOCUMENTAZIONE

Composizione degli oneri sostenuti per destinazione (tipologia di attività)

RICERCA E DOCUMENTAZIONE			
Descrizione	saldo al 31-12-2020	saldo al 31-12-2019	variazioni
Biblioteca "Liber in libris"	€ 7.404,18	€ 7.820,40	-€ 416,22
TOTALE ONERI SPECIFICI AREA	€ 7.404,18	€ 7.820,40	-€ 416,22
TOTALE ONERI GENERALI AREA	€ 6.116,06		
TOTALE COMPLESSIVO AREA	€ 13.520,24	€ 7.820,40	€ 5.699,84

Descrizione imputazione oneri per natura

ONERI SPECIFICI - RICERCA E DOCUMENTAZIONE			
Descrizione	saldo al 31-12-2020	saldo al 31-12-2019	variazioni
Acquisti	€ 404,18	€ 320,40	€ 83,78
Servizi	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Godimenti beni di terzi	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Personale	€ 7.000,00	€ 7.500,00	-€ 500,00
Ammortamenti	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Oneri diversi di gestione	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Totale	€ 7.404,18	€ 7.820,40	-€ 416,22

Descrizione imputazione oneri generali per natura

ONERI GENERALI - RICERCA E DOCUMENTAZIONE			
Descrizione	saldo al 31-12-2020	saldo al 31-12-2019	variazioni
Acquisti	€ 48,20		
Servizi	€ 638,71		
Godimenti beni di terzi	€ 738,00		
Personale	€ 4.540,55		
Ammortamenti	€ 0,00		
Oneri diversi di gestione	€ 150,59		
Totale	€ 6.116,06	€ 0,00	€ 0,00

6) SUPPORTO LOGISTICO

Composizione degli oneri sostenuti per destinazione (tipologia di attività)

SUPPORTO LOGISTICO			
Descrizione	saldo al 31-12-2020	saldo al 31-12-2019	variazioni
Supporto Logistico	€ 431,73	€ 2.119,20	-€ 1.687,47
TOTALE ONERI SPECIFICI AREA	€ 431,73	€ 2.119,20	-€ 1.687,47
TOTALE ONERI GENERALI AREA	€ 6.116,09		
TOTALE COMPLESSIVO AREA	€ 6.547,82	€ 2.119,20	€ 4.428,62

Descrizione imputazione oneri per natura

SUPPORTO LOGISTICO			
Descrizione	saldo al 31-12-2020	saldo al 31-12-2019	variazioni
Acquisti	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Servizi	€ 0,00	€ 308,05	-€ 308,05
Godimenti beni di terzi	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Personale	€ 431,73	€ 1.600,00	-€ 1.168,27
Ammortamenti	€ 0,00	€ 211,15	-€ 211,15
Oneri diversi di gestione	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Totale	€ 431,73	€ 2.119,20	-€ 1.687,47

Descrizione imputazione oneri per natura

ONERI GENERALI SUPPORTO LOGISTICO			
Descrizione	saldo al 31-12-2020		
Acquisti	€ 48,20		
Servizi	€ 638,71		
Godimenti beni di terzi	€ 738,00		
Personale	€ 4.540,55		
Ammortamenti	€ 0,00		
Oneri diversi di gestione	€ 150,62		
Totale	€ 6.116,09		

1.2) ONERI DA ALTRE ATTIVITA' DI INTERESSE GENERALE

Descrizione	saldo al 31-12-2020	saldo al 31-12-2019	variazioni
	€ 0,00	€ 2.000,00	-€ 2.000,00
	€ 0,00	€ 312,22	-€ 312,22
Totale	€ 0,00	€ 2.312,22	-€ 2.000,00

2) ONERI DA RACCOLTA FONDI

Descrizione	saldo al 31-12-2020	saldo al 31-12-2019	variazioni
2.1 raccolta n	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
totale 2)	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00

3) ONERI DA ATTIVITA' DIVERSE

Descrizione	saldo al 31-12-2020	saldo al 31-12-2019	variazioni
3.1 Acquisti	€ 0,00	€ 0,00	
3.2 Servizi	€ 0,00	€ 0,00	
3.3 Godimenti beni di terzi	€ 0,00	€ 0,00	
3.4 Personale	€ 0,00	€ 0,00	
3.5 Ammortamenti	€ 0,00	€ 0,00	
3.6 Oneri diversi di gestione	€ 0,00	€ 0,00	
Totale 3)	€ 0,00	€ 0,00	

4) ONERI FINANZIARI E PATRIMONIALI

Descrizione	saldo al 31-12-2020	saldo al 31-12-2019	variazioni
4.1 su rapporti bancari	€ 522,22	€ 532,71	-€ 10,49
4.2 su prestiti	€ 0,00	€ 0,00	
4.3 da patrimonio edilizio	€ 0,00	€ 0,00	
4.4 da altri beni patrimoniali	€ 0,00	€ 0,00	
Totale 4)	€ 522,22	€ 532,71	-€ 10,49

5) ONERI STRAORDINARI

Descrizione	saldo al 31-12-2020	saldo al 31-12-2019	variazioni
5.1 da attività finanziaria	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
5.2 da attività immobiliare	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
5.3 da altre attività	€ 0,00	€ 4.760,78	-€ 4.760,78
Totale 5)	€ 0,00	€ 4.760,78	-€ 4.760,78

5.3) da altre attività

Descrizione	saldo al 31-12-2020	saldo al 31-12-2019	variazioni
sopravvenienze attive	€ 0,00	€ 4.760,78	-€ 4.760,78
sopravvenienze passive	€ 0,00	€ 3.990,10	-€ 3.990,10

6) ONERI DI SUPPORTO GENERALE

Saldo al 31-12-2020	Saldo al 31-12-2019	Variazioni
€ 78.050,69	€ 89.482,59	-€ 11.431,90

6.1) ACQUISTI

Descrizione	saldo al 31-12-2020	saldo al 31-12-2019	variazioni
Postali, cancelleria, consumo	€ 160,68	€ 1.005,14	-€ 844,46
Spese di rappresentanza e viaggi	€ 1.113,37	€ 2.563,66	-€ 1.450,29
Totale	€ 1.274,05	€ 3.568,80	-€ 2.294,75

6.2) SERVIZI

Descrizione	saldo al 31-12-2020	saldo al 31-12-2019	variazioni
Spese telefoniche	€ 876,61	€ 725,38	€ 151,23
Illuminazione	€ 266,86	€ 330,62	-€ 63,76
Pulizia e materiale igienico	€ 408,96	€ 198,70	€ 210,26
Assicurazioni	€ 198,45	€ 992,25	-€ 793,80
Manutenzione/noleggio attr.	€ 97,64	€ 322,57	-€ 224,93
Licenze software	€ 227,59	€ 268,50	-€ 40,91
Totale	€ 2.076,11	€ 2.838,02	-€ 761,91

6.3) GODIMENTO BENI DI TERZI

Descrizione	saldo al 31-12-2020	saldo al 31-12-2019	variazioni
Locazione sede centrale	€ 2.400,00	€ 2.400,00	€ 0,00
Spese condominiali	€ 60,00	€ 100,00	-€ 40,00
noleggio macchine ufficio	€ 246,44	€ 100,00	€ 146,44
Totale	€ 2.706,44	€ 2.500,00	-€ 40,00

6.4) PERSONALE

Descrizione	saldo al 31-12-2020	saldo al 31-12-2019	variazioni
Personale back office	€ 48.153,62	€ 48.333,47	-€ 179,85
Totale	€ 48.153,62	€ 48.333,47	-€ 179,85

Il costo del personale è stato quantificato imputando una quota parte del costo globale di alcuni dipendenti impegnati in attività di back-office. Le percentuali sono state calcolate valutando l'impegno dei singoli nelle suddette attività.

<i>dipendente 1 back office</i>	€ 4.909,52	20%
<i>dipendente 2 back office</i>	€ 7.616,79	33%
<i>dipendente 3 back office</i>	€ 19.067,79	40%
<i>dipendente 4 back office</i>	€ 16.559,52	70%

6.5) AMMORTAMENTI			
Descrizione	importo	Di cui destinati al supporto generale	Di cui destinati alle attività di missione
Attrezzature	€ 441,00	€ 441,00	€ 0,00
Totale	€ 441,00	€ 441,00	€ 0,00

6.6) ALTRI ONERI			
Descrizione	saldo al 31-12-2020	saldo al 31-12-2019	variazioni
Adempimenti L.81/2008	€ 403,21	€ 1.573,42	-€ 1.170,21
Imposte, bolli e tasse	€ 98,80	€ 131,80	-€ 33,00
Compensi dei revisori dei conti	€ 7.527,90	€ 7.551,73	-€ 23,83
Consulenza del lavoro e fiscale	€ 8.322,56	€ 8.122,56	€ 200,00
Spese legali e professionali	€ 0,00	€ 4.055,44	-€ 4.055,44
Quote e spese di coordinamento	€ 4.117,86	€ 6.929,52	-€ 2.811,66
Spese adeguam. codice terzo sett.	€ 2.637,04	€ 0,00	€ 2.637,04
Formazione dipendenti	€ 292,10	€ 0,00	€ 292,10
Totale	€ 23.399,47	€ 28.364,47	-€ 4.965,00

Descrizione	saldo al 31-12-2020
TOTALE Componenti negative (oneri)	€ 301.014,03

TIPOLOGIA DI PRESTAZIONE DI LAVORO: LAVORO SUBORDINATO (DIPENDENTI)						
Dipendente	Livello retributivo	Tipo di contratto	% Part Time (full time=100%)	Costo complessivo annuale	Di cui Oneri di Supporto Generale	Di cui oneri da Attività Tipica
Dipendente 1	1 quadro	tempo indeterminato	82,54%	€ 47.669,48	€ 19.067,79	€ 28.601,69
Dipendente 2	3	tempo indeterminato	70,00%	€ 23.656,46	€ 16.559,52	€ 7.096,94
Dipendente 3	3	tempo indeterminato	70,00%	€ 24.547,60	€ 4.909,52	€ 19.638,08
Dipendente 4	4	tempo indeterminato	70,00%	€ 22.852,66	€ 7.616,79	€ 15.235,87
Dipendente 5	1 quadro	tempo indeterminato	72,22%	€ 32.431,73	€ 0,00	€ 32.431,73
Dipendente 6	2	tempo indeterminato	70,00%	€ 27.293,23	€ 0,00	€ 27.293,23
Dipendente 7	2	tempo indeterminato	72,22%	€ 27.327,07	€ 0,00	€ 27.327,07
Dipendente 8	5	tempo indeterminato	41,27%	€ 16.057,95	€ 0,00	€ 16.057,95
Dipendente 9	4	tempo indeterminato	41,27%	€ 11.633,21	€ 0,00	€ 11.633,21
TOTALE				€ 233.469,39	€ 48.153,62	€ 185.315,77

Dipendente\Collaboratore: ai fini della riservatezza dei dati in possesso dell'Ente, in luogo del nome del dipendente è stato riportato in tabella, un identificativo generico.

Il Centro Servizi al Volontariato applica il Contratto Collettivo Nazionale del Commercio per i dipendenti del Terziario, rispettandone tutti i parametri previsti dalla normativa vigente.

Il costo del personale per l'anno 2020 pur essendo in linea con il costo sostenuto nel 2019 comunque fa segnare una significativa riduzione rispetto al costo preventivato e stimato in oltre 270 mila euro. Il decremento generale è maturato in funzione del ricorso al FIS (Fondo Integrazione Salariale) previsto dal Governo per il periodo di emergenza Covid e parzialmente attivato dal CSV per un periodo di alcune settimane (23 marzo-4 maggio)

TIPOLOGIA DI PRESTAZIONE DI LAVORO: LAVORO AUTONOMO (liberi professionisti)			
Collaboratore	Costo complessivo annuale	Di cui Oneri Supp. Generale	Di cui Oneri da Attività Tipica
Professionista n			
TOTALE	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00

Costo complessivo annuale: Anche per l'anno 2020 la tabella è esposta a zero poichè, ai fini del contenimento dei costi complessivi e, al contempo, in un'ottica di valorizzazione delle competenze interne, il CSV non si avvale più di liberi professionisti per lo svolgimento delle sue attività consulenziali.

TIPOLOGIA DI PRESTAZIONE DI LAVORO: LAVORO AUTONOMO (componenti organo di controllo)			
Collaboratore	Costo complessivo annuale	Di cui Oneri di Supporto Generale	Di cui Oneri da Attività Tipica
Professionista 1	€ 2.175,33	€ 2.175,33	€ 0,00
Professionista 2	€ 3.175,22	€ 3.175,22	€ 0,00
Professionista 3	€ 2.177,35	€ 2.177,35	€ 0,00
TOTALE	€ 7.527,90	€ 7.527,90	€ 0,00