



BILANCIO D'ESERCIZIO AL 31 DICEMBRE 2014

CENTRO SERVIZI per il Volontariato del Lazio
Via LIBERIANA 17 - 00185 ROMA
TEL 06.491340 - FAX 06.4461817
info@CESV.ORG - WWW.CESV.ORG

ATTIVO	2014	2013
A) Quote associative ancora da versare		-
B) Immobilizzazioni		
<i>I. Immateriali</i>		
1) Spese modifica statuto		-
2) Costi di ricerca, sviluppo e di pubblicità		-
3) Diritti di brevetto industriale e di ingegno		-
4) Spese manutenzioni da ammortizzare		-
5) Oneri pluriennali		-
6) Altre	8.964	12.961
Totale immobilizzazione immateriali	8.964	12.961
<i>II. Immobilizzazioni materiali</i>		
1) Terreni e fabbricati		-
2) Impianti e attrezzature	2.659	1.249
3) Altri beni		-
4) Immobilizzazioni in corso e acconti		-
5) Immobilizzazioni donate		-
Totale immobilizzazione materiali	2.659	1.249
Totale immobilizzazioni (B)	11.623	14.210
C) Attivo circolante		
<i>I. Rimanenze</i>		
Totale Rimanenze		-
<i>II. Crediti</i>		
1) Verso clienti		
di cui esigibili entro l'esercizio successivo		-
di cui esigibili oltre l'esercizio successivo		-
2) Verso altri		
di cui esigibili entro l'esercizio successivo		
Altri crediti	64.883	60.226
Crediti V/Fondazioni bancarie	174.234	490.000
di cui esigibili oltre l'esercizio successivo		-
Totale Crediti	239.117	550.226
<i>III. Attività finanziarie non immobilizzate</i>		
1) Partecipazioni		-
2) Altri titoli	1.035	1.035
Totale attività finanziarie non immobilizzate	1.035	1.035
<i>IV. Disponibilità liquide</i>		
1) Depositi bancari e postali	2.297.542	1.892.815
2) Assegni		-
3) Denaro e valori in cassa	527	40
Totale disponibilità liquide	2.298.069	1.892.855
Totale attivo circolante (C)	2.538.221	2.444.116
D) Ratei e risconti	1.622	4.039
TOTALE ATTIVO	2.551.466	2.462.365

PASSIVO	2014	2013
A) Patrimonio netto		
<i>I. Fondo di dotazione dell'Ente</i>		-
<i>II. Patrimonio vincolato</i>		
1) Fondi vincolati destinati da terzi	12.790	46.488
2) Fondi vincolati per decisione degli organi istituzionali		-
3) Fondo Immobilizzazioni Vincolate alle funzioni del CSV	11.623	14.210
<i>III. Patrimonio libero dell'Ente Gestore</i>		-
Totale A) patrimoni netto	24.413	60.698
B) Fondi per rischi e oneri futuri		
<i>I. Fondi Vincolati alle funzioni del CSV</i>		
1) Fondo per completamento azioni	698.925	657.103
2) Fondo risorse in attesa di destinazione	267.613	178.762
3) Fondo rischi		-
<i>II. Altri Fondi Rischi</i>	500.000	500.000
Totale B) Fondi per rischi e oneri futuri	1.466.538	1.335.865
C) Trattamento fine rapporto di lavoro subordinato	352.151	292.431
D) Debiti		
1) Titoli di solidarietà ex art. 29 del D.Lgs. 460/97		
di cui esigibili entro l'esercizio successivo		-
di cui esigibili oltre l'esercizio successivo		-
2) Debiti verso banche		
di cui esigibili entro l'esercizio successivo	80	57,00
di cui esigibili oltre l'esercizio successivo		-
3) Debiti verso altri finanziatori		
di cui esigibili entro l'esercizio successivo		-
di cui esigibili oltre l'esercizio successivo		-
4) Acconti		
di cui esigibili entro l'esercizio successivo		-
di cui esigibili oltre l'esercizio successivo		-
5) Debiti verso fornitori		
di cui esigibili entro l'esercizio successivo	497.453	561.145
di cui esigibili oltre l'esercizio successivo		-
6) Debiti tributari		
di cui esigibili entro l'esercizio successivo	29.806	29.620
di cui esigibili oltre l'esercizio successivo		-
7) Debiti verso Istituti di Previdenza e di sicurezza sociale		
di cui esigibili entro l'esercizio successivo	45.626	38.830
di cui esigibili oltre l'esercizio successivo		-
8) Altri debiti		
di cui esigibili entro l'esercizio successivo	48.827	48.756
di cui esigibili oltre l'esercizio successivo		-
Totale D) Debiti	621.792	678.408
E) Ratei e risconti	86.572	94.963
Totale passivo	2.551.466	2.462.365
Risultato di gestione	-	-
Totale a pareggio	2.551.466	2.462.365

CONTI D'ORDINE	2014	2013
- Valore storico relativo a beni propri	211.360	211.360
- Valore storico relativo a beni propri presso terzi	251.258	251.258
- Contributo per funzionamento Comitato di Gestione	59.705	60.782
- Oneri funzionamento Comitato di Gestione	(59.705)	(60.782)
Totale conti d'ordine	462.618	462.618

ONERI	2014	2013
1) ONERI DA ATTIVITA' TIPICA	1.808.538	1.904.936
1.1) Da gestione CSV		
1) Promozione del volontariato	210.856	217.911
2) Consulenza ed assistenza	241.761	213.779
3) Formazione	92.390	92.353
4) Informazione e comunicazione	174.789	180.764
5) Ricerca e Documentaizione		-
6) Progettazione sociale	110.340	147.242
7) Animazione territoriale	48.430	63.826
8) Supporto logistico		-
9) Oneri di funzionamento degli sportelli operativi	850.132	841.639
1.2) Da altre attività tipiche dell'Ente Gestore	79.840	147.422
2) ONERI PROMOZIONALI E DI RACCOLTA FONDI		-
2.1) Raccolta 1		-
2.2) Raccolta 2		-
2.3) Raccolta 3		-
2.4) Attività ordinaria di promozione		-
3) ONERI DA ATTIVITA' ACCESSORIE		-
3.1) Acquisti		-
3.2) Servizi		-
3.3) Godimento beni di terzi		-
3.4) Personale		-
3.5) Ammortamenti		-
3.6) Oneri diversi di gestione		-
4) ONERI FINANZIARI E PATRIMONIALI	2.083	1.518
4.1) Su rapporti bancari	2.083	1.518
4.2) Su prestiti		-
4.3) Da patrimonio edilizio		-
4.4) Da altri beni patrimoniali		-
5) ONERI STRAORDINARI	542	2.484
5.1) Da attività finanziaria		-
5.2) Da attività immobiliari		-
5.3) Da altre attività	542	2.484
6) ONERI DI SUPPORTO GENERALE	428.133	435.144
6.1) Acquisti	14.914	8.921
6.2) Servizi	179.429	182.304
6.3) Godimento beni di terzi	3.606	11.016
6.4) Personale	158.066	133.887
6.5) Ammortamenti	11.456	7.748
6.6) Altri oneri	60.662	91.268
TOTALE ONERI	2.239.296	2.344.082

PROVENTI E RICAVI	2014	2013
1) PROVENTI E RICAVI DA ATTIVITA' TIPICHE	2.205.490	2.327.132
1.1) Da contributi Fondo speciale ex art. 15 Legge 266/91		
1) Contributi per Servizi		
a) Attribuzioni su anno corrente	2.002.279	2.007.419
b) Risorse vincolate completamento azioni da anni precedenti	13.425	25.730
c) Risorse non vincolate da anni precedenti		-
2) Contributi per progettazione sociale	109.946	146.561
3) Contributi per Progetto Sud		-
1.2) Da contributi su progetti	79.840	147.422
1.3) Da contratti con Enti pubblici		-
1.4) Da soci ed associati		-
1.5) Da non soci		-
1.6) Altri proventi e ricavi		-
2) PROVENTI DA RACCOLTA FONDI		-
2.1) Raccolta 1		-
2.2) Raccolta 2		-
2.3) Raccolta 3		-
2.4) Altri		-
3) PROVENTI E RICAVI DA ATTIVITA' ACCESSORIE		-
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		-
4) PROVENTI FINANZIARI E PATRIMONIALI	33.157	16.754
4.1) Da rapporti bancari	33.157	16.754
4.2) Da altri investimenti finanziari		-
4.3) Da patrimonio edilizio		-
4.4) Da altri beni patrimoniali		-
5) PROVENTI STRAORDINARI	649	196
5.1) Da attività finanziaria		-
5.2) Da attività immobiliari		-
5.3) Da altre attività	649	196
TOTALE PROVENTI E RICAVI	2.239.296	2.344.082
RISULTATO GESTIONALE	0	-

Nota integrativa al Bilancio chiuso il 31 dicembre 2014

Signori Soci,

il 2014 è stato un anno di trasformazioni con molti elementi critici; infatti oltre ad una profonda crisi economica che ha accentuato condizioni di povertà in diversi strati della popolazione (anziani, minori o adulti sopra i 50 anni), sono aumentate anche le forme di disegualianza sociale (maggiori difficoltà nell'accesso alle cure, nell'accesso agli studi) ed è crescente la difficoltà di relazione tra cittadini e istituzioni.

In questo quadro il volontariato esprime con ancora più convinzione la necessità di promuovere meccanismi di partecipazione a partire da temi come la giustizia e la legalità ad ambiti quali la sanità o l'immigrazione.

A fronte di questi cambiamenti il quadro nazionale registra l'avvio di un complesso dibattito sul terzo settore: la presentazione delle linee guida per la riforma del terzo settore e l'avvio della discussione nella XII Commissione della Camera dei Deputati hanno portato alla luce del dibattito nazionale le tematiche che lo riguardano e che investono anche il volontariato e i Centri di Servizio. Si è aperta una nuova fase che porterà con ogni probabilità ad una ridefinizione del ruolo e dell'azione dei Centri di Servizio per il Volontariato nei prossimi anni.

Sotto il profilo economico, il consuntivo 2014 che siamo a presentare è l'ennesimo bilancio che segna una contrazione rispetto all'annualità precedente: le risorse a disposizione per la programmazione del 2014 provenienti dall'art.15/266 sono state infatti inferiori di ulteriori € 100.000 rispetto all'anno precedente.

Peraltro una quota di € 196.000, pari a poco meno del 10%, proviene direttamente da fondi residui di CESV, frutto dei risparmi delle annualità precedenti e riassegnati dal Co.Ge nel 2013 (si veda comunicazione del 31 ottobre) per l'annualità 2014 e, con lo stesso importo, per l'annualità 2015.

La gradualità del percorso di riduzione, che nel periodo 2009-2014 ha visto un decremento dei fondi a disposizione per il programma annuale di € 630.000, ha consentito di affrontare la sostanziosa diminuzione delle entrate in maniera tale da garantire nello stesso tempo i livelli occupazionali e il livello dei servizi alle associazioni, essendo i due assi strettamente intrecciati tra loro.

Un risultato possibile grazie al compimento dei percorsi di razionalizzazione già avviati gli scorsi anni: riduzioni delle metrature delle case del volontariato e degli sportelli territoriali, rimodulazione di contratti e canoni, mancata sostituzione di personale in maternità, maggiore ricorso a risorse interne piuttosto che a consulenze esterne.

Ciò non toglie che non si siano dovute fare scelte dolorose, contraendo necessariamente lo spazio per servizi e attività dove maggiore è il ricorso a risorse esterne: ad esempio informazione e comunicazione, i supporti per le iniziative promozionali delle OdV, il sostegno alle reti, le docenze esterne.

In merito alle attività realizzate, attestata l'importanza delle consulenze ed assistenze di natura amministrativa, fiscale e giuridica, che continuano ad essere le attività maggiormente richieste dalle OdV del Lazio, si è data particolare attenzione allo sviluppo delle attività territoriali, sia sotto il profilo funzionale che con l'apertura di sportelli gratuiti presso enti locali.

Allo stesso tempo è stata realizzata, in collaborazione con SPES, la seconda edizione del Bando Socialmente, che ha consentito alle associazioni di volontariato di accedere a risorse preziose, in un momento di assoluta difficoltà economica, per la realizzazione di progetti di intervento sociale.

Complessivamente, oltre 1450 associazioni hanno avuto modo di rivolgersi a CESV ed usufruire dei suoi servizi e del suo supporto, confermandone il ruolo strategico nello sviluppo e nella promozione del volontariato ed in genere nel panorama sociale di Roma e del Lazio.

Ruolo strategico confermato dalla nomina, avvenuta a fine anno, del Presidente di CESV Francesca Danese ad Assessore alle Politiche Sociali ed Abitative del Comune di Roma; un passaggio che oltre a rendere merito delle qualità dell'ormai ex Presidente della nostra associazione, testimonia allo stesso tempo la bontà e l'efficacia del lavoro effettuato da CESV in questi anni.

Il 2014 si chiude pertanto con un forte cambiamento a cui ha fatto subito seguito la nomina, avvenuta il 9 gennaio del 2015, del nuovo Presidente di CESV nella persona di Paola Capoleva, con il compito di traghettare il Comitato Direttivo di CESV fino agli ultimi mesi del suo mandato, in scadenza nel 2015.

Un anno che si apre, questo in corso, all'insegna di forti novità, speranze e allo stesso tempo difficoltà: da un lato la riduzione di ben € 300.000 Euro dei fondi a disposizione per la programmazione annuale del CSV, dall'altro l'opportunità di accedere a progettualità integrative, concordate con il Comitato di Gestione. Si tratta del Progetto TEU - Territorio Europa, con il quale CESV intende indirizzare la progettualità sociale del volontariato in ambito europeo: un obiettivo che si colloca dentro l'esigenza di promuovere sul territorio laziale alleanze e partenariati strategici fra le diverse realtà del Terzo Settore, dell'imprenditoria e degli Enti Locali, non solo per adempiere alle necessità connesse alla progettazione, ma per utilizzare le risorse disponibili in un'ottica di sviluppo locale.

Criteri di formazione

Il bilancio in quanto non relativo a società commerciale, è stato redatto in base alla tipologia ed alle esigenze informative del CESV, benché per quanto compatibili siano stati rispettati i principi civilistici di veridicità, inerenza e competenza nonché gli art. 2423 e seguenti del Codice Civile.

La riclassifica è stata eseguita utilizzando il Modello unificato di rendicontazione delle attività dei Csv e dei Coge" approvato il 24 marzo 2011 da Consulta CoGe e CSVnet e dal

Gruppo di Coordinamento Nazionale dell'accordo del 23.06.2010 (CSVnet, Consulta nazionale Co.Ge., Forum del Terzo Settore, ACRI, Convol, Consulta Nazionale del Volontariato presso il Forum Terzo Settore) in applicazione dello stesso.

Il bilancio e la Nota integrativa sono espressi in unità di euro.

Criteri di valutazione

La valutazione delle voci di bilancio ed i criteri utilizzati nella formazione del bilancio chiuso al 31 dicembre 2014 è stata fatta ispirandosi a criteri generali di prudenza nella prospettiva della continuazione dell'attività; pertanto, i criteri applicati sono stati in parte adattati all'attività propria del CESV.

In particolare è stato utilizzato per quanto possibile il principio di competenza indipendentemente dalla data dell'incasso o del pagamento.

Tale principio è stato applicato per il 2014 anche per quanto riguarda le immobilizzazioni, mentre fino al 31 dicembre 2010 venivano integralmente spese nell'anno anziché portate in ammortamento. In considerazione che comunque tale spesa è stata sostenuta nel corso dell'esercizio si è proceduto ad appostare nel passivo le somme residue da ammortizzare nella voce "risorse vincolate per destinazione".

Nel corso dell'esercizio 2014, il CESV ha svolto esclusivamente attività istituzionale inerente la propria missione relativa al sostegno ed alla promozione delle Organizzazioni di Volontariato.

Immobilizzazioni Immateriali

Nella voce immobilizzazioni immateriali sono stati iscritti, al costo di acquisto, i software per la gestione dei dati delle associazioni.

Immobilizzazioni materiali

Tra le immobilizzazioni materiali, sono stati iscritte, al costo di acquisto, i beni acquistati aventi durata pluriennale. I beni acquistati fino al 31 dicembre 2010 sono stati indicati tra i Conti D'ordine.

Immobilizzazioni finanziarie

Non sono iscritte immobilizzazioni finanziarie.

Crediti

Sono esposti al loro valore di presumibile realizzo.

Debiti

Sono rilevati al loro valore nominale.

Ratei e risconti

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

Fondo TFR

Rappresenta l'effettivo debito maturato verso i dipendenti in conformità di legge e dei contratti di lavoro vigenti.

Imposte sul reddito

Il CESV è soggetta all'I.R.A.P. sul costo del personale, che è stata accantonata secondo le aliquote e le norme vigenti nella Regione Lazio.

Contributi e finanziamenti

I contributi ed i finanziamenti vengono utilizzati esclusivamente per coprire i costi sostenuti nel corso dell'esercizio e pertanto il CESV chiude la propria gestione in pareggio, rinviando al successivo esercizio eventuali somme entrate ma non ancora utilizzate.

Costi

I costi vengono riconosciuti in base al principio della competenza economica temporale.

Attività

B) Immobilizzazioni

Saldo al 31/12/2014	11.623
Saldo al 31/12/2013	14.210
Variazioni	-2.587

B I) Immobilizzazioni immateriali

Saldo al 31/12/2014	8.964
Saldo al 31/12/2013	12.961
Variazioni	-3.997

Descrizione	Aliquota	Costo storico A	Amm 2014 B	Fondo al 31/12/14 C	Residuo da ammort. D=(A-C)
Spese Software 2011-2012	20%	9.099	1.819	6.669	2.430
Spese Software 2013	20%	10.890	2.178	4.356	6.534
Totale		19.989	3.997	11.025	8.964

Le immobilizzazioni immateriali sono state ammortizzate secondo i principi sopra enunciati. In particolare, le spese per il software si riferiscono alle spese per la gestione dei dati delle associazioni e ammortizzate con l'aliquota pari al 20%.

B II) Immobilizzazioni materiali

Saldo al 31/12/2014	2.659
Saldo al 31/12/2013	1.249
Variazioni	1.410

La voce "immobilizzazioni materiali" è stata incrementata nel 2014 per acquisti di beni strumentali pari ad euro 8.869, riportati nella apposita tabella:

Descrizione	Aliquota	Costo storico A	Incrementi anno 2014 B	Decrementi anno 2014 C	Costo storico al 31/12/2014 D= (A+B-C)
Macchine elettroniche	20%	3.122	1.088	-	4.210
Beni inf. 516	100%	4.816	6.411	-	11.227
Condizionatori	15%	-	1.370	-	1.370
Totale		7.938	8.869	-	16.807

La tabella che segue invece indica nel dettaglio la quota di ammortamento, il fondo accantonato e il fondo residuo da ammortizzare:

Descrizione	Aliquota	Fondo al 01/01/14 A	Amm.to 2014 B	Fondo al 31/12/14 C=(A+B)	Costo storico al 31/12/2014 D	Residuo da ammort. E=(D-C)
Macchine elettroniche	20%	1.873	842	2.715	4.210	1.495
Beni inf. 516	100%	4.816	6.411	11.227	11.227	-
Condizionatori	15%	-	206	206	1.370	1.164
Totale		6.689	7.459	14.148	16.807	2.659

C) Attivo circolante

C II. Crediti

Saldo al 31/12/2014	239.117
Saldo al 31/12/2013	550.226
Variazioni	-311.109

La voce "crediti" presenta un decremento rispetto all'esercizio precedente di euro 311.109. Tra i crediti la voce più importante è dovuta al mancato pagamento al 31 dicembre 2014 da parte di alcune fondazioni delle somme per la programmazione 2013 e 2014. La voce crediti al 31 dicembre 2014 ammonta complessivamente ad euro 239.117 suddivisa in crediti verso altri per euro 64.883 e crediti verso le Fondazioni per euro 174.234. Di seguito viene indicato il dettaglio della suddivisione dei crediti ;

CII.2 Crediti V/Altri

Descrizione	Importo 2014 entro l'esercizio	Importo 2014 oltre l'esercizio
Crediti V/Enti Pubblici e privati per Associazione	14.965	-
Depositi cauzionali	35.581	-
Credito verso erario	7.741	-
Altri rimborsi da ricevere	3.993	-
Altri crediti	156	-
Anticipazioni Case del volontariato	2.447	-
Totale altri crediti CSV	64.883	-

La voce *Crediti verso Altri* è pari ad euro 64.883 ed è composta principalmente da: crediti verso Enti pubblici e privati relativi a progetti promossi direttamente dal CESV per i quali deve ancora arrivare parte dei contributi; depositi cauzionali per affitti pari ad euro 35.581; credito verso l'Erario relativo agli acconti versati per il periodo 2014 (al netto del debito di

imposta IRAP accertato al 31 dicembre 2014); voci che a fine esercizio non sono stante ancora incassate e riguardano per la maggior parte dei casi l'ordinaria gestione.

CII.2.b Crediti V / Fondazioni Bancarie

Descrizione	Importo crediti Fondazione su programmazione 2014	Importo crediti Fondazione su programmazione 2013
Crediti V/Banca Nazionale delle Comunicazioni	7.131	
Crediti V/Cassa Risparmio di Civitavecchia	54.364	-
Crediti V/Fondazione Firenze	12.962	-
Crediti V/Fondazione Varrone	0	39.329
Crediti V/Fondazione Cassa di Risparmio Bologna	0	60.448
Totale Crediti V/ Fondazioni Bancarie	74.457	99.777

La voce *Crediti verso Fondazioni Bancarie* è pari ad euro 174.234 ed è composto dal credito verso le Fondazioni Bancarie per euro 74.457 relativo alla quota attribuita alla programmazione dell'anno 2013 e ancora non erogata al 31 dicembre 2014 e per euro 99.777 relativo alla quota attribuita alla programmazione per l'anno 2014.

C III. Attività finanziarie non immobilizzate

Saldo al 31/12/2014	1.035
Saldo al 31/12/2013	1.035
Variazioni	0

La voce *“attività finanziarie non immobilizzate”* è relativa all'acquisto di n. 18 titoli BP Etica del controvalore al 31 dicembre 2014 pari ad euro 1.035 e necessari per poter poi aprire un conto alla Banca Etica con tassi di interessi vantaggiosi.

C IV. Disponibilità liquide

Saldo al 31/12/2014	2.298.069
Saldo al 31/12/2013	1.892.855
Variazioni	405.214

Il saldo pari ad euro 2.298.069 rappresenta le disponibilità liquide presso conti correnti alla data di chiusura dell'esercizio.

Nella tabella che segue viene dettagliata la movimentazione del conto corrente dedicato per la gestione del fondo relativo al Bando per **la progettazione sociale**.

Prospetto Movimentazione C/C dedicato alla progettazione sociale

DATA	DESCRIZIONE	USCITE	ENTRATE
01/01/2014	Apertura		130.024,05
10/01/2014	MPS: Giroconto ratei		284,11
24/01/2014	MPS: Saldata nota di deb. CITTADINI NEL MONDO	7.500,00	
24/01/2014	Commissione bancaria	0,50	
03/04/2014	MPS: Giroconto	50.000,00	
07/04/2014	MPS: Interessi e competenze		468,54
14/04/2014	MPS: Giroconto	50.000,00	
09/05/2014	MPS: Saldata nota di deb. PRIME ITALIA	7.491,10	
09/05/2014	Commissione bancaria	0,50	
27/05/2014	MPS: Giroconto		100.000,00
04/06/2014	MPS: Saldata nota di deb. LATINA CUORE	6.907,44	
04/06/2014	Commissione bancaria	0,50	
04/06/2014	MPS: Saldata nota di deb. CENTRO GIOVANILE SABINO	2.000,00	
04/06/2014	Commissione bancaria	0,50	
24/06/2014	MPS: Saldata nota di deb. ARAP	7.417,50	
24/06/2014	Commissione bancaria	0,50	
24/06/2014	MPS: Saldata nota di deb. CITTADINI DEL MONDO	6.493,70	
24/06/2014	Commissione bancaria	0,50	
24/06/2014	MPS: Saldata nota di deb. LA LANTERNA	4.898,38	
24/06/2014	Commissione bancaria	0,50	
24/06/2014	MPS: Saldata nota di deb. IL PONTE	2.000,00	
24/06/2014	Commissione bancaria	0,50	
07/07/2014	MPS: Interessi e competenze		154,42
29/07/2014	MPS: Saldata nota di deb. ERINNA	2.000,00	
29/07/2014	Commissione bancaria	0,50	
29/07/2014	MPS: Saldata nota di deb. A SUD ECOLOGIA E COOP. ONLUS	9.900,00	
29/07/2014	Commissione bancaria	0,50	
29/07/2014	MPS: Saldata nota di deb. MNMOSINE	8.540,05	
29/07/2014	Commissione bancaria	0,50	
29/07/2014	MPS: Saldata nota di deb. VOLONTARI TELEVITA	7.094,56	
29/07/2014	Commissione bancaria	0,50	
30/07/2014	MPS: Saldata nota di deb. CIRCOLO DI CULTURA MARIO MIELI	15.000,00	
30/07/2014	Commissione bancaria	0,50	
30/07/2014	MPS: Saldata nota di deb. CIRCOLO ARCOBALENO	854,35	
30/07/2014	Commissione bancaria	0,50	
31/07/2014	MPS: Saldata nota di deb. INSIEME OLTRE IL MURO	2.000,00	
31/07/2014	Commissione bancaria	0,50	
07/10/2014	MPS: Interessi e competenze		102,87
31/12/2014	Totale	190.104,58	231.033,99
31/12/2014	Saldo finale al 31 dicembre 2014		40.929,41

D) Ratei e risconti

Saldo al 31/12/2014	1.622
Saldo al 31/12/2014	4.039
Variazioni	-2.417

Rappresentano quote di costi manifestatisi nell'esercizio cui il bilancio si riferisce, ma di competenza di esercizi futuri.

Passività

A) Patrimonio netto

Saldo al 31/12/2014	24.413
Saldo al 31/12/2013	60.698
Variazioni	-36.285

Nel patrimonio netto del CESV sono stati inseriti i fondi vincolati da terzi ed il fondo immobilizzazioni vincolate alle funzioni del CSV.

Descrizione	Saldo al 31/12/2013	Incrementi	Decrementi	Saldo al 31/12/2014
1) Fondi vincolati destinati da terzi	46.488	5.641	39.339	12.790
2) Fondi vincolati per decisione degli organi istituzionali	0	0	0	0
3) Fondo Immobilizzazioni Vincolate alle funzioni del CSV	14.210	8.869	11.456	11.623
Totale	60.698	14.510	50.795	24.413

Di seguito il dettaglio del Fondo Immobilizzazioni Vincolate alle funzioni CSV

Descrizione	Importo assegnato annualmente	Importo utilizzato anni precedenti	Importo utilizzato anno 2014	Importo residuo al 31/12/2014
Risorse vincolate per beni acquisti beni investimento 2011	9.694	6.025	1.834	1.835
Risorse vincolate per beni acquisti beni investimento 2012	4.218	2.389	610	1.219
Risorse vincolate per beni acquisti beni investimento 2013	14.016	5.304	2.178	6.534
Risorse vincolate per beni acquisti beni investimento 2014	8.869	0	6.834	2.035
Totale Fondo Immobilizzazioni Vincolate funzioni CSV	36.797	13.718	11.456	11.623

B) Fondi per rischi e oneri futuri

Saldo al 31/12/2014	1.466.538
Saldo al 31/12/2013	1.335.865
Variazioni	130.673

Descrizione	Saldo al 31/12/2013	Incrementi	Decrementi	Saldo al 31/12/2014
1) Fondo per completamento azioni	657.103	349.737	307.915	698.925
2) Fondo risorse in attesa di destinazione	178.762	2.100.000	2.011.149	267.613
3) Fondo rischi	500.000	0	0	500.000
Totale al 31/12/2014	1.335.865	2.449.737	2.319.064	1.466.538

E' opportuno sottolineare che il Comitato di Gestione dei Fondi Speciali per il Volontariato del Lazio ha deliberato la destinazione delle poste libere e disponibili accantonate nei bilanci per l'anno 2012 quanto ad euro 500.000 per la costituzione di un fondo rischi specifico per assicurare la continuità delle attività del Centro in caso di crisi del sistema del volontariato e quanto ad euro 196.000 a titolo di anticipo di risorse per la programmazione ordinaria degli anni 2014 e 2015; di conseguenza, il CESV nel corso del 2014 ha provveduto allo spostamento della posta di euro 196.000 alla programmazione 2014.

Da evidenziare che nel corso del 2014 è stato accreditato al CESV l'importo pari ad euro 349.737 per il Bando Socialmente 2 appostato tra i fondi per completamento azioni.

Nella tabella seguente si dettaglia il totale delle somme anticipate residue ivi comprese quelle relative a progetti vincolati:

Descrizione	Importo assegnato annualmente	Importo utilizzato anni precedenti	Importo utilizzato anno 2014	Importo residuo al 31/12/2014	Sub totali
Risorse vincolate Bando di formazione 2008	200.000	183.889	1.970	14.141	
Risorse vincolate Adeguamento strutture 2008	200.000	159.225	0	40.775	
Risorse vincolate Innovazione tecnologica 2008	110.639	42.312	0	68.327	
Fondi progettazione sociale	330.000	190.109	103.044	36.847	
Fondi Socialmente 2	349.737	0	6.902	342.835	
Risorse vincolate programmazione 2014	196.000	0	196.000	0	
Risorse vincolate programmazione 2015	196.000	0	0	196.000	
Totale risorse vincolate					698.925
Anticipazioni residuo anno 2007	2.508	2.508	0	0	
Anticipazioni residuo anno 2008	2.632.013	2.632.013	0	0	
Anticipazioni Fondi erogati nel 2009	2.780.000	2.780.000	0	0	
Anticipazioni Fondi erogati nel 2010	2.730.000	2.730.000	0	0	
Anticipazioni Fondi erogati nel 2011	2.500.000	2.500.000	0	0	
Anticipazioni Fondi erogati nel 2012	2.350.000	2.349.804	0	196	
Anticipazioni Fondi erogati nel 2013	2.200.000	2.021.435	0	178.565	
Anticipazioni Fondi erogati nel 2014	2.100.000	2.011.148	0	88.852	
Totale risorse NON vincolate					267.613
Fondo Rischi	500.000	0	0	500.000	
					500.000
Totale					1.466.538

Nella tabella che segue si illustrano le singole azioni sostenute nel 2014 specificando l'importo programmato, le spese complessivamente sostenute e l'eventuale residuo.

Descrizione	Programma	Azioni sostenute nel 2014	Oneri sostenuti al 31/12/2014	Residui per amm.ti	Fondo complet. azioni al 31/12/014	Fondo Risorse attesa dest. al 31/12/014
1) Promozione del volontariato			210.856			
Ideazione ed organizzazione di eventi e manifestazioni	69.192	69.451				(259)
Scuola e volontariato	43.401	42.080				1.321
Servizio Civile	97.404	99.325				(1.921)
						(859)
2) Consulenza ed assistenza			241.761			
Consulenza giuridico amministrativa fiscale alle OdV	38.229	38.179				50
Assistenza fiscale alle Organizzazioni di Volontariato	118.808	114.431				4.377
Consulenza alla progettazione delle OdV	91.444	89.151				2.293
						6.720
3) Formazione			92.390			
Formazione alle associazioni di volontariato	92.486	88.769				3.717
Gestione e sviluppo risorse umane	4.572	3.621				951
						4.668
4) Informazione e comunicazione			174.789			
Comunicazione istituzionale	120.882	117.199				3.683
Comunicazione per Odv	57.664	57.590				74
						3.757
5) Ricerca e documentazione	-	-	-			
6) Progettazione sociale			489.627			
Progettazione sociale	139.890	103.431			36.459	
Progettazione sociale interessi attivi					387	
Bando Socialmente 2	349.737	6.909			342.828	
Bando Socialmente 2 interessi attivi					8	
7) Animazione Territoriale			48.430			
Sostegno alla partecipazione delle OdV	19.160	17.650				1.510
Reti tematiche e territoriali	30.000	30.780				(780)
						730
8) Supporto logistico	-	-	-			
9) Oneri di funzionamento degli sportelli operativi			850.132			
Case del Volontariato e Sportelli terr. Provincia Rieti	84.655	83.232				1.423
Case del Volontariato e Sportelli terr. Provincia Frosinone	125.114	122.174				2.940
Case del Volontariato e Sportelli terr. Provincia di Latina	178.651	172.305				6.346
Case del Volontariato e Sportelli terr. Provincia di Viterbo	93.186	88.718				4.468
Case del Volontariato e Sportelli terr. Provincia di Roma	379.423	383.704				(4.281)
						10.896
6) ONERI DI SUPPORTO GENERALE						
Funzionamento sede regionale	417.024	377.617				39.407
Monitoraggio valutazione	12.732	12.387				345
Iniziative coordinamento CSV	24.000	24.704				(704)
Acquisto beni C/capitale (ammortamento 2014)	8.869	6.834		2.035		(8.869)
Acquisto beni C/capitale (ammortamento anni precedenti)	14.210	4.622		9.588		
Sopravvenienze passive		542				(542)
Oneri finanziari	1.973	2.083				(110)
Innovazione tecnologica	68.327	-			68.327	
Adeguamento infrastrutture	40.775				40.775	
Bando Formazione	16.111	1970			14.141	
Sub Totale	455.729	416.791				

Descrizione	Programma	Azioni sostenute nel 2014	Oneri sostenuti al 31/12/2014	Residui per amm.ti	Fondo complet. azioni al 31/12/014	Fondo Risorse attesa dest. al 31/12/014
Interessi attivi bancari					32.763	32.763
Sopravvenienze attive					649	649
Totale programmazione ordinaria 2014	2.100.000	2.035.692				88.852
Totale completamento azioni	139.423			11.623	123.243	
Totale completamento azioni Progettazione sociale 1 e 2	489.627	110.340			379.682	

C) Trattamento di Fine Rapporto di lavoro subordinato

Saldo al 31/12/2014	352.151
Saldo al 31/12/2013	292.431
Variazioni	59.720

Il fondo accantonato rappresenta l'effettivo debito del Trattamento di Fine Rapporto del CESV al 31 dicembre 2014 verso i dipendenti in forza a tale data.

La movimentazione del fondo è dovuta all'accantonamento della quota di competenza del 2014 pari ad euro 59.720. Di seguito la tabella di riferimento.

Descrizione	Importi al 31/12/2014	Importi al 31/12/2013	Variazioni
Saldo iniziale	292.431	240.459	51.972
Anticipazione Tfr dipendente	0	-6.597	6.597
Accertamento Tfr competenza	59.720	58.569	1.151
Totale Tfr al 31/12/2014	352.151	292.431	59.720

D) Debiti

Saldo al 31/12/2014	621.792
Saldo al 31/12/2013	678.408
Variazioni	-56.616

I debiti sono valutati al loro valore nominale e sono così suddivisi:

Descrizione	Importo 2014	Importo 2013	Variazioni
Debito Verso banche	80	57	23
Debiti verso fornitori	497.453	561.145	-63.692
Debiti tributari	29.806	29.620	186
Debiti verso Istituti di Previdenza	45.626	38.830	6.796
Altri debiti (debito verso il personale e collaboratori)	48.827	48.756	71
Totale Debiti	621.792	678.408	-56.616

Nel dettaglio vengono analizzate le singole voci di bilancio.

D 5 Debiti verso Fornitori

La voce, pari ad euro 497.453, è costituita dal debito maturato nei confronti dei fornitori alla chiusura dell'esercizio 2014 e dall'accertamento delle fatture da ricevere sempre di competenza dell'esercizio.

D 6 Debiti Tributari

I debiti tributari pari ad euro 29.806 sono rappresentati da ritenute d'acconto effettuate alla fine dell'esercizio per il pagamento di professionisti, dipendenti e collaboratori versate nel mese di gennaio 2015. Non è esposto il debito Irap, pari ad euro 42.989, in quanto il credito maturato nei precedenti esercizi e gli acconti versati nel corso del 2014 hanno generato un credito netto positivo Irap, pari ad euro 7.506, indicato coerentemente tra i crediti tributari.

Descrizione	Importo 2014	Importo 2013	Variazioni
Erario c/ritenute lavoro dipendente e collaboratori	22.701	22.770	- 69
Erario c/ritenute lavoro autonomo	7.105	6.841	264
Altri debiti	-	9	- 9
Totale debiti tributari	29.806	29.620	186

D 7 Debiti Previdenziali

I debiti previdenziali sono rappresentati da debiti INAIL, INPS e INPGI maturati alla fine dell'esercizio.

Descrizione	Importo 2014	Importo 2013	Variazioni
Debito verso altri enti (Inpgi, sindacati, fondo Est)	3.592	2.229	1.363
Debito verso Inps c/dipendenti e Co.co.pro	42.034	36.601	5.433
Totale Debiti Previdenziali	45.626	38.830	6.796

D 8 Altri Debiti entro esercizio

La voce comprende il debito, maturato al 31 dicembre 2014 nei confronti dei dipendenti e collaboratori ed altri debiti non classificabili altrove.

Descrizione	Importo 2014	Importo 2013	Variazioni
Dipendenti c/retribuzioni	46.235	46.944	- 709
Collaborazioni c/retribuzioni	2.592	1.722	870
Altri debiti	-	90	- 90
Totale altri debiti	48.827	48.756	71

E) Ratei e risconti

Saldo al 31/12/2014	86.572
Saldo al 31/12/2013	94.963
Variazioni	-8.391

Rappresentano ratei e risconti di competenza del 2014, per la maggior parte relativi ai costi maturati per dipendenti (14°, festività, ferie e permessi maturati).

Conti d'Ordine

Saldo al 31/12/2014	462.618
Saldo al 31/12/2013	462.618
Variazioni	-

Nei conti d'ordine sono stati inseriti i beni acquistati nel corso degli anni dal CESV ma comunque spesi tutti nel corso dei relativi esercizi, fino al 31/12/2010.

Sono stati altresì indicati i beni consegnati alle associazioni con il "progetto informatizzazione".

Vengono indicati nei conti d'ordine anche le Entrate ed i relativi Costi del Comitato di Gestione; queste ultime, assegnate al CESV, sono state attribuite direttamente al Comitato di Gestione e pertanto si è ritenuto inserirle in tale prospetto.

Descrizione	Importo 2014
Valore storico relativo a beni propri	211.360
Valore storico relativo a beni propri presso terzi	251.258
Contributo per funzionamento Comitato di Gestione	59.705
Oneri per funzionamento Comitato di Gestione	(59.705)
Totale Conti d'Ordine	462.618

Informazioni e prospetti inerenti i proventi ricavi e gli oneri del rendiconto gestionale

Proventi e ricavi da attività tipiche

Saldo al 31/12/2014	2.205.490
Saldo al 31/12/2013	2.327.132
Variazioni	-121.642

Di seguito viene indicato il prospetto riepilogato per la gestione dell'attività tipica e confrontata con quella del precedente esercizio:

Descrizione	Saldo al 31/12/2014	Saldo al 31/12/2013	Variazioni
Componenti positive attività tipica	2.205.490	2.327.132	-121.642
Componenti negative attività tipica	1.808.538	1.904.936	-96.398
Risultato gestione tipica	396.952	422.196	-25.244

Come noto l'attività del CESV consiste nell'erogare servizi alle realtà di volontariato presenti nel territorio.

Le nostre entrate si distinguono in contributi ricevuti dal Comitato di Gestione fondi (attività vincolata ex. Art.15 L.266/91 e successive regolamentazione) e contributi ricevuti per l'attività dell'associazione CESV. Le maggiori entrate sono rapportate al maggior impegno ed ai maggiori servizi offerti dal CESV.

E' opportuno segnalare che il CESV ha utilizzato le somme a disposizione per coprire interamente i costi sostenuti nel corso dell'esercizio e di rinviare al 2014 le somme non spese vincolate e non.

Di seguito nella tabella vengono indicati il dettaglio dei contributi utilizzati, tenendo conto che l'importo di euro 2.125.651 messo a disposizione dal Comitato di Gestione comprende:

- euro 1.970 provenienti dalle risorse vincolate del 2008 per il Bando per la presentazione di progetti di formazione delle ODV "Teniamoci in forma", pubblicato a partire dal mese di giugno 2010;
- euro 11.455 relative alla quota di ammortamento;
- euro 103.044 relative alla risorsa vincolata per la progettazione sociale;
- euro 6.902 relative alla risorsa vincolata per il bando socialmente 2.

Descrizione	Saldo al 31/12/2014	Saldo al 31/12/2013	Variazioni
Da contributi Fondo Speciale ex art. 15 L. 266/91	2.125.650	2.179.710	-54.060
Da contributi su progetti	79.840	147.422	-67.582
Da contratti con Enti pubblici	-	-	
Da soci ed associati	-	-	
Da non soci	-	-	
Altri proventi e ricavi	-	-	
Totale	2.205.490	2.327.132	-121.642

Relativamente ai contributi Fondo Speciale ex art. 15 L. 266/91 si ripartisce l'importo tra le diverse destinazioni per cui lo stesso è stato assegnato.

Descrizione	Saldo al 31/12/2014	Saldo al 31/12/2013	Variazioni
1) Contributi per servizi			
Attribuzioni su anno corrente	2.002.279	2.007.419	-5.140
Risorse vincolate completamento azioni da anni precedenti	13.425	25.730	-12.305
Risorse non vincolate da anni precedenti	-	-	
2) Contributi per progettazione sociale	109.946	146.561	-36.615
Totale	2.125.650	2.179.710	-54.060

Di seguito viene evidenziato l'importo della quota utilizzata nell'anno:

Descrizione	Importo al 31/12/2014
Nuova attribuzione annuale 2014	2.100.000
(+) Imputazione a Proventi del Fondo Vincolato per completamento azioni dell'anno precedente (residui vincolati da anni precedenti)	111.916
(+) 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)	0
(+) Imputazione a proventi della Quota parte del Fondo Immobilizzazioni vincolate alle funzioni del CSV	11.455
(-) Imputazioni al Fondo per completamento azioni al 31/12/2014 (residui vincolati al 31/12/2014)	-8.869
(-) Imputazioni al Fondo risorse in attesa di destinazione al 31/12/2014 (residui liberi al 31/12/2014)	-88.852
Totale contributi Fondo speciale ex art. 15 legge 266/91	2.125.650

Oneri delle attività tipiche

Saldo al 31/12/2014	1.808.538
Saldo al 31/12/2013	1.904.936
Variazioni	-96.398

Gli oneri sono riportati per attività e per natura

Promozione del volontariato

Attività

Descrizione	Azioni sostenute nel 2014	Azioni sostenute nel 2013	Variazioni
1) Promozione del volontariato			
Ideazione ed organizzazione di eventi e manifestazioni	69.451	74.556	(5.105)
Scuola e volontariato	42.080	52.683	(10.603)
Servizio Civile	99.325	90.672	8.653
Totale	210.856	217.911	(7.055)

Natura

Descrizione	Azioni sostenute nel 2014	Azioni sostenute nel 2013	Variazioni
Acquisti	570	1.082	(512)
Servizi	55.790	80.361	(24.571)
Godimento beni di terzi	1.254	0	1.254
Personale	132.296	127.667	4.629
Oneri diversi di gestione	20.946	8.801	12.145
Totale	210.856	217.911	(7.055)

Consulenza e Assistenza

Attività

Descrizione	Azioni sostenute nel 2014	Azioni sostenute nel 2013	Variazioni
Consulenza giuridico amministrativa fiscale alle OdV	38.179	34.354	3.825
Assistenza fiscale alle Organizzazioni di Volontariato	114.431	106.051	8.380
Consulenza alla progettazione delle OdV	89.151	73.374	15.777
Totale	241.761	213.779	27.982

Natura

Descrizione	Azioni sostenute nel 2014	Azioni sostenute nel 2013	Variazioni
Acquisti	8.162	-	8.162
Servizi	63.848	56.028	7.820
Godimento beni di terzi	-	-	-
Personale	161.482	150.203	11.279
Oneri diversi di gestione	8.269	7.548	721
Totale	241.761	213.779	27.982

Formazione

Attività

Descrizione	Azioni sostenute nel 2014	Azioni sostenute nel 2013	Variazioni
Formazione alle associazioni di volontariato	88.769	88.028	741
Gestione e sviluppo risorse umane	3.621	4.325	(704)
Bando Formazione			
Totale	92.390	92.353	37

Natura

Descrizione	Azioni sostenute nel 2014	Azioni sostenute nel 2013	Variazioni
Acquisti	58	738	(680)
Servizi	21.003	31.618	(10.615)
Godimento beni di terzi	1.200	0	1.200
Personale	62.867	54.898	7.969
Oneri diversi di gestione	7.262	5.099	2.163
Totale	92.390	92.353	37

Informazione e Comunicazione

Attività

Descrizione	Azioni sostenute nel 2014	Azioni sostenute nel 2013	Variazioni
Comunicazione istituzionale	117.199	113.409	3.790
Comunicazione per Odv	57.590	67.355	-9.765
Totale	174.789	180.764	-5.975

Natura

Descrizione	Azioni sostenute nel 2014	Azioni sostenute nel 2013	Variazioni
Acquisti	-	-	-
Servizi	90.080	87.245	2.835
Godimento beni di terzi	-	-	0
Personale	79.838	88.159	-8.321
Oneri diversi di gestione	4.871	5.360	-489
Totale	174.789	180.764	-5.975

Progettazione sociale

Attività

Descrizione	Azioni sostenute nel 2014	Azioni sostenute nel 2013	Variazioni
Progettazione sociale	110.340	147.242	-36.902
Progettazione sociale interessi attivi	-	-	-
Totale	110.340	147.242	-36.902

Natura

Descrizione	Azioni sostenute nel 2014	Azioni sostenute nel 2013	Variazioni
Acquisti	-	-	-
Servizi	110.340	147.242	-36.902
Godimento beni di terzi	-	-	-
Personale	-	-	-
Oneri diversi di gestione	-	-	-
Totale	110.340	147.242	-36.902

Animazione territoriale

Attività

Descrizione	Azioni sostenute nel 2014	Azioni sostenute nel 2013	Variazioni
Sostegno alla partecipazione delle OdV	17.650	15.846	1.804
Sostegno alle capacità sociali delle OdV	-	11.000	(11.000)
Reti tematiche e territoriali	30.780	36.980	(6.200)
Totale	48.430	63.826	(15.396)

Natura

Descrizione	Azioni sostenute nel 2014	Azioni sostenute nel 2013	Variazioni
Acquisti	234	48	186
Servizi	27.470	52.104	(24.634)
Godimento beni di terzi	2.150	-	2.150
Personale	8.570	7.456	1.114
Oneri diversi di gestione	10.006	4.218	5.788
Totale	48.430	63.826	(15.396)

Oneri di funzionamento degli sportelli operativi

Attività

Descrizione	Azioni sostenute nel 2014	Azioni sostenute nel 2013	Variazioni
Case del Volontariato e Sportelli terr. Provincia di Rieti	83.232	83.163	69
Case del Volontariato e Sportelli terr. Provincia di Frosinone	122.174	120.295	1.879
Case del Volontariato e Sportelli terr. Provincia di Latina	172.304	180.576	-8.272
Case del Volontariato e Sportelli terr. Provincia di Viterbo	88.718	86.627	2.091
Case del Volontariato e Sportelli terr. Provincia di Roma	383.704	370.977	12.727
Totale	850.132	841.638	8.494

Natura

Descrizione	Azioni sostenute nel 2014	Azioni sostenute nel 2013	Variazioni
Acquisti	8.799	8.750	49
Servizi	93.862	95.714	-1.852
Godimento beni di terzi	102.836	107.540	-4.704
Personale	591.662	581.972	9.690
Oneri diversi di gestione	52.973	47.662	5.311
Totale	850.132	841.638	8.494

Gestione finanziaria e patrimoniale

Si riporta di seguito il prospetto riepilogato per la gestione finanziaria confrontata con quella del precedente esercizio

Descrizione	Saldo al 31/12/2014	Saldo al 31/12/2013	Variazioni
Componenti positive	33.157	16.754	16.403
Componenti negative	-2.083	-1.518	-565
Risultato gestione finanziaria	31.074	15.236	15.838

Proventi finanziari

Saldo al 31/12/2014	33.157
Saldo al 31/12/2013	16.754
Variazioni	16.403

La voce “*proventi finanziari*” pari ad euro 33.157 si riferisce agli interessi attivi lordi maturati sui conti correnti bancari dell’associazione nel corso del 2014.

Oneri finanziari

Saldo al 31/12/2014	2.083
Saldo al 31/12/2013	1.518
Variazioni	565

La voce si riferisce agli oneri bancari sostenuti nel corso del 2014.

Gestione straordinaria

Si riporta di seguito il prospetto riepilogato per la gestione straordinaria confrontata con quella del precedente esercizio

Descrizione	Saldo al 31/12/2014	Saldo al 31/12/2013	Variazioni
Componenti positive	649	196	453
Componenti negative	-542	-2.484	1942
Risultato gestione straordinaria	107	-2288	2395

Proventi straordinari

Saldo al 31/12/2014	649
Saldo al 31/12/2013	196
Variazioni	+453

La voce "proventi straordinari" pari ad euro 649 si riferisce a sopravvenienze attive per il 2014.

Oneri straordinari

Saldo al 31/12/2014	542
Saldo al 31/12/2013	2.484
Variazioni	(1.942)

La voce si riferisce a costi non di competenza dell'esercizio.

Oneri supporto generale

Saldo al 31/12/2014	428.133
Saldo al 31/12/2013	435.144
Variazioni	-7.011

Si riporta lo schema dei costi relativi agli oneri di supporto generale:

Descrizione	Importo 2014	Importo 2013	Variazioni
Acquisti	14.914	8.921	5.993
Servizi	179.429	182.304	-2.875
Godimento di beni di terzi	3.606	11.016	-7.410
Personale	158.066	133.887	24.179
Ammortamenti	11.456	7.748	3.708
Oneri diversi di gestione	60.662	91.268	-30.606
Totale costi oneri supporto generale	428.133	435.144	-7.011

Si riporta infine il prospetto di sintesi della rendicontazione attività CESV Lazio in confronto con il 2013.

	PROVENTI		Rendiconto 2014	Rendiconto 2013	Variazioni
1)	Attrib.ne su prog. Annuale	+	2.449.737	2.200.000	249.737
	1.a.1) incassati		2.335.950	1.710.000	625.950
	1.a.2) da incassare		113.787	490.000	-376.213
	1.b.1) per servizi		2.449.737	2.200.000	249.737
	1.b.2) per progettazione sociale (ex accordo 23.06.2011)		349.737	0	349.737
	1.b.3) per progettazione sociale (ex progetto Sud)	-	0	0	0
2)	Proventi finanziari, patrimoniali, straordinari su risorse del FSV o perequativi	+	33.807	16.950	16.857
3)	Partita di giro / Funzionamento COGE	+	59.705	60.782	-1.077
4)a)	RESIDUI - Risorse vincolate da anni precedenti per completamento azioni	+	475.310	437.589	37.721
4)b)	FONDO RISCHI		500.000		
5)	RESIDUI - Risorse non vincolate da anni precedenti	+	178.762	892.197	-713.435
	5.a) per servizi		178.762	892.197	-713.435
	5.b) per progettazione sociale		0	0	0
6)	Altre risorse destinate dall'Ente Gestore alle attività di CSV	+	79.840	147.422	-67.582
	TOTALE PROVENTI		3.777.161	3.754.940	22.221

ONERI					
ONERI DI SUPPORTO GENERALE, FINANZIARI, PATRIMONIALI E STRAORDINARI					
7)	Oneri di supporto generale - Altri oneri (al netto degli ammortamenti)	+	416.677	427.396	-10.719
	7.a) Oneri per adesione a coordinamento/i		19.040	22.000	-2.960
8)	Oneri finanziari, patrimoniali e straordinari	+	2.625	4.002	-1.377
9)	Acquisti beni C/Capitale	+	11.456	7.748	3.708
TOTALE ONERI DI SUPPORTO GENERALE, FINANZIARI, PATRIMONIALI E STRAORDINARI			430.758	439.146	-8.388
di cui Oneri per il Personale			158.066	133.887	24.179
MISSIONE					
10)	Promozione del volontariato	+	210.856	217.911	-7.055
11)	Consulenza e assistenza	+	241.761	213.779	27.982
12)	Formazione	+	92.390	92.353	37
13)	Informazione e comunicazione	+	174.789	180.764	-5.975
14)	Ricerca e documentazione	+	0	0	0
15)	Progettazione sociale	+	110.340	147.242	-36.902
	15.a) Servizi		0	0	0
	15.b) Bandi		110.340	147.242	-36.902
16)	Animazione territoriale	+	48.430	63.826	-15.396
17)	Supporto Logistico	+	0	0	0
18)	Oneri di funzionamento degli sportelli operativi	+	850.132	841.639	8.493
19)	Acquisti beni c/Capitale	+	0	0	0
20)	Altri oneri destinate dall'Ente Gestore alle attività di CSV	+	79.840	147.422	-67.582
TOTALE MISSIONE			1.808.538	1.904.936	-96.398
di cui Oneri per il Personale			1.036.715	976.356	60.359
21)	Partita di giro / Funzionamento COGE	+	59.705	60.782	-1.077
			2.299.001	2.404.864	-105.863
22)	RESIDUI - Risorse vincolate da anni precedenti per completamento azioni		710.547	671.314	39.233
23)	Fondo rischio		500.000	500.000	0
24)	RESIDUI - Risorse non vincolate da anni precedenti		267.613	178.762	88.851
TOTALE A PAREGGIO			3.777.161	3.754.940	22.221

Funzionamento CO.GE.

Di seguito si riporta la rendicontazione del CO.GE presente anche nei conti d'ordine

ENTRATE			
1.	Disponibilità Residue da Anni precedenti	49481,32	
2.	Attribuzione su Programmazione Annuale	95.000,00	
3.	Altre Entrate nell'anno. Erogazione Bando Prog. Soc. 2010 "Socialmente"	0,00	
TOTALE ENTRATE		144.481,32	A

USCITE			
4.	Rimborsi Spese Componenti Co. Ge. Lazio	12.131,24	
5.	Oneri Assicurativi	1.400,00	
6.	Spese logistiche e di Segreteria	19.065,28	
7.	Consulenze legali, tecniche ed amministrative	30.000,00	
8.	Istituzione - Pubblicità - Promozione CSV	44.666,65	
9.	Quota Contributiva Consulta Nazionale dei Co. Ge.	7.887,11	
10.	Imposte e Tasse	1.375,63	
11.	Altre Spese (Generali e di Rappresentanza)	2.884,51	
TOTALE USCITE		119.410,42	B

12. DISPONIBILITA' RESIDUE (A NUOVO)

25.070,90 A - B

Di cui Disponibilità impegnate già al 31.12.13 (Anno precedente):

1) Fondo Rischi per copertura rischi prof.li dei Membri del Comitato
(per Rischi non coperti dalla Polizza Ass.va in essere). Importi accantonati nel 2010,
2011 e 2012.

20.000,00

Totale Disponibilità impegnate al 31.12.14.

20.000,00

Approvato dall'Assemblea dei soci in data 18 giugno 2015

Il Presidente

