



Centro Servizi per il Volontariato
dei Due Mari - ETS

BILANCIO DI ESERCIZIO 2023

Stato Patrimoniale
Rendiconto Gestionale
Relazione di Missione

BILANCIO 2023**CENTRO SERVIZI PER IL VOLONTARIATO DEI DUE MARI - ETS
DI REGGIO CALABRIA***SEDE IN VIA FRANGIPANE III TRAV. PRIV. N.20***Stato Patrimoniale al 31-12-2023**

| ATTIVO | 2023 | 2022 |
|---|-------------------|-------------------|
| A) QUOTE ASSOCIATIVE ANCORA DA VERSARE | € 0,00 | € 0,00 |
| B) IMMOBILIZZAZIONI | | |
| I - Immobilizzazioni immateriali | | |
| 1) costi di impianto e ampliamento | € 0,00 | € 0,00 |
| 2) costi di sviluppo | € 0,00 | € 0,00 |
| 3) diritti di brevetto industriale e utilizz. Op. ingegno | € 0,00 | € 0,00 |
| 4) concessioni, licenze, marchi diritti simili | € 0,00 | € 0,00 |
| 5) avviamento | € 0,00 | € 0,00 |
| 6) immobilizzazioni in corso e acconti | € 0,00 | € 0,00 |
| 7) 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 macchinari | € 12.464,60 | € 12.464,60 |
| 3) attrezzature | € 38.235,33 | € 42.765,65 |
| 4) altri beni | € 24.916,75 | € 25.042,75 |
| 5) immobilizzazioni in corso e acconti | € 0,00 | € 0,00 |
| 6) fondi di ammortamento | € 75.616,68 | € 80.273,00 |
| Totale Immobilizzazioni materiali | € 0,00 | € 0,00 |
| III - Immobilizzazioni finanziarie | | |
| 1) partecipazioni in: | € 0,00 | € 0,00 |
| a) imprese controllate, collegate e altre | | |
| 2) crediti | | |
| a) verso imprese controllate | € 0,00 | € 0,00 |
| b) verso imprese collegate | € 0,00 | € 0,00 |
| c) verso altri enti del Terzo Settore | € 0,00 | € 0,00 |
| d) verso altri | € 3.000,00 | € 3.000,00 |
| 3) altri titoli | | |
| 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 utenti e clienti | € 0,00 | € 0,00 |
| di cui esigibili entro l'esercizio successivo | € 0,00 | € 0,00 |
| 2) verso associati e fondatori | € 0,00 | € 0,00 |
| 3) verso enti pubblici | € 0,00 | € 0,00 |
| 4) verso soggetti privati per contributi (ONC) | € 0,00 | € 0,00 |
| 5) verso enti della stessa rete associativa | € 0,00 | € 0,00 |
| 6) verso altri enti del Terzo Settore | € 0,00 | € 0,00 |
| 7) verso imprese controllate | € 0,00 | € 0,00 |
| 8) verso imprese collegate | € 0,00 | € 0,00 |
| 9) crediti tributari | € 1.963,10 | € 37,50 |
| 10) da 5 per mille | € 0,00 | € 0,00 |
| 11) imposte anticipate | € 0,00 | € 0,00 |
| 12) verso altri | € 542,50 | € 542,50 |
| Totale II - crediti | € 2.505,60 | € 580,00 |
| III - Attività finanziarie non immobilizzate | | |
| 1) partecipazioni | € 0,00 | € 0,00 |
| 2) Altri titoli | € 0,00 | € 0,00 |
| Totale III attività finanziarie non immobilizzate | € 0,00 | € 0,00 |
| IV- Disponibilita' Liquide | | |
| 1) depositi bancari e postali | € 624.781,30 | € 619.229,71 |
| 2) assegni | € 0,00 | € 0,00 |
| 3) denaro e valori in cassa | € 1.028,84 | € 598,68 |
| Totale IV - disponibilità liquide | € 625.810,14 | € 619.828,39 |
| TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C) | € 628.315,74 | € 620.408,39 |
| D) RATEI E RISCONTI ATTIVI | | |
| Ratei e risconti attivi | € 0,00 | € 0,00 |
| TOTALE ATTIVO | € 631.315,74 | € 623.408,39 |

| PASSIVO | 2023 | 2022 |
|--|---------------------|---------------------|
| A - PATRIMONIO NETTO | | |
| I - Fondo di dotazione dell'ente | € 0,00 | € 0,00 |
| II - Patrimonio vincolato | | |
| 1) riserve statutarie | € 0,00 | € 0,00 |
| 2) fondi vincolati per decisione degli organi istituzionali | € 0,00 | € 0,00 |
| 3) riserve vincolate destinate da terzi; | € 0,00 | € 0,00 |
| 3.1) Fondo risorse in attesa di destinazione FUN | € 176.680,89 | € 221.120,39 |
| 3.2) altre riserve vincolate destinate da terzi | € 0,00 | € 0,00 |
| III - Patrimonio libero | | |
| 1) riserve di utili o avanzi di gestione | € 0,00 | € 0,00 |
| 2) altre riserve | € 0,00 | € 0,00 |
| - quote associative | € 21.028,00 | € 19.678,00 |
| - interessi attivi conto corrente anni precedenti | € 46.220,68 | € 46.220,68 |
| IV - avanzo/disavanzo di esercizio | | |
| 1) avanzo/disavanzo d'esercizio - risorse proprie | € 4.272,00 | € 1.350,00 |
| 2) avanzo/disavanzo d'esercizio risorse FUN | € 74.276,13 | € 52.070,67 |
| TOTALE PATRIMONIO NETTO (A) | € 322.477,70 | € 340.439,74 |
| B) FONDI PER RISCHI E ONERI FUTURI | | |
| 1) per trattamento di quiescenza e obblighi simili | € 0,00 | € 0,00 |
| 2) per imposte anche differite; | € 0,00 | € 0,00 |
| 3) altri: | € 0,00 | € 0,00 |
| 3.1) Fondo per completamento azioni FUN | € 0,00 | € 0,00 |
| 3.2) fondo rischi ed oneri futuri FUN | € 63.275,23 | € 26.314,47 |
| 3.3) altri fondi | € 0,00 | € 0,00 |
| TOTALE FONDI PER RISCHI E ONERI FUTURI (B) | € 63.275,23 | € 26.314,47 |
| C) FONDO TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO | € 206.198,29 | € 214.558,68 |
| D) DEBITI | | |
| 1) debiti verso banche | € 0,00 | € 0,00 |
| 2) debiti verso altri finanziatori | € 0,00 | € 0,00 |
| 3) debiti verso associati e fondatori per finanziamenti | € 0,00 | € 0,00 |
| 4) debiti verso enti della stessa rete associativa | € 0,00 | € 0,00 |
| 5) debiti per erogazioni liberali condizionate | € 0,00 | € 0,00 |
| 6) acconti | € 0,00 | € 0,00 |
| 7) debiti verso fornitori | | |
| di cui esigibili entro l'esercizio successivo | € 8.788,61 | € 7.468,88 |
| 8) debiti verso imprese collegate e controllate | € 0,00 | € 0,00 |
| 9) debiti tributari | | |
| di cui esigibili entro l'esercizio successivo | € 8.342,94 | € 10.870,95 |
| 10) debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale | | |
| di cui esigibili entro l'esercizio successivo | € 6.827,97 | € 8.697,92 |
| 11) debiti verso dipendenti | | |
| di cui esigibili entro l'esercizio successivo | € 15.405,00 | € 12.845,00 |
| 12) altri debiti | € 0,00 | € 0,00 |
| TOTALE DEBITI (D) | € 39.364,52 | € 39.882,75 |
| E) RATEI E RISCONTI | | |
| 1) risconti passivi per contributi pluriennali FUN | € 0,00 | € 0,00 |
| 2) risconti passivi | € 0,00 | € 2.212,75 |
| TOTALE RATEI E RISCONTI PASSIVI (E) | € 0,00 | € 2.212,75 |
| TOTALE PASSIVO | € 631.315,74 | € 623.408,39 |

CSV DEI DUE MARI - ETS
Rendiconto Gestionale 2023

| ONERI E COSTI | 2023 | 2022 |
|--|-------------------|-------------------|
| A) Costi ed oneri da attività di interesse generale | | |
| 1) Materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci | 14.962,06 | 6.408,89 |
| 2) Servizi | 42.558,15 | 25.408,60 |
| 3) Godimento beni di terzi | 10.429,84 | 14.160,97 |
| 4) Personale | 192.404,10 | 210.108,65 |
| 5) Ammortamenti | 0,00 | 0,00 |
| 5 bis) svalutazioni delle immobilizzazioni materiali ed immateriali | 0,00 | 0,00 |
| 6) Accantonamenti per rischi ed oneri | 0,00 | 0,00 |
| 7) Oneri diversi di gestione | 2.122,33 | 16.120,05 |
| 8) Rimanenze iniziali | 0,00 | 0,00 |
| 9) Accantonamento a riserva vincolata per decisione degli organi istituzionali | 0,00 | 0,00 |
| 10) Utilizzo riserva vincolata per decisione degli organi istituzionali | 0,00 | 0,00 |
| | | |
| Totale | 262.476,48 | 272.207,16 |
| | | |
| B) Costi ed oneri da attività diverse | | |
| 1) Materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci | 0,00 | 0,00 |
| 2) Servizi | 0,00 | 0,00 |
| 3) Godimento beni di terzi | 0,00 | 0,00 |
| 4) Personale | 0,00 | 0,00 |
| 5) Ammortamenti | 0,00 | 0,00 |
| 5 bis) svalutazioni delle immobilizzazioni materiali ed immateriali | 0,00 | 0,00 |
| 6) Accantonamenti per rischi ed oneri | 0,00 | 0,00 |
| 7) Oneri diversi di gestione | 0,00 | 0,00 |
| 8) Rimanenze iniziali | 0,00 | 0,00 |
| Totale | 0,00 | 0,00 |
| | | |
| C) Costi e oneri da attività di raccolta fondi | | |
| 1) Oneri per raccolte fondi abituali | 0,00 | 0,00 |
| 2) Oneri per raccolte fondi occasionali | 0,00 | 0,00 |
| 3) Altri oneri | 0,00 | 0,00 |
| Totale | 0,00 | 0,00 |
| | | |

CSV DEI DUE MARI - ETS
Rendiconto Gestionale 2023

| | | |
|--|-------------------|-------------------|
| D) Costi e oneri da attività finanziarie e patrimoniali | | |
| 1) Su rapporti bancari | 552,28 | 644,67 |
| 2) Su prestiti | 0,00 | 0,00 |
| 3) Da patrimonio edilizio | 0,00 | 0,00 |
| 4) Da altri beni patrimoniali | 0,00 | 0,00 |
| 5) Accantonamenti per rischi ed oneri | 0,00 | 0,00 |
| 6) Altri oneri | 0,00 | 0,00 |
| Totale | 552,28 | 644,67 |
| | | |
| E) Costi e oneri di supporto generale | | |
| 1) Materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci | 522,33 | 368,36 |
| 2) Servizi | 11.572,87 | 12.624,40 |
| 3) Godimento beni di terzi | 4.490,82 | 3.122,60 |
| 4) Personale | 60.871,62 | 63.180,85 |
| 5) Ammortamenti | 980,00 | 743,35 |
| 5 bis) svalutazioni delle immobilizzazioni materiali ed immateriali | 0,00 | 0,00 |
| 6) Accantonamenti per rischi ed oneri | 0,00 | 0,00 |
| 7) Oneri diversi di gestione | 13.242,15 | 11.347,69 |
| 8) Accantonamento a riserva vincolata per decisione degli organi istituzionali | 0,00 | 0,00 |
| 9) Utilizzo riserva vincolata per decisione degli organi istituzionali | 0,00 | 0,00 |
| Totale | 91.679,79 | 91.387,25 |
| | | |
| Totale oneri e costi | 354.708,55 | 364.239,08 |
| | | |
| | | |
| | | |

| | | |
|------------------------------------|--|--|
| COSTI E PROVENTI FIGURATIVI | | |
|------------------------------------|--|--|

| Costi figurativi | 2023 | 2022 |
|--------------------------------------|-------------|-------------|
| 1) Da attività di interesse generale | | |
| 2) Da attività diverse | | |
| Totale | | |

CSV DEI DUE MARI - ETS
Rendiconto Gestionale 2023

| PROVENTI E RICAVI | 2023 | 2022 |
|--|-------------------|-------------------|
| A) Ricavi, rendite e proventi da attività di interesse generale | | |
| 1) Proventi da quote associative e apporti dei fondatori | 1.250,00 | 1.350,00 |
| 2) Proventi dagli associati per attività mutuali | 0,00 | 0,00 |
| 3) Ricavi per prestazioni e cessioni ad associati e fondatori | 0,00 | 0,00 |
| 4) Erogazioni liberali | 0,00 | 0,00 |
| 5) Proventi del 5 per mille | 0,00 | 0,00 |
| 6) Contributi da soggetti privati | 427.250,00 | 397.810,50 |
| 6.1) Contributi FUN ex art. 62 D.Lgs. 117/2017 | 427.250,00 | 397.810,50 |
| 6.2) Altri contributi da soggetti privati | 0,00 | 0,00 |
| 7) Ricavi per prestazioni e cessioni a terzi | 0,00 | 0,00 |
| 8) Contributi da enti pubblici | 3.022,00 | 500,00 |
| 9) Proventi da contratti con enti pubblici | 3.596,14 | 21.787,25 |
| 10) Altri ricavi, rendite e proventi | 0,00 | 0,00 |
| 11) Rimanenze finali | 0,00 | 0,00 |
| Totale | 435.118,14 | 421.447,75 |
| Avanzo/disavanzo attività di interesse generale (+/-) | 172.641,66 | 149.240,59 |
| | | |
| B) Ricavi, rendite e proventi da attività diverse | | |
| 1) Ricavi per prestazioni e cessioni ad associati e fondatori | 0,00 | 0,00 |
| 2) Contributi da soggetti privati | 0,00 | 0,00 |
| 3) Ricavi per prestazioni e cessioni a terzi | 0,00 | 0,00 |
| 4) Contributi da enti pubblici | 0,00 | 0,00 |
| 5) Proventi da contratti con enti pubblici | 0,00 | 0,00 |
| 6) Altri ricavi, rendite e proventi | 0,00 | 0,00 |
| 7) Rimanenze finali | 0,00 | 0,00 |
| | | |
| Totale | 0,00 | 0,00 |
| Avanzo/disavanzo attività diverse (+/-) | 0,00 | 0,00 |
| | | |
| C) Ricavi, rendite e proventi da attività di raccolta fondi | | |
| 1) Proventi da raccolte fondi abituali | 0,00 | 0,00 |
| 2) Proventi da raccolte fondi occasionali | 0,00 | 0,00 |
| 3) Altri proventi | 0,00 | 0,00 |
| Totale | 0,00 | 0,00 |
| Avanzo/disavanzo attività di raccolta fondi (+/-) | 0,00 | 0,00 |
| | | |

CSV DEI DUE MARI - ETS
Rendiconto Gestionale 2023

| | | |
|---|-------------------|-------------------|
| D) Ricavi, rendite e proventi da attività finanziarie e patrimoniali | | |
| 1) Da rapporti bancari | 0,00 | 0,00 |
| 2) Da altri investimenti finanziari | 0,00 | 0,00 |
| 3) Da patrimonio edilizio | 0,00 | 0,00 |
| 4) Da altri beni patrimoniali | 0,00 | 0,00 |
| 5) Altri proventi | 0,00 | 0,00 |
| | | |
| Totale | 0,00 | 0,00 |
| Avanzo/disavanzo attività finanziaria e patrimoniali (+/-) | -552,28 | -644,67 |
| | | |
| E) Proventi di supporto generale | | |
| 1) Proventi da distacco del personale | 0,00 | 0,00 |
| 2) Altri proventi di supporto generale | 0,00 | 0,00 |
| | | |
| | | |
| | | |
| | | |
| | | |
| | | |
| | | |
| Totale | 0,00 | 0,00 |
| Avanzo/disavanzo supporto generale (+/-) | -91.679,79 | -91.387,25 |
| | | |
| Totale proventi e ricavi | 435.118,14 | 421.447,75 |
| Avanzo/disavanzo d'esercizio prima delle imposte (+/-) | 80.409,59 | 57.208,67 |
| Imposte | 1.861,46 | 3.788,00 |
| Avanzo/disavanzo d'esercizio (+/-) | 78.548,13 | 53.420,67 |

| | | |
|------------------------------------|--|--|
| COSTI E PROVENTI FIGURATIVI | | |
|------------------------------------|--|--|

| Proventi figurativi | 2023 | 2022 |
|--------------------------------------|-------------|-------------|
| 1) Da attività di interesse generale | | |
| 2) Da attività diverse | | |
| Totale | | |

CSV DEI DUE MARI - ETS
Rendiconto Gestionale 2023 - schema riclassificato A

| PROVENTI E RICAVI | Budget anno 2023 | Consuntivo anno 2023 | Differenza | % | Consuntivo anno 2022 |
|---|-------------------|----------------------|-----------------|--------------|----------------------|
| A) Ricavi, rendite e proventi da attività di interesse generale | | | | | |
| 1) Proventi da quote associative e apporti dei fondatori | 0,00 | 1.250,00 | 1.250,00 | 0,00% | 1.350,00 |
| 2) Proventi dagli associati per attività mutuali | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00% | 0,00 |
| 3) Ricavi per prestazioni e cessioni ad associati e fondatori | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00% | 0,00 |
| 4) Erogazioni liberali | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00% | 0,00 |
| 5) Proventi del 5 per mille | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00% | 0,00 |
| 6) Contributi da soggetti privati | 427.250,00 | 427.250,00 | 0,00 | 0,00% | 397.810,50 |
| 6.1) Contributi FUN ex art. 62 D.Lgs. 117/2017 | 427.250,00 | 427.250,00 | 0,00 | 0,00% | 397.810,50 |
| 6.1.1) Attribuzione annuale | 382.810,50 | 382.810,50 | 0,00 | 0,00% | 382.810,50 |
| 6.1.2) Residui liberi da esercizi precedenti | 44.439,50 | 44.439,50 | 0,00 | 0,00% | 15.000,00 |
| 6.1.3) Residui vincolati da esercizi precedenti | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00% | 0,00 |
| 6.1.4) Rettifiche da residui finali vincolati | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00% | 0,00 |
| 6.2) Altri contributi da soggetti privati | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00% | 0,00 |
| 7) Ricavi per prestazioni e cessioni a terzi | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00% | 0,00 |
| 8) Contributi da enti pubblici | 0,00 | 3.022,00 | 3.022,00 | 0,00% | 500,00 |
| 9) Proventi da contratti con enti pubblici | 4.500,00 | 3.596,14 | -903,86 | -20,09% | 21.787,25 |
| 10) Altri ricavi, rendite e proventi | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00% | 0,00 |
| 11) Rimanenze finali | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00% | 0,00 |
| Totale A) | 431.750,00 | 435.118,14 | 3.368,14 | 0,78% | 421.447,75 |
| B) Ricavi, rendite e proventi da attività diverse | | | | | |
| 1) Ricavi per prestazioni e cessioni ad associati e fondatori | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00% | 0,00 |
| 2) Contributi da soggetti privati | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00% | 0,00 |
| 3) Ricavi per prestazioni e cessioni a terzi | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00% | 0,00 |
| 4) Contributi da enti pubblici | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00% | 0,00 |
| 5) Proventi da contratti con enti pubblici | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00% | 0,00 |
| 6) Altri ricavi, rendite e proventi | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00% | 0,00 |
| 7) Rimanenze finali | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00% | 0,00 |
| Totale B) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00% | 0,00 |
| C) Ricavi, rendite e proventi da attività di raccolta fondi | | | | | |
| 1) Proventi da raccolte fondi abituali | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00% | 0,00 |
| 2) Proventi da raccolte fondi occasionali | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00% | 0,00 |
| 3) Altri proventi | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00% | 0,00 |
| Totale C) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00% | 0,00 |
| D) Ricavi, rendite e proventi da attività finanziarie e patrimoniali | | | | | |
| 1) Da rapporti bancari | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00% | 0,00 |
| 2) Da altri investimenti finanziari | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00% | 0,00 |
| 3) Da patrimonio edilizio | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00% | 0,00 |
| 4) Da altri beni patrimoniali | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00% | 0,00 |
| 5) Altri proventi | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00% | 0,00 |
| Totale D) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00% | 0,00 |
| E) Proventi di supporto generale | | | | | |
| 1) Proventi da distacco del personale | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00% | 0,00 |
| 2) Altri proventi di supporto generale | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00% | 0,00 |
| Totale E) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00% | 0,00 |
| TOTALE PROVENTI E RICAVI | 431.750,00 | 435.118,14 | 3.368,14 | 0,78% | 421.447,75 |

CSV DEI DUE MARI - ETS
Rendiconto Gestionale 2023 - schema riclassificato A

| ONERI E COSTI | Budget anno 2023 | Consuntivo anno 2023 | Differenza | % | Consuntivo anno 2022 |
|--|-------------------|----------------------|-------------------|---------------|----------------------|
| A) Costi ed oneri da attività di interesse generale | | | | | |
| 1) Oneri da Funzioni CSV | | | | | |
| 1.1) Promozione, Orientamento e Animazione | 129.066,00 | 116.278,43 | 12.787,57 | 9,91% | 81.808,85 |
| 1.2) Consulenza, assistenza e accompagnamento | 52.644,00 | 46.024,34 | 6.619,66 | 12,57% | 39.752,52 |
| 1.3) Formazione | 81.366,00 | 51.686,21 | 29.679,79 | 36,48% | 60.554,07 |
| 1.4) Informazione e comunicazione | 35.822,00 | 31.086,07 | 4.735,93 | 13,22% | 45.875,94 |
| 1.5) Ricerca e Documentazione | 16.922,00 | 11.148,87 | 5.773,13 | 34,12% | 13.155,64 |
| 1.6) Supporto Tecnico-Logistico | 8.402,00 | 6.252,56 | 2.149,44 | 25,58% | 8.772,89 |
| Totale 1) Oneri da funzioni CSV | 324.222,00 | 262.476,48 | 61.745,52 | 19,04% | 249.919,91 |
| 2) Oneri da Altre attività di interesse generale | | | | | |
| U70.01.01 AZIONI DI CAPACITY BUILDING | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00% | 21.787,25 |
| U70.01.02 CONTRIBUTO COMUNE POLISTENA | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00% | 500,00 |
| Totale 2) Oneri da Altre attività di interesse generale | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00% | 22.287,25 |
| Totale A) | 324.222,00 | 262.476,48 | 61.745,52 | 19,04% | 272.207,16 |
| B) Costi ed oneri da attività diverse | | | | | |
| 1) Materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00% | 0,00 |
| 2) Servizi | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00% | 0,00 |
| 3) Godimento beni di terzi | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00% | 0,00 |
| 4) Personale | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00% | 0,00 |
| 5) Acquisti in C/Capitale | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00% | 0,00 |
| 6) Accantonamenti per rischi ed oneri | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00% | 0,00 |
| 7) Oneri diversi di gestione | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00% | 0,00 |
| 8) Rimanenze iniziali | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00% | 0,00 |
| Totale B) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00% | 0,00 |
| C) Costi e oneri da attività di raccolta fondi | | | | | |
| 1) Oneri per raccolte fondi abituali | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00% | 0,00 |
| 2) Oneri per raccolte fondi occasionali | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00% | 0,00 |
| 3) Altri oneri | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00% | 0,00 |
| Totale C) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00% | 0,00 |
| D) Costi e oneri da attività finanziarie e patrimoniali | | | | | |
| 1) Su rapporti bancari | 600,00 | 552,28 | 47,72 | 7,95% | 644,67 |
| 2) Su prestiti | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00% | 0,00 |
| 3) Da patrimonio edilizio | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00% | 0,00 |
| 4) Da altri beni patrimoniali | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00% | 0,00 |
| 5) Accantonamenti per rischi ed oneri | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00% | 0,00 |
| 6) Altri oneri | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00% | 0,00 |
| Totale D) | 600,00 | 552,28 | 47,72 | 7,95% | 644,67 |
| E) Costi e oneri di supporto generale | | | | | |
| 1) Materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci | 850,00 | 522,33 | 327,67 | 38,55% | 368,36 |
| 2) Servizi | 16.516,00 | 11.572,87 | 4.943,13 | 29,93% | 12.624,40 |
| 3) Godimento beni di terzi | 4.862,00 | 4.490,82 | 371,18 | 7,63% | 3.122,60 |
| 4) Personale | 61.700,00 | 60.871,62 | 828,38 | 1,34% | 63.180,85 |
| 5) Acquisti in C/Capitale | 1.000,00 | 0,00 | 1.000,00 | 100,00% | 0,00 |
| 6) Accantonamenti per rischi ed oneri | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00% | 0,00 |
| 7) Oneri diversi di gestione | 22.000,00 | 15.103,61 | 6.896,39 | 31,35% | 15.135,69 |
| Totale E) | 106.928,00 | 92.561,25 | 14.366,75 | 13,44% | 94.431,90 |
| TOTALE ONERI E COSTI | 431.750,00 | 355.590,01 | 76.159,99 | 17,64% | 367.283,73 |
| RISULTATO GESTIONALE | 0,00 | 79.528,13 | -79.528,13 | 0,00% | 54.164,02 |

CSV DEI DUE MARI - ETS
Rendiconto Gestionale 2023 - schema riclassificato B

| PROVENTI E RICAVI | Budget FUN anno 2023 | Consuntivo FUN anno 2023 | Differenza | Budget diverso da FUN anno 2023 | Consuntivo diverso da FUN anno 2023 | Differenza |
|---|-------------------------|--------------------------------|-------------|---------------------------------------|--|-----------------|
| A) Ricavi, rendite e proventi da attività di interesse generale | | | | | | |
| 1) Proventi da quote associative e apporti dei fondatori | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1.250,00 | 1.250,00 |
| 2) Proventi dagli associati per attività mutuali | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3) Ricavi per prestazioni e cessioni ad associati e fondatori | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4) Erogazioni liberali | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5) Proventi del 5 per mille | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 6) Contributi da soggetti privati | 427.250,00 | 427.250,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 6.1) Contributi FUN ex art. 62 D.Lgs. 117/2017 | 427.250,00 | 427.250,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 6.1.1) Attribuzione annuale | 382.810,50 | 382.810,50 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 6.1.2) Residui liberi da esercizi precedenti | 44.439,50 | 44.439,50 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 6.1.3) Residui vincolati da esercizi precedenti | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 6.1.4) Rettifiche da residui finali vincolati | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 6.2) Altri contributi da soggetti privati | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 7) Ricavi per prestazioni e cessioni a terzi | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 8) Contributi da enti pubblici | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3.022,00 | 3.022,00 |
| 9) Proventi da contratti con enti pubblici | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 4.500,00 | 3.596,14 | -903,86 |
| 10) Altri ricavi, rendite e proventi | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 11) Rimanenze finali | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Totale A) | 427.250,00 | 427.250,00 | 0,00 | 4.500,00 | 7.868,14 | 3.368,14 |
| B) Ricavi, rendite e proventi da attività diverse | | | | | | |
| 1) Ricavi per prestazioni e cessioni ad associati e fondatori | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2) Contributi da soggetti privati | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3) Ricavi per prestazioni e cessioni a terzi | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4) Contributi da enti pubblici | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5) Proventi da contratti con enti pubblici | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 6) Altri ricavi, rendite e proventi | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 7) Rimanenze finali | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Totale B) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| C) Ricavi, rendite e proventi da attività di raccolta fondi | | | | | | |
| 1) Proventi da raccolte fondi abituali | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2) Proventi da raccolte fondi occasionali | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3) Altri proventi | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Totale C) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| D) Ricavi, rendite e proventi da attività finanziarie e patrimoniali | | | | | | |
| 1) Da rapporti bancari | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2) Da altri investimenti finanziari | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3) Da patrimonio edilizio | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4) Da altri beni patrimoniali | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5) Altri proventi | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Totale D) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| E) Proventi di supporto generale | | | | | | |
| 1) Proventi da distacco del personale | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2) Altri proventi di supporto generale | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Totale E) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| TOTALE PROVENTI E RICAVI | 427.250,00 | 427.250,00 | 0,00 | 4.500,00 | 7.868,14 | 3.368,14 |

CSV DEI DUE MARI - ETS
Rendiconto Gestionale 2023 - schema riclassificato B

| ONERI E COSTI | Budget FUN anno 2023 | Consuntivo FUN anno 2023 | Differenza | Budget diverso daFUN anno 2023 | Consuntivo diverso da FUN anno 2023 | Differenza |
|--|-------------------------|--------------------------------|-------------------|--------------------------------------|--|------------------|
| A) Costi ed oneri da attività di interesse generale | | | | | | |
| 1) Oneri da Funzioni CSV | | | | | | |
| 1.1) Promozione, Orientamento e Animazione | 129.066,00 | 116.278,43 | 12.787,57 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.2) Consulenza, assistenza e accompagnamento | 48.144,00 | 42.428,20 | 5.715,80 | 4.500,00 | 3.596,14 | 903,86 |
| 1.3) Formazione | 81.366,00 | 51.686,21 | 29.679,79 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.4) Informazione e comunicazione | 35.822,00 | 31.086,07 | 4.735,93 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.5) Ricerca e Documentazione | 16.922,00 | 11.148,87 | 5.773,13 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.6) Supporto Tecnico-Logistico | 8.402,00 | 6.252,56 | 2.149,44 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Totale 1) Oneri da funzioni CSV | 319.722,00 | 258.880,34 | 60.841,66 | 4.500,00 | 3.596,14 | 903,86 |
| 2) Oneri da Altre attività di interesse generale | | | | | | |
| Totale 2) Oneri da Altre attività di interesse generale | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Totale A) | 319.722,00 | 258.880,34 | 60.841,66 | 4.500,00 | 3.596,14 | 903,86 |
| B) Costi ed oneri da attività diverse | | | | | | |
| 1) Materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2) Servizi | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3) Godimento beni di terzi | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4) Personale | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5) Acquisti in C/Capitale | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 6) Accantonamenti per rischi ed oneri | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 7) Oneri diversi di gestione | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 8) Rimanenze iniziali | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Totale B) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| C) Costi e oneri da attività di raccolta fondi | | | | | | |
| 1) Oneri per raccolte fondi abituali | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2) Oneri per raccolte fondi occasionali | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3) Altri oneri | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Totale C) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| D) Costi e oneri da attività finanziarie e patrimoniali | | | | | | |
| 1) Su rapporti bancari | 600,00 | 552,28 | 47,72 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2) Su prestiti | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3) Da patrimonio edilizio | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4) Da altri beni patrimoniali | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5) Accantonamenti per rischi ed oneri | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 6) Altri oneri | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Totale D) | 600,00 | 552,28 | 47,72 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| E) Costi e oneri di supporto generale | | | | | | |
| 1) Materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci | 850,00 | 522,33 | 327,67 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2) Servizi | 16.516,00 | 11.572,87 | 4.943,13 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3) Godimento beni di terzi | 4.862,00 | 4.490,82 | 371,18 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4) Personale | 61.700,00 | 60.871,62 | 828,38 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5) Acquisti in C/Capitale | 1.000,00 | 0,00 | 1.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 6) Accantonamenti per rischi ed oneri | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 7) Oneri diversi di gestione | 22.000,00 | 15.103,61 | 6.896,39 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Totale E) | 106.928,00 | 92.561,25 | 14.366,75 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| TOTALE ONERI E COSTI | 427.250,00 | 351.993,87 | 75.256,13 | 4.500,00 | 3.596,14 | 903,86 |
| RISULTATO GESTIONALE | 0,00 | 75.256,13 | -75.256,13 | 0,00 | 4.272,00 | -4.272,00 |

CSV DEI DUE MARI - ETS
Rendiconto Gestionale 2023 - riconciliazione dei valori

| |
|--|
| Riconciliazione dei valori con il Rendiconto Gestionale |
|--|

| | |
|--|-------------------|
| Totale Oneri del Rendiconto gestionale | 356.570,01 |
| (+) Acquisti in C/Capitale dell'anno | 0,00 |
| (-) Ammortamenti | -980,00 |
| Totale Oneri del Rendiconto gestionale Riclassificato | 355.590,01 |

| | |
|---|-------------------|
| Totale proventi del Rendiconto gestionale | 435.118,14 |
| (+) Contributi in C/Capitale utilizzati per investimenti | 0,00 |
| (-) Contributi in C/Capitale quota anno corrente | 0,00 |
| Totale proventi del Rendiconto gestionale riclassificato | 435.118,14 |

RELAZIONE DI MISSIONE anno 2023

Informazioni generali sull'ente.

L'associazione Centro Servizi per il Volontariato dei Due Mari - ETS, è un'associazione di II livello costituitasi nell'anno 2002 come ente non commerciale ai sensi del codice civile.

La sede legale è in Reggio Calabria alla via A. Frangipane III Traversa Privata, 20.

La sede legale è anche la sede operativa del Csv insieme ad uno sportello territoriale sito in Gioia Tauro (RC) alla via SS 18 Condominio Petrace, 1/B.

È Associazione riconosciuta del Terzo Settore con codice fiscale 92037100804 ed è Ente accreditato quale ente gestore del Centro Servizi per il Volontariato per il territorio della Città Metropolitana di Reggio Calabria.

Con Decreto del Presidente della Giunta Regionale n. 62 del 16 maggio 2013, l'ente ha ottenuto il Riconoscimento della Personalità Giuridica di Diritto Privato con iscrizione al n. 94 nel Registro regionale delle Persone Giuridiche Private ai sensi del D.P.R. n. 361/2000 e del regolamento regionale n.1 del 10 maggio 2001.

Il CSV dei due Mari svolge le proprie attività di interesse generale ai sensi dell'art 5 del CTS.

Le attività sono quelle di cui agli art. I, M; D; Z.

Il Csv dei Due Mari non ha voluto prevedere la possibilità di svolgere attività diverse di cui all'art.6 del CTS, ancorchè secondarie e strumentali.

La principale attività esercitata riguarda la funzione di Centro di Servizio per il Volontariato che, come previsto dall'art. 63 del D. Lgs. 117/2017, hanno oggi il compito di organizzare, gestire ed erogare servizi di supporto tecnico, formativo ed informativo per promuovere e rafforzare la presenza ed il ruolo dei volontari in tutti gli Enti del Terzo Settore.

Il CSV dei Due Mari utilizza le risorse del FUN per erogare servizi gratuiti e per promuovere e rafforzare la presenza ed il ruolo dei volontari negli enti del Terzo Settore.

I servizi organizzati mediante le risorse del FUN possono distinguersi in:

- servizi di **promozione, orientamento e animazione territoriale**, finalizzati a dare visibilità ai valori del volontariato e all'impatto sociale dell'azione volontaria nella comunità locale, a promuovere la crescita della cultura della solidarietà;
- servizi di **formazione**, finalizzati a qualificare i volontari o coloro che aspirino ad esserlo, acquisendo maggiore consapevolezza dell'identità e del ruolo del volontario;
- servizi di **consulenza**, assistenza qualificata ed accompagnamento, finalizzati a rafforzare competenze e tutele dei volontari negli ambiti giuridico, fiscale, assicurativo, del lavoro, progettuale, gestionale, organizzativo;
- servizi di **informazione e comunicazione**, finalizzati a incrementare la qualità e la quantità di informazioni utili al volontariato, a supportare la promozione delle iniziative di volontariato, a sostenere il lavoro di rete degli enti del Terzo settore tra loro e con gli altri soggetti della comunità locale per la cura dei beni comuni, ad accreditare il volontariato come interlocutore autorevole e competente;

- servizi di **ricerca e documentazione**, finalizzati a mettere a disposizione banche dati e conoscenze sul mondo del volontariato e del Terzo settore in ambito nazionale, comunitario e internazionale;
- servizi di **supporto tecnico-logistico**, finalizzati a facilitare o promuovere l'operatività dei volontari, attraverso la messa a disposizione temporanea di spazi, strumenti ed attrezzature.

Per quanto riguarda alle informazioni relative alla base sociale, struttura, governo e amministrazione, si rimanda a quanto riportato nel Bilancio Sociale.

Illustrazione sulle poste di bilancio.

Nelle pagine che seguono, vengono esplicitati in dettaglio i contenuti delle poste dello Stato Patrimoniale e del Rendiconto Gestionale. Gli schemi sono conformi a quelli previsti nel decreto del Ministero del Lavoro e delle Politiche Sociali del 5 marzo 2020.

In questo documento, vengono fornite tutte le informazioni richieste nell'allegato 1 del decreto ministeriale del 5 marzo 2020.

Per informazioni ulteriori ed una maggiore comprensione delle azioni svolte, si rimanda a quanto contenuto nel Bilancio Sociale.

RELAZIONE DI MISSIONE

STATO PATRIMONIALE

ATTIVITA'

A) QUOTE ASSOCIATIVE ANCORA DA VERSARE

| Saldo al 31-12-2023 | Saldo al 31-12-2022 | differenza |
|---------------------|---------------------|------------|
| € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 |

B) IMMOBILIZZAZIONI

I) Immobilizzazioni immateriali

| Saldo al 31-12-2023 | Saldo al 31-12-2022 | differenza |
|---------------------|---------------------|------------|
| € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 |

II) Immobilizzazioni materiali

| Saldo al 31-12-2023 | Saldo al 31-12-2022 | differenza |
|---------------------|---------------------|-------------|
| € 75.616,68 | € 80.273,00 | -€ 4.656,32 |

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 75.616,68.

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.

| IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI "acquisite con l'impiego delle risorse del FUN" | | | | | | | |
|--|---|---|-----------------|----------------------|----------------------------|-----------------------------|---|
| Descrizione | Valore netto immobilizzazioni al 31-12-2022 | Acquisti in C/Capitale effettuati nell'esercizio 2023 | Decrementi | Rettifiche di valore | Ammortamento al 31-12-2023 | variazioni da reimputazione | Valore netto delle immobilizzazioni al 31-12-2023 |
| 1) Terreni e fabbricati | € - | € - | € - | € - | € - | € - | € - |
| 2) Impianti e macchinari | € 12.464,60 | € - | € - | € - | € - | € - | € 12.464,60 |
| 3) attrezzature | € 42.765,65 | € 980,00 | € 5.510,32 | € - | € 980,00 | € - | € 38.235,33 |
| 4) altri beni | € 25.042,75 | € - | € 126,00 | € - | € - | € - | € 24.916,75 |
| di cui | | | | | | | |
| Mobili e arredi | € 25.042,75 | € - | € 126,00 | € - | | | € 24.916,75 |
| immobilizzazioni in corso e acconti | € - | € - | € - | € - | € - | € - | € - |
| Totale | € 80.273,00 | € 980,00 | € 126,00 | € - | € 980,00 | € - | € 75.616,68 |

- ACQUISTI

| Destinazione | Immobilizzi acquisiti con le risorse del FUN | Immobilizzi acquisiti con risorse diverse dal FUN | Totale |
|--|--|---|----------|
| Immobilizzi destinati al supporto generale | | | |
| <i>n. 2 PC fissi</i> | € 980,00 | | € 980,00 |
| Totale Parziale | € 980,00 | | € 980,00 |
| Immobilizzi destinati all'attività tipica del CSV | | | |
| | | | € - |
| Totale Parziale | € - | | € - |
| 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 | € 980,00 | | € 980,00 |

Le attrezzature acquisite nel corso del 2023, di importo unitario inferiore a euro 516,46, sono state ammortizzate interamente nell'esercizio.

- DECREMENTI

- alla voce "Attrezzature", il decremento di euro 5.510,32,00 risulta così motivato:

- 1) euro 2.595,52 riguardano la dismissione di varie attrezzature informatiche (pc e accessori) vetusti e non più funzionanti e la cui riparazione sarebbe risultata antieconomica.
- 2) euro 2.914,80 stampanti fax copiatrici vetuste e non più funzionanti e la cui riparazione sarebbe risultata antieconomica.

- alla voce "Altri beni", il decremento di euro 126,00 riguarda mobili e arredi per dismissione di due sedie operative non più funzionanti.

III) Immobilizzazioni finanziarie

| Saldo al 31-12-2023 | Saldo al 31-12-2022 | differenza |
|---------------------|---------------------|------------|
| € 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 31-12-2023 | Saldo al 31-12-2022 | differenza |
|---------------------|---------------------|------------|
| € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 |

II) Crediti

| Saldo al 31-12-2023 | Saldo al 31-12-2022 | differenza |
|---------------------|---------------------|------------|
| € 2.505,60 | € 580,00 | € 1.925,60 |

| Descrizione | esigibili entro 12 mesi | esigibili oltre i 12 mesi | Totale al 31-12-22 |
|-------------------------|-------------------------|---------------------------|--------------------|
| 9) Crediti tributari | € 1.963,10 | € 0,00 | € 1.963,10 |
| 12) Crediti verso altri | € 542,50 | € 0,00 | € 542,50 |
| TOTALE | € 2.505,60 | € 0,00 | € 2.505,60 |

Risultano così specificati:

| | |
|-------------------------|--|
| 9) crediti tributari | euro <u>101,64</u> - sono crediti Irpef generati dagli stipendi dei dipendenti euro <u>1.861,46</u> - acconto di imposta IRAP |
| 12) Crediti verso altri | euro <u>542,50</u> - credito verso il Coordinamento Regionale della Calabria a rimborso spese di viaggio anni precedenti |

III) Attività finanziarie non immobilizzate

| Saldo al 31-12-2023 | Saldo al 31-12-2022 | differenza |
|---------------------|---------------------|------------|
| € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 |

IV) Disponibilità liquide

| Saldo al 31-12-2023 | saldo al 31-12-2022 | differenza |
|---------------------|---------------------|------------|
| € 625.810,14 | € 619.828,39 | € 5.981,75 |

| Descrizione | Saldo al 31-12-2023 | saldo al 31-12-2022 | differenza |
|--------------------------------------|---------------------|---------------------|-------------------|
| 1) Depositi bancari e postali | | | |
| Intesa Sanpaolo c/c 106045 | € 412.412,94 | € 415.492,21 | -€ 3.079,27 |
| Intesa Sanpaolo c/c 106054 | € 193.470,18 | € 184.916,50 | € 8.553,68 |
| Banco Posta c/c 45116183 | € 18.898,18 | € 18.821,00 | € 77,18 |
| 2) Assegni | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 |
| 3) Denaro e valori in cassa | | | |
| Cassa sede centrale | € 1.028,84 | € 598,68 | € 430,16 |
| cassa sedi periferiche | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 |
| Valori bollati | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 |
| TOTALE | € 625.810,14 | € 619.828,39 | € 5.981,75 |

Il conto "Denaro e valori in cassa" coincide esattamente con il saldo del valore monetario depositato nella cassa della sede centrale al 31/12/2023. I depositi bancari, invece, si riferiscono ai c/c accesi presso gli istituti di credito "Intesa Sanpaolo" c/c 106045 (euro 412.412,94), c/c 106054 (193.470,18) e "Banco Posta" c/c 45116183 (euro 18.898,18). 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 31-12-2023. Il conto Banco Posta viene oramai utilizzato quasi esclusivamente per l'accantonamento delle quote sociali.

D) RATEI E RISCONTI ATTIVI

| Saldo al 31-12-2023 | Saldo al 31-12-2022 | differenza |
|---------------------|---------------------|------------|
| € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 |

PASSIVITA'

A - PATRIMONIO NETTO

| Saldo al 31-12-2023 | Saldo al 31-12-2022 | differenza |
|---------------------|---------------------|--------------|
| € 322.477,70 | € 340.439,74 | -€ 17.962,04 |

I) Fondo di dotazione dell'ente

| Descrizione | 31/12/2023 | incremento | decremento | 31/12/2022 |
|------------------------------|---------------|------------|------------|------------|
| Fondo di dotazione dell'ente | € 0,00 | | | |
| Totale | € 0,00 | | | |

II) Patrimonio vincolato

| Descrizione | 31/12/2023 | incremento | decremento | 31/12/2022 |
|--|---------------------|------------|-------------|--------------|
| 1) riserve statutarie | € 0,00 | | | |
| 2) Fondi vincolati per decisione degli organi | € 0,00 | | | |
| 3) riserve vincolate da terzi | € 0,00 | | | |
| 3.1) fondo risorse in attesa di destinazione FUN | € 176.680,89 | | € 44.439,50 | € 221.120,39 |
| 3.2) altre riserve vincolate da terzi | € 0,00 | | | |
| Totale | € 176.680,89 | | | |

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 delle annualità precedenti. Il fondo viene utilizzato per implementare le risorse disponibili a valere le successive programmazioni. Così dal fondo per come accantonato al 31.12.2022, è stato deliberato, per la programmazione 2023, l'utilizzo di euro 44.439,50 che, dunque, ne rappresentano il decremento.

III) Patrimonio libero dell'ente gestore

| Descrizione | 31/12/2023 | 31/12/2022 | differenza |
|---|--------------------|--------------------|-------------------|
| 1) Riserve di utili o avanzi di gestione | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 |
| 2) altre riserve | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 |
| a) quote associative | € 21.028,00 | € 19.678,00 | € 1.350,00 |
| b) interessi attivi di conto corrente anni precedenti | € 46.220,68 | € 46.220,68 | € 0,00 |
| Totale | € 67.248,68 | € 65.898,68 | € 1.350,00 |

Il patrimonio libero è composto dalle quote sociali versate annualmente dalle associazioni facenti parte della base sociale del Centro Servizi e dall'accantonamento autorizzato, proveniente dalla riserva generata con gli interessi attivi di conto corrente relativi agli anni precedenti (2004 - 2011).

IV) avanzo/disavanzo di esercizio

| | |
|---|--------------------|
| 1) avanzo/disavanzo d'esercizio risorse proprie | € 4.272,00 |
| 2) avanzo/disavanzo d'esercizio risorse FUN | € 74.276,13 |

Risultato di esercizio: "il risultato di esercizio è composto dalla somma algebrica di due distinte gestioni (ai sensi del CTS art. 62 c.12): gestione del FUN e gestione delle risorse diverse dal FUN (c.d. Extra FUN). La gestione del FUN, per la sua natura di finanziamento vincolato per legge alle attività CSV, non è nella libera disponibilità dell'Ente e di norma, a seguito dell'approvazione del bilancio, il suo specifico risultato di gestione sarà portato ad incremento del fondo risorse in attesa di destinazione FUN (voce A II 3.1). Per il dettaglio della gestione risorse FUN ed Extra FUN si veda il rendiconto riclassificato B"

B - FONDI PER RISCHI E E ONERI FUTURI

| | | |
|----------------------------|----------------------------|-------------------|
| Saldo al 31-12-2023 | Saldo al 31-12-2022 | differenza |
| € 63.275,23 | € 26.314,47 | € 36.960,76 |

I) FONDI VINCOLATI ALLE FUNZIONI DI CSV

| Descrizione | 31/12/2023 | incremento | decremento | 31/12/2022 |
|--|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| 1) per trattamento di quiescenza e obblighi simili | € 0,00 | | | € 0,00 |
| 2) per imposte differite | € 0,00 | | | € 0,00 |
| 3) altri | | | | |
| 3.1) fondo per completamento azioni FUN | € 0,00 | | | € 0,00 |
| 3.2) fondo rischi ed oneri futuri FUN | € 63.275,23 | € 52.070,67 | € 15.109,91 | € 26.314,47 |
| 3.3) altri fondi | € 0,00 | | | € 0,00 |
| Totale | € 63.275,23 | € 52.070,67 | € 15.109,91 | € 26.314,47 |

I fondi vincolati alle funzioni del CSV sono valorizzati per la sola voce *Fondo rischi ed oneri futuri FUN*.

Tale fondo era stato costituito per far fronte ai contenziosi pendenti.

L'incremento del fondo, è stato deliberato dall'Assemblea dei Soci in sede di consuntivo 2022 per far fronte a contenzioso instaurato da dipendente del Centro.

Il decremento del fondo, invece, riguarda i costi sostenuti nel corso dell'anno 2023 a definizione del contenzioso vinto con l'Istituto Nazionale di Previdenza Sociale.

C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO

| Saldo al 31-12-2023 | Saldo al 31-12-2022 | differenza |
|---------------------|---------------------|-------------|
| € 206.198,29 | € 214.558,68 | -€ 8.360,39 |

| fondo trattamento di fine rapporto | IMPORTO |
|--|---------------------|
| SALDO al 31-12-2022 | € 214.558,68 |
| Incrementi per l'accantonamento dell'esercizio | € 16.871,82 |
| Decremento per utilizzi nell'esercizio | |
| Altri incrementi | |
| Altri decrementi | € 25.232,21 |
| SALDO al 31-12-2023 | € 206.198,29 |

Descrizione degli accantonamenti di competenza dell'esercizio.

- l'incremento è dato dall'accantonamento di legge previsto per l'esercizio e risulta interamente accantonato.
- il decremento è dato dalla liquidazione della quota spettante alla dipendente dimessasi nell'anno 2023.

D) DEBITI

| Saldo al 31-12-2023 | Saldo al 31-12-2022 | differenza |
|---------------------|---------------------|------------|
| € 39.364,52 | € 39.882,75 | -€ 518,23 |

| Descrizione | esigibili entro 12 mesi | esigibili oltre i 12 mesi |
|---|-------------------------|---------------------------|
| Debiti verso banche | € 0,00 | € 0,00 |
| Debiti verso altri finanziatori | € 0,00 | € 0,00 |
| debiti v/associati e fond. | € 0,00 | € 0,00 |
| Debiti verso enti stessa rete ass. | € 0,00 | € 0,00 |
| Acconti | € 0,00 | € 0,00 |
| Debiti verso fornitori | € 8.788,61 | € 0,00 |
| Debiti v/imprese collegate | € 0,00 | € 0,00 |
| Debiti tributari | € 8.342,94 | € 0,00 |
| Debiti verso istituti di previdenza e di secur. sociale | € 6.827,97 | € 0,00 |
| debiti verso dipendenti | € 15.405,00 | € 0,00 |
| Altri debiti | € 0,00 | € 0,00 |
| TOTALE | € 39.364,52 | € 0,00 |

I debiti al 31-12-2023 risultano così costituiti:

- 1) I **debiti verso fornitori** rappresentano fatture ricevute e che saranno saldate a partire dall'anno successivo
- 2) La voce **debiti tributari** riguarda i debiti per ritenute di lavoro dipendente, per prestazioni professionali, debiti irap e imposte relativi al mese di dicembre e il cui versamento è dovuto nel mese successivo
- 3) I **debiti verso istituti di previdenza** riguardano debiti Inps e Inail per contributi da versare dopo il 31-12-23
- 4) Nella voce **debiti verso dipendenti** sono compresi i debiti verso i dipendenti (per la mensilità di dicembre da pagarsi nel mese di gennaio 2024).

E) RATEI E RISCONTI PASSIVI

| Saldo al 31-12-2023 | Saldo al 31-12-2022 | differenza |
|---------------------|---------------------|-------------|
| € 0,00 | € 2.212,75 | -€ 2.212,75 |

RENDICONTO GESTIONALE

| Descrizione | saldo al 31-12-2023 | saldo al 31-12-2022 | differenza |
|----------------------------------|---------------------|---------------------|--------------------|
| Componenti positive (proventi) | € 435.118,14 | € 421.447,75 | € 13.670,39 |
| Componenti negative (oneri) | € 356.570,01 | € 368.027,08 | -€ 11.457,07 |
| Risultato gestione tipica | € 78.548,13 | € 53.420,67 | € 25.127,46 |

PROVENTI E RICAVI

1) Proventi, vendite e ricavi da attività di interesse generale

| Descrizione | consuntivo FUN | consuntivo diverso da FUN | variazioni |
|---|---------------------|---------------------------|---------------|
| 1 proventi da quote associative | € 0,00 | € 1.250,00 | |
| 2 proventi da ass per att mutuali | € 0,00 | | |
| 3 ricavi per prestazioni e cess. Ass. | € 0,00 | | |
| 4 erogazioni liberali | € 0,00 | | |
| 5 proventi 5 per mille | € 0,00 | | |
| 6 contributi da soggetti privati | € 0,00 | | |
| 6.1 contributi FUN | € 427.250,00 | | |
| 6.1.1) attribuzione annuale | € 382.810,50 | | |
| 6.1.2) residui liberi da esercizi precedenti | € 44.439,50 | | |
| 6.1.3) residui vincolati da esercizi precedenti | € 0,00 | | |
| 6.1.4) rettifiche da residui finali | € 0,00 | | |
| 6.2 altri contributi da sog. privati | € 0,00 | | |
| 7 ricavi per prestazioni | € 0,00 | | |
| 8 contributi da enti pubblici | € 0,00 | € 3.022,00 | |
| 9 proventi da contratti con enti pubblici | € 0,00 | € 3.596,14 | |
| 10 altri ricavi rendite e preventi | € 0,00 | | |
| 11 rimanenze finali | € 0,00 | | |
| Totale 1) | € 427.250,00 | € 7.868,14 | € 0,00 |

| Descrizione | Importo |
|---|---------------------|
| Attribuzione annuale (sull'anno oggetto di bilancio) | € 382.810,50 |
| (+) Imputazione a proventi del Fondo Vincolato per completamento azioni dell'anno precedente | € 0,00 |
| (+) Imputazione a proventi del Fondo Risorse in attesa di destinazione dell'anno precedente (Residui) | € 44.439,50 |
| (+) 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 | € 427.250,00 |

B) ricavi, rendite e proventi da attività diverse

| | saldo al 31-12-2023 | saldo al 31-12-2022 | |
|------------------|---------------------|---------------------|--|
| Totale B) | € 0,00 | € 0,00 | |

C) ricavi, rendite e proventi da attività di raccolta fondi

| | saldo al 31-12-2023 | saldo al 31-12-2022 | |
|------------------|---------------------|---------------------|--|
| Totale C) | € 0,00 | € 0,00 | |

D) ricavi, rendite e proventi da attività finanziarie e patrimoniali

| | saldo al 31-12-2023 | saldo al 31-12-2022 | |
|-----------|---------------------|---------------------|--|
| Totale D) | € 0,00 | € 0,00 | |

E) proventi di supporto generale

| | saldo al 31-12-2023 | saldo al 31-12-2022 | |
|-----------|---------------------|---------------------|--|
| Totale E) | € 0,00 | € 0,00 | |

ONERI

A) COSTI E ONERI DA ATTIVITA' DI INTERESSE GENERALE

1) ONERI DA FUNZIONI CSV

1.1) PROMOZIONE, ORIENTAMENTO E ANIMAZIONE TERRITORIALE

Composizione degli oneri sostenuti per destinazione (tipologia di attività)

| PROMOZIONE ORIENTAMENTO E ANIMAZIONE TERRITORIALE | | | |
|---|---------------------|---------------------|--------------------|
| Descrizione | saldo al 31-12-2023 | saldo al 31-12-2022 | differenza |
| Scuola e volontariato | € 36.215,56 | € 15.968,84 | € 20.246,72 |
| Promozione del Volontariato | € 50.431,29 | € 28.053,38 | € 22.377,91 |
| Animazioni Territoriali | € 29.631,58 | € 7.358,91 | € 22.272,67 |
| Bussole | € 0,00 | € 11.427,62 | -€ 11.427,62 |
| oneri generali area | | € 19.000,10 | -€ 19.000,10 |
| TOTALE COMPLESSIVO AREA | € 116.278,43 | € 81.808,85 | € 34.469,58 |

Descrizione imputazione oneri per natura

| PROMOZIONE ORIENTAMENTO E ANIMAZIONE TERRITORIALE | | | |
|---|---------------------|--------------------|--------------------|
| Descrizione | saldo al 31-12-23 | saldo al 31-12-22 | differenza |
| Materie prime e consumo | € 13.641,33 | € 4.250,62 | € 9.390,71 |
| Servizi | € 29.154,02 | € 17.102,02 | € 12.052,00 |
| Godimenti beni di terzi | € 1.712,28 | € 70,00 | € 1.642,28 |
| Personale | € 48.405,91 | € 38.257,77 | € 10.148,14 |
| Ammortamenti | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 |
| Oneri diversi di gestione | € 1.845,83 | € 3.128,34 | -€ 1.282,51 |
| oneri generali area | | € 19.000,10 | -€ 19.000,10 |
| Oneri generali imputati sulle azioni | € 21.519,06 | | € 21.519,06 |
| Totale | € 116.278,43 | € 81.808,85 | € 34.469,58 |

nota: in tutte le azioni di mission, la voce "oneri generali area" presente nel consuntivo 2022 non è stata valorizzata poichè, come da indicazioni dell'ONC, sostituita, per l'anno 2023, con la voce "oneri generali imputati sulle azioni".

1.2) CONSULENZA, ASSISTENZA E ACCOMPAGNAMENTO

Composizione degli oneri sostenuti per destinazione (tipologia di attività)

| CONSULENZA, ASSISTENZA E ACCOMPAGNAMENTO | | | |
|--|---------------------|---------------------|-------------------|
| Descrizione | saldo al 31-12-2023 | saldo al 31-12-2022 | differenza |
| Advice | € 28.107,25 | € 17.077,50 | € 11.029,75 |
| Fiscale | € 17.917,09 | € 6.632,22 | € 11.284,87 |
| oneri generali area | | € 16.042,80 | |
| TOTALE COMPLESSIVO AREA | € 46.024,34 | € 39.752,52 | € 6.271,82 |

Descrizione imputazione oneri per natura

| CONSULENZA, ASSISTENZA E ACCOMPAGNAMENTO | | | |
|--|---------------------|---------------------|-------------------|
| Descrizione | saldo al 31-12-2023 | saldo al 31-12-2022 | differenza |
| Materie prime e consumo | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 |
| Servizi | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 |
| Godimenti beni di terzi | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 |
| Personale | € 31.485,44 | € 23.132,22 | € 8.353,22 |
| Ammortamenti | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 |
| Oneri diversi di gestione | € 168,00 | € 577,50 | -€ 409,50 |
| ONERI GENERALI AREA | | € 16.042,80 | -€ 16.042,80 |
| Oneri generali imputati sulle azioni | € 14.371,90 | | |
| Totale | € 46.025,34 | € 39.752,52 | € 6.272,82 |

1.3) FORMAZIONE

Composizione degli oneri sostenuti per destinazione (tipologia di attività)

| FORMAZIONE | | | |
|--------------------------------|---------------------|---------------------|--------------------|
| Descrizione | saldo al 31-12-2023 | saldo al 31-12-2022 | differenza |
| Comunicare | € 14.730,36 | € 0,00 | € 14.730,36 |
| Gestione e Sviluppo | € 16.809,24 | € 0,00 | € 16.809,24 |
| Relazioni | € 20.146,61 | € 0,00 | € 20.146,61 |
| Tutto Riforma | € 0,00 | € 10.673,60 | -€ 10.673,60 |
| Sinergie | € 0,00 | € 8.350,00 | -€ 8.350,00 |
| Svelarsi | € 0,00 | € 6.300,00 | -€ 6.300,00 |
| Conoscersi e riconoscersi | € 0,00 | € 10.815,88 | -€ 10.815,88 |
| Cammino tra le storie | € 0,00 | € 6.342,85 | -€ 6.342,85 |
| oneri generali area | | € 18.071,74 | |
| TOTALE COMPLESSIVO AREA | € 51.686,21 | € 60.554,07 | -€ 8.867,86 |

Descrizione imputazione oneri per natura

| FORMAZIONE | | | |
|--------------------------------------|---------------------|---------------------|--------------------|
| Descrizione | saldo al 31-12-2023 | saldo al 31-12-2022 | differenza |
| Materie prime e consumo | € 307,10 | € 67,00 | € 240,10 |
| Servizi | € 4.688,05 | € 6.524,88 | -€ 1.836,83 |
| Godimenti beni di terzi | € 0,00 | € 50,00 | -€ 50,00 |
| Personale | € 25.100,01 | € 35.582,76 | -€ 10.482,75 |
| Ammortamenti | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 |
| Oneri diversi di gestione | € 72,50 | € 257,69 | -€ 185,19 |
| ONERI GENERALI AREA | | € 18.071,74 | -€ 18.071,74 |
| oneri generali imputati sulle azioni | € 21.518,55 | | |
| Totale | € 51.686,21 | € 60.554,07 | -€ 8.867,86 |

1.4) INFORMAZIONE E COMUNICAZIONE

Composizione degli oneri sostenuti per destinazione (tipologia di attività)

| INFORMAZIONE E COMUNICAZIONE | | | |
|--------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| Descrizione | saldo al 31-12-2023 | saldo al 31-12-2022 | differenza |
| Sito Web e Newsletter | € 31.086,07 | € 24.101,58 | € 6.984,49 |
| Contenuti di valore | € 0,00 | € 9.882,56 | -€ 9.882,56 |
| oneri generali area | | € 11.891,80 | |
| TOTALE COMPLESSIVO AREA | € 31.086,07 | € 45.875,94 | -€ 14.789,87 |

Descrizione imputazione oneri per natura

| INFORMAZIONE E COMUNICAZIONE | | | |
|--------------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| Descrizione | saldo al 31-12-2023 | saldo al 31-12-2022 | differenza |
| Materie prime e consumo | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 |
| Servizi | € 537,20 | € 1.164,00 | -€ 626,80 |
| Godimenti beni di terzi | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 |
| Personale | € 23.400,00 | € 32.572,44 | -€ 9.172,44 |
| Ammortamenti | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 |
| Oneri diversi di gestione | € 0,00 | € 247,70 | -€ 247,70 |
| ONERI GENERALI AREA | | € 11.891,80 | -€ 11.891,80 |
| oneri generali imputati sulle azioni | € 7.148,87 | | |
| Totale | € 31.086,07 | € 45.875,94 | -€ 14.789,87 |

1.5) RICERCA E DOCUMENTAZIONE

Composizione degli oneri sostenuti per destinazione (tipologia di attività)

| RICERCA E DOCUMENTAZIONE | | | |
|--------------------------------|---------------------|---------------------|--------------------|
| Descrizione | saldo al 31-12-2023 | saldo al 31-12-2022 | differenza |
| Biblioteca "Liber in libris" | € 11.148,87 | € 9.382,72 | € 1.766,15 |
| oneri generali area | | € 3.772,92 | |
| TOTALE COMPLESSIVO AREA | € 11.148,87 | € 13.155,64 | -€ 2.006,77 |

Descrizione imputazione oneri per natura

| RICERCA E DOCUMENTAZIONE | | | |
|--------------------------------------|---------------------|---------------------|--------------------|
| Descrizione | saldo al 31-12-2023 | saldo al 31-12-2022 | differenza |
| Materie prime e consumo | € 0,00 | € 466,51 | -€ 466,51 |
| Servizi | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 |
| Godimenti beni di terzi | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 |
| Personale | € 4.000,00 | € 8.916,21 | -€ 4.916,21 |
| Ammortamenti | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 |
| Oneri diversi di gestione | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 |
| ONERI GENERALI AREA | | € 3.772,92 | -€ 3.772,92 |
| oneri generali imputati sulle azioni | € 7.148,87 | | |
| Totale | € 11.148,87 | € 13.155,64 | -€ 2.006,77 |

1.6) SUPPORTO LOGISTICO

Composizione degli oneri sostenuti per destinazione (tipologia di attività)

| SUPPORTO LOGISTICO | | | |
|--------------------------------|---------------------|---------------------|--------------------|
| Descrizione | saldo al 31-12-2023 | saldo al 31-12-2022 | differenza |
| Supporto Logistico | € 6.252,56 | € 5.000,00 | € 1.252,56 |
| oneri generali area | | € 3.772,89 | |
| TOTALE COMPLESSIVO AREA | € 6.252,56 | € 8.772,89 | -€ 2.520,33 |

Descrizione imputazione oneri per natura

| SUPPORTO LOGISTICO | | | |
|--------------------------------------|---------------------|---------------------|--------------------|
| Descrizione | saldo al 31-12-2023 | saldo al 31-12-2022 | differenza |
| Materie prime e consumo | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 |
| Servizi | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 |
| Godimenti beni di terzi | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 |
| Personale | € 4.608,23 | € 5.000,00 | -€ 391,77 |
| Ammortamenti | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 |
| Oneri diversi di gestione | € 36,00 | € 0,00 | € 36,00 |
| ONERI GENERALI AREA | | € 3.772,89 | -€ 3.772,89 |
| oneri generali imputati sulle azioni | € 1.608,33 | | |
| Totale | € 6.252,56 | € 8.772,89 | -€ 2.520,33 |

B) COSTI E ONERI DA ATTIVITA' DIVERSE

| | saldo al 31-12-2023 | saldo al 31-12-2022 | differenza |
|------------------|---------------------|---------------------|---------------|
| Totale B) | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 |

C) COSTI E ONERI DA ATTIVITA' DI RACCOLTA FONDI

| | saldo al 31-12-2023 | saldo al 31-12-2022 | differenza |
|------------------|---------------------|---------------------|---------------|
| totale C) | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 |

D) COSTI E ONERI DA ATTIVITA' FINANZIARIE E PATRIMONIALI

| | saldo al 31-12-2023 | saldo al 31-12-2022 | differenza |
|------------------|---------------------|---------------------|-----------------|
| Totale D) | € 552,28 | € 644,67 | -€ 92,39 |

E) COSTI E ONERI DI SUPPORTO GENERALE

| Saldo al 31-12-2023 | Saldo al 31-12-2022 | differenza |
|---------------------|---------------------|--------------------|
| € 93.541,25 | € 95.175,25 | -€ 1.634,00 |

| MATERIE PRIME E CONSUMO | | | |
|-------------------------|---------------------|---------------------|-----------------|
| Descrizione | saldo al 31-12-2023 | saldo al 31-12-2022 | differenza |
| Cancelleria, consumo | € 522,33 | € 368,36 | € 153,97 |
| Totale | € 522,33 | € 368,36 | € 153,97 |

| SERVIZI | | | |
|--|---------------------|---------------------|--------------------|
| Descrizione | saldo al 31-12-2023 | saldo al 31-12-2022 | differenza |
| Utenze (spese telefoniche e illuminazione) | € 1.989,73 | € 1.190,92 | € 798,81 |
| Pulizia e materiale igienico | € 491,29 | € 574,56 | -€ 83,27 |
| Assicurazioni | € 337,38 | € 198,46 | € 138,92 |
| Manutenzione/noleggio attr. | € 225,00 | € 89,29 | € 135,71 |
| Assistenza web | € 340,00 | € 300,00 | € 40,00 |
| Spese postali | € 12,00 | € 9,58 | € 2,42 |
| Consulenza del lavoro e fiscale | € 7.234,40 | € 7.234,40 | € 0,00 |
| noleggio macchine ufficio | € 418,97 | € 246,44 | € 172,53 |
| Licenze software | € 524,10 | € 262,40 | € 261,70 |
| Spese legali e professionali | € 0,00 | € 3.027,20 | -€ 3.027,20 |
| Totale | € 11.572,87 | € 13.133,25 | -€ 1.560,38 |

| GODIMENTO BENI DI TERZI | | | |
|-------------------------|---------------------|---------------------|-------------------|
| Descrizione | saldo al 31-12-2023 | saldo al 31-12-2022 | differenza |
| Locazione sede centrale | € 4.080,00 | € 2.400,00 | € 1.680,00 |
| Spese condominiali | € 410,82 | € 180,00 | € 230,82 |
| Totale | € 4.490,82 | € 2.580,00 | € 1.910,82 |

| PERSONALE | | | |
|-----------------------|---------------------|---------------------|-------------|
| Descrizione | saldo al 31-12-2023 | saldo al 31-12-2022 | differenza |
| Personale back office | € 60.871,62 | € 63.180,85 | -€ 2.309,23 |
| Totale | € 60.871,62 | € 63.180,85 | |

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>personale preposto alle funzioni di direzione e coordinamento</i> | 40% | € 11.350,79 |
| <i>personale preposto alle funzioni amministrativo/contabili</i> | 50% | € 13.900,19 |
| <i>personale preposto alle funzioni comunicazione interna/istitut.</i> | 33% | € 7.300,00 |
| <i>personale di segreteria</i> | 43% | € 28.320,64 |

| AMMORTAMENTI | | | |
|---------------|-----------------|---------------------------------------|--|
| Descrizione | importo | Di cui destinati al supporto generale | Di cui destinati alle attività di missione |
| Attrezzature | € 980,00 | € 980,00 | € 0,00 |
| Totale | € 980,00 | € 980,00 | € 0,00 |

| ALTRI ONERI | | | |
|--------------------------------|---------------------|---------------------|-----------------|
| Descrizione | saldo al 31-12-2023 | saldo al 31-12-2022 | differenza |
| Adempimenti L.81/2008 | € 606,93 | € 222,66 | € 384,27 |
| irap | € 1.861,46 | € 3.788,00 | -€ 1.926,54 |
| Spese di rappresent. e viaggi | € 1.477,57 | € 965,85 | € 511,72 |
| Imposte, bolli e tasse | € 831,00 | € 108,32 | € 722,68 |
| Quote e spese di coordinamento | € 5.918,45 | € 5.766,86 | € 151,59 |
| Compensi organi di controllo | € 4.152,80 | € 4.284,00 | -€ 131,20 |
| formazione del personale | € 255,40 | € 0,00 | € 255,40 |
| Totale | € 15.103,61 | € 15.135,69 | -€ 32,08 |

CONTABILITA' SEPARATA RISORSE EXTRAFUN - anno 2023

PROVENTI E RICAVI

A) Ricavi, rendite e proventi da attività di interesse generale

9) Proventi da contratti con enti pubblici

| Composizione dei ricavi | |
|---|-------------------|
| DESCRIZIONE AZIONE | importo |
| Azioni di capacity building in favore di OdV e APS | € 3.596,14 |
| Contributo liberale da Città Metropolitana di Reggio Calabria | € 3.022,00 |
| TOTALE COMPLESSIVO | € 6.618,14 |

COSTI E ONERI

A) Costi ed oneri da attività di interesse generale

2) Oneri da altre attività di interesse generale

Azioni di capacity building in favore di OdV e APS

| Composizione degli oneri | |
|---------------------------|-------------------|
| DESCRIZIONE | importo |
| materie prime e consumo | € 0,00 |
| Servizi | € 0,00 |
| Godimenti beni di terzi | € 0,00 |
| Personale | € 3.428,14 |
| Ammortamenti | € 0,00 |
| Oneri diversi di gestione | € 168,00 |
| TOTALE COMPLESSIVO | € 3.596,14 |

Contributo Città Metropolitana di Reggio Calabria

| Composizione degli oneri | |
|---------------------------|---------------|
| DESCRIZIONE | importo |
| materie prime e consumo | € 0,00 |
| Servizi | € 0,00 |
| Godimenti beni di terzi | € 0,00 |
| Personale | € 0,00 |
| Ammortamenti | € 0,00 |
| Oneri diversi di gestione | € 0,00 |
| TOTALE COMPLESSIVO | € 0,00 |

nota: la composizione degli oneri relativi al contributo ricevuto dalla Città Metropolitana di Reggio Calabria è pari a zero, in quanto trattasi di erogazione riferibile all'azione dal titolo "Voluntary Tour", attività che è stata già conclusa nell'anno 2022.

ALTRE INFORMAZIONI

anno 2023

| 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% | € 58.920,40 | € 11.350,79 | € 47.569,61 |
| Dipendente 2 | 3 | tempo indeterminato | 72,22% | € 27.868,10 | € 12.947,24 | € 14.920,86 |
| Dipendente 3 | 4 | tempo indeterminato | 72,22% | € 25.310,13 | € 10.124,05 | € 15.186,08 |
| Dipendente 4 | 2 | tempo indeterminato | 72,22% | € 11.750,41 | € 0,00 | € 11.750,41 |
| Dipendente 5 | 3 | tempo indeterminato | 72,22% | € 27.800,39 | € 13.900,19 | € 13.900,20 |
| Dipendente 6 | 2 | tempo indeterminato | 72,22% | € 34.664,53 | € 0,00 | € 34.664,53 |
| Dipendente 7 | 1 quadro | tempo indeterminato | 72,22% | € 37.608,23 | € 5.500,00 | € 32.108,23 |
| Dipendente 8 | 3 | tempo indeterminato | 61,90% | € 14.990,84 | € 0,00 | € 14.990,84 |
| Dipendente 9 | 4 | tempo indeterminato | 41,27% | € 14.362,69 | € 7.049,35 | € 7.313,34 |
| TOTALE | | | | € 253.275,72 | € 60.871,62 | € 192.404,10 |

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 per il Volontariato applica il Contratto Collettivo Nazionale del Commercio per i dipendenti del Terziario, rispettandone tutti i parametri previsti dalla normativa vigente, senza differenziazioni tra le posizioni oltre quelle previste dall'inquadramento contrattuale.

| 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 2023 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 | € 2.184,00 | € 2.184,00 | € 0,00 |
| Professionista 2 | € 700,00 | € 700,00 | € 0,00 |
| Professionista 3 | € 1.268,80 | € 1.268,80 | € 0,00 |
| TOTALE | € 4.152,80 | € 4.152,80 | € 0,00 |

CSV dei Due Mari - ETS

RENDICONTO DI GESTIONE 2023 - CON SEPARAZIONE DELLE FONTI DI FINANZIAMENTO

| PROVENTI E RICAVI | Fondi FUN | Fondi diversi da FUN | Totale |
|---|-------------------|----------------------|-------------------|
| A) Ricavi, rendite e proventi da attività di interesse generale | | | |
| 1) Proventi da quote associative e apporti dei fondatori | | 1.250,00 | |
| 2) Proventi dagli associati per attività mutuali | | | |
| 3) Ricavi per prestazioni e cessioni ad associati e fondatori | | | |
| 4) Erogazioni liberali | | | |
| 5) Proventi del 5 per mille | | | |
| 6) Contributi da soggetti privati | | | |
| 6.1 - Contributi FUN (Art. 62 D.Lgs. N. 117/2017) | 427.250,00 | | |
| 6.1.1) <i>Attribuzione annuale</i> | 382.810,50 | | |
| 6.1.2) <i>Residui liberi da esercizi precedenti</i> | 44.439,50 | | |
| 6.2 - Altri contributi da soggetti privati | | | |
| 7) Ricavi per prestazioni e cessioni a terzi | | | |
| 8) Contributi da enti pubblici | | 3.022,00 | |
| 9) Proventi da contratti con enti pubblici | | 3.596,14 | |
| 10) Altri ricavi, rendite e proventi | | | |
| 11) Rimanenze finali | | | |
| Totale A) | 427.250,00 | 7.868,14 | 435.118,14 |
| B) Ricavi, rendite e proventi da attività diverse | | | |
| 1) Ricavi per prestazioni e cessioni ad associati e fondatori | | | |
| 2) Contributi da soggetti privati | | | |
| 3) Ricavi per prestazioni e cessioni a terzi | | | |
| 4) Contributi da enti pubblici | | | |
| 5) Proventi da contratti con enti pubblici | | | |
| 6) Altri ricavi, rendite e proventi | | | |
| 7) Rimanenze finali | | | |
| Totale B) | | | |
| C) Ricavi, rendite e proventi da attività di raccolta fondi | | | |
| 1) Proventi da raccolte fondi abituali | | | |
| 2) Proventi da raccolte fondi occasionali | | | |
| 3) Altri proventi | | | |
| Totale C) | | | |
| D) Ricavi, rendite e proventi da attività finanziarie e patrimoniali | | | |
| 1) Da rapporti bancari | | | |
| 2) Da altri investimenti finanziari | | | |
| 3) Da patrimonio edilizio | | | |
| 4) Da altri beni patrimoniali | | | |
| Totale D) | | | |
| E) Proventi di Supporto generale | | | |
| 1) Proventi da distacco del personale | | | |
| 2) Altri proventi di supporto generale | | | |
| Totale E) | | | |
| TOTALE PROVENTI E RICAVI | 427.250,00 | 7.868,14 | 435.118,14 |

| ONERI E COSTI | Fondi FUN | Fondi diversi da FUN | Totale |
|--|--------------------------|---|-------------------|
| A) Costi e oneri da attività di interesse generale | | | |
| 1) Oneri da Funzioni CSV | | | |
| 1.1) Promozione, Orientamento e Animazione | 116.278,43 | | 116.278,43 |
| 1.2) Consulenza, assistenza e accompagnamento | 42.428,20 | 3.596,14 | 46.024,34 |
| 1.3) Formazione | 51.686,21 | | 51.686,21 |
| 1.4) Informazione e comunicazione | 31.086,07 | | 31.086,07 |
| 1.5) Ricerca e Documentazione | 11.148,87 | | 11.148,87 |
| 1.6) Supporto Tecnico-Logistico | 6.252,56 | | 6.252,56 |
| Totale 1) Oneri da funzioni CSV | 258.880,34 | 3.596,14 | 262.476,48 |
| 2) Oneri da Altre attività di interesse generale | | | |
| 2.1) Attività/Progetto 1 | | | |
| 2.2) Attività/Progetto 2 | | | |
| ... | | | |
| Totale 2) Oneri da Altre attività di interesse generale | | | |
| Totale A) | | | |
| B) Costi e oneri da attività diverse | | | |
| 1) Materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci | | | |
| 2) Servizi | | | |
| 3) Godimento beni di terzi | | | |
| 4) Personale | | | |
| 5) Acquisti in C/Capitale | | | |
| 6) Accantonamenti per rischi ed oneri | | | |
| 7) Oneri diversi di gestione | | | |
| 8) Rimanenze iniziali | | | |
| Totale B) | | | |
| C) Costi e oneri da attività di raccolta fondi | | | |
| 1) Oneri per raccolte fondi abituali | | | |
| 2) Oneri per raccolte fondi occasionali | | | |
| 3) Altri oneri | | | |
| Totale C) | | | |
| D) Costi e oneri da attività finanziarie e patrimoniali | | | |
| 1) Su rapporti bancari | 552,28 | | 552,28 |
| 2) Su prestiti | | | |
| 3) Da patrimonio edilizio | | | |
| 4) Da altri beni patrimoniali | | | |
| 5) Accantonamenti per rischi ed oneri | | | |
| 6) Altri oneri | | | |
| Totale D) | 552,28 | | 552,28 |
| E) Costi e oneri di supporto generale | | | |
| 1) Materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci | 522,33 | | 522,33 |
| 2) Servizi | 11.572,87 | | 11.572,87 |
| 3) Godimento beni di terzi | 4.490,82 | | 4.490,82 |
| 4) Personale | 60.871,62 | | 60.871,62 |
| 5) Acquisti in C/Capitale | 980,00 | | 980,00 |
| 6) Accantonamenti per rischi ed oneri | 0,00 | | 0,00 |
| 7) Altri oneri | 15.103,61 | | 15.103,61 |
| Totale E) | 93.541,25 | | 93.541,25 |
| TOTALE ONERI E COSTI | 352.973,87 | 3.596,14 | 356.570,01 |
| RISULTATO GESTIONALE | | | 78.548,13 |
| EXTRA 1 RESIDUI LIBERI (FUN/FONDI SPECIALI) DA ESERCIZI PRECEDENTI NON PROGRAMMATI: | TOTALE 221.120,39 | DI CUI UTILIZZO NEL 2023 44.439,50 | |
| EXTRA 2 RESIDUI VINCOLATI DA ESERCIZI PRECEDENTI: | TOTALE | DI CUI UTILIZZO NEL 2023 | |