

STATO PATRIMONIALE

	2015	2014	Variazione %
ATTIVO			
A) Quote associative ancora da versare	151,00	84,00	44,4%
B) Immobilizzazioni			
I - Immobilizzazioni immateriali	0,00	0,00	0,0%
II - Immobilizzazioni Materiali	9.312,22	8.613,92	7,5%
1) terreni e fabbricati			
2) impianti e attrezzature	9.312,22	8.613,92	7,5%
3) altri beni			
4) Immobilizzazioni in corso e acconti			
5) Immobilizzazioni donate			
III - Immobilizzazioni finanziarie	112.531,85	87.102,66	22,6%
1) partecipazioni			
2) crediti	112.006,85	86.577,66	22,7%
di cui esigibili entro l'esercizio successivo	0,00	0,00	0,0%
3) altri titoli	525,00	525,00	0,0%
Totale immobilizzazioni (B)	121.844,07	95.716,58	21,4%
C) Attivo circolante			
II - Crediti	320.081,19	151.013,29	52,8%
2) Verso altri	320.081,19	151.013,29	52,8%
di cui esigibili entro l'esercizio successivo	320.081,19	151.013,29	52,8%
di cui esigibili oltre l'esercizio successivo			
III - Attività finanziarie non immobilizzate	0,00	950.000,00	-100,0%
1) Partecipazioni			
2) Altri titoli	0,00	950.000,00	-100,0%
IV - Disponibilità liquide	956.821,76	298.892,67	68,8%
1) depositi bancari e postali	956.232,12	298.771,13	68,8%
2) Assegni			
3) denaro e valori in cassa	589,64	121,54	79,4%
Totale attivo circolante (C)	1.276.902,95	1.399.905,96	-9,6%
D) Ratei e risconti	1.075,97	8.761,68	-714,3%
TOTALE ATTIVO	1.399.973,99	1.504.468,22	-7,5%

STATO PATRIMONIALE

	2015	2014	Variazione %
PASSIVO			
A) Patrimonio netto			
I - Fondo di dotazione dell'ente	225.280,25	207.832,38	7,7%
II - Patrimonio vincolato	39.301,61	38.603,31	1,8%
1) Fondi vincolati destinati da Terzi			
2) Fondi vincolati per decisione degli organi statutari	30.000,00	30.000,00	0,0%
3) Fondo Immobilizzazioni Vincolate alle funzioni del CSV	9.301,61	8.603,31	7,5%
III - Patrimonio libero dell'Ente Gestore	24.724,76	17.447,87	29,4%
1) Risultato gestionale esercizio in corso	24.724,76	17.447,87	29,4%
2) Risultato gestionale da esercizi precedenti			
3) Riserve statutarie			
Totale A) Patrimonio Netto	289.306,62	263.883,56	8,8%
B) Fondi per rischi ed oneri futuri			
I - Fondi Vincolati alle funzioni del CSV	741.815,73	899.123,70	-21,2%
1) Fondo per completamento azioni	113.585,02	54.539,10	52,0%
2) Fondo risorse in attesa di destinazione	567.811,35	784.165,24	-38,1%
3) Fondo rischi	60.419,36	60.419,36	0,0%
Totale B) Fondi per rischi ed oneri futuri	741.815,73	899.123,70	-21,2%
C) Fondo Trattamento di fine rapporto lavoro subordinato	126.497,88	113.870,99	10,0%
D) Debiti			
5) debiti verso fornitori	19.130,72	24.547,30	-28,3%
di cui esigibili entro l'esercizio successivo	19.130,72	24.547,30	
di cui esigibili oltre l'esercizio successivo			
6) debiti tributari	7.949,94	8.304,59	-4,5%
di cui esigibili entro l'esercizio successivo	7.949,94	8.304,59	
di cui esigibili oltre l'esercizio successivo			
7) debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	11.839,19	12.093,10	-2,1%
di cui esigibili entro l'esercizio successivo	11.839,19	12.093,10	
di cui esigibili oltre l'esercizio successivo			
8) altri debiti	78.451,75	13.629,59	82,6%
di cui esigibili entro l'esercizio successivo	78.451,75	13.629,59	
di cui esigibili oltre l'esercizio successivo			
Totale D) Debiti	117.371,60	58.574,58	50,1%
E) Ratei e risconti	124.982,16	169.015,39	-35,2%
TOTALE PASSIVO	1.399.973,99	1.504.468,22	-7,5%

CONTO ECONOMICO

	2015	2014	Variazione %
ONERI			
1) ONERI DA ATTIVITA' TIPICA	540.993,01	484.853,45	10,4%
1.1) Da Gestione CSV	279.339,29	293.732,80	-5,2%
1) Promozione del volontariato	64.904,38	38.134,93	41,2%
2) Consulenza e assistenza	56.409,45	69.282,04	-22,8%
3) Formazione	14.814,95	19.433,40	-31,2%
4) Informazione e comunicazione	42.078,47	43.575,02	-3,6%
5) Ricerca e Documentazione	1.076,00	1.410,67	-31,1%
6) Progettazione Sociale	46.200,71	62.433,84	-35,1%
7) Animazione Territoriale	25.089,32	30.260,31	-20,6%
8) Supporto logistico	28.766,01	29.202,59	-1,5%
9) Oneri di funzionamento sportelli operativi			
1.2) Da Altre attività Tipiche dell'Ente Gestore	261.653,72	191.120,65	27,0%
2) ONERI PROMOZIONALI DI RACCOLTA FONDI	0,00	0,00	0,0%
3) ONERI DA ATTIVITA' ACCESSORIE	1.110,00	790,00	28,8%
3.1) Acquisti			
3.2) Servizi	110,00	0,00	100,0%
3.3) Godimento beni di terzi			
3.4) Personale	1.000,00	790,00	21,0%
3.5) Ammortamenti			
3.6) Oneri diversi di gestione			
4) ONERI FINANZIARI E PATRIMONIALI	0,00	0,00	0,0%
5) ONERI STRAORDINARI	142,43	616,60	-332,9%
5.1) Da attività finanziaria			
5.2) Da attività immobiliari			
5.3) Da altre attività	142,43	616,60	-332,9%
6) ONERI DI SUPPORTO GENERALE	105.431,35	116.827,73	-10,8%
6.1) Acquisti	3.046,32	2.520,27	17,3%
6.2) Servizi	17.561,07	20.840,71	-18,7%
6.3) Godimento beni di terzi	167,99	167,99	-100,0%
6.4) Personale	65.158,56	75.423,33	-15,8%
6.5) Ammortamenti	5.829,51	9.667,86	-65,8%
6.6) Oneri diversi di gestione	13.667,90	8.207,57	40,0%
TOTALE ONERI	647.676,79	603.087,78	6,9%
RISULTATO GESTIONALE POSITIVO	24.724,76	17.447,87	29,4%
TOTALE A PAREGGIO	672.401,55	620.535,65	7,7%

CONTO ECONOMICO

	2015	2014	Variazione %
PROVENTI E RICAVI			
1) PROVENTI E RICAVI DA ATTIVITA' TIPICHE	663.311,65	607.168,82	8,5%
1.1) Da Contributi Fondo Speciale ex art. 15 legge 266/91	375.179,97	387.735,82	-3,3%
1.1.1) Contributi per Servizi	328.979,26	325.301,98	1,1%
1.1.2) Contributi per Progettazione Sociale	46.200,71	62.433,84	-35,1%
1.1.3) Contributi per progetto SUD			
1.2) Da contributi su progetti	248.232,40	191.122,65	23,0%
1.3) Da contratti con Enti pubblici	24.735,89	28.181,72	-13,9%
1.4) da soci ed associati	113,00	108,00	4,4%
1.5) Da non soci	15.020,00		
1.6) Altri proventi e ricavi	30,39	20,63	-100,0%
2) PROVENTI DA RACCOLTA FONDI		-	
3) PROVENTI E RICAVI DA ATTIVITA' ACCESSORIE	1.150,00	816,00	29,0%
3.1) Da gestioni commerciali accessorie	1.150,00	816,00	29,0%
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	7.939,90	12.501,81	-57,5%
4.1) Da rapporti bancari	1.305,10	1.579,65	-21,0%
4.2) Da altri investimenti finanziari	6.634,80	10.366,79	-56,2%
4.3) Da patrimonio edilizio			
4.4) Da altri beni patrimoniali		555,37	
5) PROVENTI STRAORDINARI	-	49,02	-100,0%
5.1) Da attività finanziaria			
5.2) Da attività immobiliari			
5.3) Da altre attività		49,02	-100,0%
TOTALE PROVENTI	672.401,55	620.535,65	7,7%
RISULTATO GESTIONALE NEGATIVO			
TOTALE A PAREGGIO	672.401,55	620.535,65	7,7%

NOTA INTEGRATIVA AL PROGETTO DI BILANCIO

2015

Funzione e contenuto della Nota Integrativa

La Nota Integrativa a corredo del Bilancio Consuntivo 2015 dell'Associazione per lo Sviluppo del Volontariato della provincia di Rimini – Volontarimini, è uno dei tre documenti di rendicontazione che vanno sottoposti all'approvazione dell'Assemblea dell'associazione, unitamente al Bilancio Consuntivo, approvato dallo stesso Consiglio Direttivo, articolato in Stato Patrimoniale e Rendiconto Gestionale, ed alla relazione del Collegio dei Revisori dei Conti al bilancio chiuso al 31/12/2015.

Scopo della relazione è fornire informazioni utili alla ricostruzione delle voci indicate a bilancio al fine di permetterne la lettura non solo ai soci ma anche alle associazioni di volontariato che usufruiscono del Centro di Servizio per il Volontariato, così come previsto nella L.N. 266/91 e nel D.M. 8 ottobre 1997.

Informazioni di carattere generale

L'Associazione per lo Sviluppo del Volontariato della provincia di Rimini – Volontarimini è un'organizzazione di volontariato costituita il 6 Febbraio 1996, iscritta al Registro Provinciale con provvedimento n. 96 del 23/07/2007, dotata di personalità giuridica iscritta nel Registro Regionale delle Persone Giuridiche con Determinazione n.131 del 21/01/2009. I fini e gli scopi statutari sono “sostenere e qualificare l'attività di volontariato” e si ispira ai principi della legge 11 Agosto 1991n. 266 (Legge-quadro sul volontariato) e successive modificazioni”. La base sociale al 31/12/2014 è costituita da 108 organizzazioni di volontariato.

Dal 20 Gennaio 1997 gestisce il Centro di Servizio per il Volontariato (Csv) di Rimini. I servizi erogati dal Csv sono rivolti a tutte le Odv che operano sul territorio provinciale e a tutti i cittadini interessati ad avvicinarsi al mondo del volontariato.

L'associazione Volontarimini è considerata Organizzazione Non Lucrativa di Utilità Sociale (ONLUS) di diritto, e gode pertanto delle agevolazioni fiscali previste nel citato decreto.

Il 23 giugno 2010 tra ACRI, Forum Permanente del Terzo Settore, Consulta nazionale permanente del volontariato, Convol, CSV.Net e Consulta Nazionale Co.Ge. è stato sottoscritto un accordo nazionale riguardante l'ammontare delle risorse destinate ai centri di servizio dal 2011 al 2015 e che introduce nuove soggettività (la Commissione regionale sulla progettazione sociale) e nuove modalità di gestione delle risorse del *Fondo Speciale per il Volontariato*.

A tale documento è seguita l'Intesa Tavolo Nazionale ACRI-VOLONTARIATO del 16 ottobre 2013, che estende l'efficacia del precedente accordo per la programmazione pluriennale del FSV fino all'anno 2016.

Sulla base di tale accordo il Comitato di Gestione del Fondo Speciale Per il Volontariato dell' Emilia Romagna (Co.Ge.), in data 29 gennaio 2015, ha emanato un Piano di Ripartizione delle risorse per i servizi diretti e costi generali dei Centri di Servizio (Csv) per l'esercizio 2015.

Sulla base delle risorse previste dall'Accordo Nazionale, del Fondo di Stabilizzazione accantonato e del Fondo attività future da programmare, il nostro Csv ha pianificato l'utilizzo delle risorse per il triennio 2014 – 2016, rimodulando il precedente piano quinquennale sulla base delle nuove indicazioni, in modo da continuare a garantire quantità e qualità dei servizi erogati come negli esercizi precedenti, prevedendo anche l'utilizzo di parte delle risorse per continuare a sostenere la progettazione sociale.

Il 2015 è il secondo esercizio del triennio preso in considerazione. Sono stati rispettati i budget previsti ed anzi si è incrementato il fondo per attività future da programmare, per effetto di risparmi sulle attività dei servizi diretti dell'esercizio e per i residui nei budget della progettazione sociale conclusa.

Principi di redazione e criteri di valutazione

Il Bilancio dell'Esercizio 2015, costituito dallo Stato Patrimoniale, dal Rendiconto Gestionale e dalla Nota Integrativa, è stato redatto in osservanza delle norme introdotte dal D. Lgs. 127/91, ed in linea con quanto raccomandato:

- dalla Commissione Aziende Non Profit del Consiglio Nazionale dei Dottori Commercialisti ed Esperti Contabili,
- dalle Linee guida per la rappresentazione contabile degli Enti gestori dei Centri di Servizio per il Volontariato Documento approvato dall'Assemblea dei Soci di CSVnet il 04/10/08,
- del Modello Unificato di Rendicontazione dell'attività dei CSV e dei CoGe Approvato in data 24 marzo 2011 da parte del tavolo dei firmatari dell' "accordo ACRI – Volontariato - 23 giugno 2010";
- della Guida alla compilazione della Nota Integrativa degli Enti Gestori del CSV Redatta da Csv.net e Cosnulta Co.Ge nel Gennaio 2013.
- del Modello Unificato dei Csv dell'Emilia-Romagna.

Sono altresì presentati a fini comparativi i dati relativi all'esercizio chiuso al 31 dicembre 2014.

Il Bilancio è soggetto ad esame da parte dell'organo di controllo, costituito dai Revisori dei Conti dell'associazione Volontarimini, la cui relazione sull'attività svolta è allegata al presente fascicolo.

Le valutazioni sono eseguite ispirandosi a criteri generali di prudenza e competenza, nella prospettiva della continuazione dell'attività.

In dettaglio, i criteri di valutazione adottati nella formazione del bilancio sono stati i seguenti

Immobilizzazioni:

Immobilizzazioni materiali

Si riferiscono a beni di natura materiale destinati a perdurare nel tempo. Sono iscritti al costo di acquisizione e sono stati sottoposti al processo di ammortamento. Le quote di ammortamento imputate al Rendiconto gestionale, sono state calcolate sulla base del criterio della residua possibilità di utilizzazione, rappresentato secondo le seguenti aliquote, modificate rispetto all'esercizio precedente per uniformare gli ammortamenti ai criteri adottati dai Csv della regione Emilia Romagna:

- attrezzature: 5 anni
- mobili e arredi: 8 anni
- centro elaborazione dati: 3 anni
- impianti: 3 anni

Gli acquisti dei beni strumentali vengono finanziati dal Co.Ge. per l'intero importo nell'anno di acquisto. La contabilizzazione dell'intero contributo fra i proventi distorcerebbe la corretta determinazione del risultato dell'esercizio, poichè fra gli oneri viene imputata soltanto la parte di onere corrispondente alla quota annua di ammortamento. Così pure negli anni successivi è imputata una quota di ammortamento che non troverebbe corrispondenza nel relativo provento. Per ovviare a tale inconveniente si è ritenuto opportuno accantonare in un apposito fondo, nell'anno di acquisto del cespite strumentale, l'importo corrispondente alla valore residuo. Negli anni successivi verrà utilizzato il fondo per compensare l'onere relativo alla quota annua di ogni esercizio.

Immobilizzazioni finanziarie

Sono iscritte al valore nominale

Crediti

Sono stati valutati al valore nominale ritenuto coincidente con il valore di realizzo dei crediti e di estinzione dei debiti.

Disponibilità liquide

Si tratta delle disponibilità presenti sui conti correnti bancari e del denaro e valori in cassa

Attività finanziarie

Si tratta di conti deposito iscritti al valore nominale

Debiti

Sono stati valutati al valore nominale ritenuto coincidente con il valore di realizzo dei crediti e di estinzione dei debiti.

Ratei e risconti

Sono stati stanziati e determinati nel rispetto del principio di competenza economica.

Fondo TFR

Rappresenta l'effettivo debito maturato verso i dipendenti in conformità ai contratti in vigore alla data di bilancio. Il fondo corrisponde al totale delle singole indennità maturate a favore dei dipendenti alla data di chiusura dell'esercizio.

Informazioni e prospetti inerenti l'attivo dello stato patrimoniale

Quote associative ancora da versare

Saldo al 31/12/2015	Saldo al 31/12/2014	Variazioni
151,00	83,00	67,00

Immobilizzazioni

Immobilizzazioni materiali

Nelle seguenti tabelle sono evidenziate le movimentazioni avvenute nelle singole voci dell'attivo immobilizzato

IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI "Acquisite con l'impiego delle risorse FSV"						
Descrizione	Valore Storico al 31/12/2015	Valore residuo delle immobilizzazioni al 31/12/2014	Dismissione immobilizzazioni	Acquisti in c/capitale effettuati nell'esercizio	Ammortamento al 31/12/2015	Valore residuo delle immobilizzazioni al 31/12/2015
Mobili e arredi	17.545,20	551,97			203,48	348,49
Attrezzature	20.696,65	4.368,44		1.317,60	1.479,22	4.206,82
C.E.D.	31.581,43	2.957,44		2.209,38	2.778,50	2.388,32
Piccole attrezzature	602,48	0				
Impianti	4.104,93	736,07		3.000,83	1.368,31	2.368,59
Totali	74.530,69	8.163,92	0	6.527,81	5.829,51	9.312,22

I locali della sede sono concessi in comodato d'uso gratuito dal Comune di Rimini. La sede ha una ampiezza complessiva di circa 120 mq. Il Comune di Rimini provvede inoltre alla fornitura delle utenze di luce, acqua e gas per la sede.

Acquisti

Destinazione	Immobilizzi acquisiti con le risorse del FSV	Immobilizzi acquisiti con risorse diverse dal FSV	TOTALE
Immobilizzi destinati al supporto generale			
n. 2 PC Pentium	1.464,00		
n. 2 monitor 22"	246,39		
n. 1 notebook acer	498,99		
Ripristino e montaggio centralino telefonico	557,54		
Adeguamento impianto elettrico sede	2.443,29		
Totale Parziale	5.210,21		8.888,31
Immobilizzi destinati all'attività tipica del CSV			
Plance in legno	1.317,60		
Totale Parziale	1.317,60		0
Totali	6.527,81		8.888,31

Immobilizzazioni finanziarie

Saldo al 31/12/2015	Saldo al 31/12/2014	Variazioni
112.531,85	87.102,66	25.429,19

IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE

Descrizione	Saldo al 31/12/2015	Saldo al 31/12/2014	Variazioni
Azioni Banca Popolare Etica	525,00	525,00	0
Deposito TFR C/o Unipol Sai Assicurazioni S.p.A.	112.006,85	86.577,66	25.429,19
Totali	112.531,85	87.102,66	25.429,19

Attivo circolante

Nelle seguenti tabelle troviamo le variazioni intervenute nelle voci dell'attivo circolante nel corso dell'esercizio

Crediti

Saldo al 31/12/2015	Saldo al 31/12/2014	Variazioni
319.634,32	151.097,29	180.292,85

Crediti

Descrizione	Esigibili entro 12 mesi	Esigibili oltre 12 mesi	Totale al 31/12/2015	Totale 31/12/2014	Variazioni
Crediti vs/Fondazioni Bancarie da FSV	35.577,71		35.577,71	47.333,53	-11.755,82
Crediti vs/Enti Pubblici	29.000,00		29.000,00	32.000,00	-3.000,00
Crediti vs/Associati per quote associative			151,00	84,00	67,00
Credito vs/Istituti Previdenziali	656,27		656,27	656,27	0,00
Crediti vs/INAIL	74,44		74,44	0	74,44
Credito IRAP	0		0	787,43	-787,43
Crediti da altri enti (Isfol per progetto Get Your Way)	35.896,01		35.896,01	66.231,36	-30.335,35
Crediti da altri enti (isfol per progetto Exploring Talent)	211.532,00		211.532,00	0	211.532,00
Crediti per interessi attivi su accantonamento fondo Tfr		6.326,89	6.326,89	3.584,70	2.742,19
Crediti diversi per attività accessorie	420,00		420,00	420,00	0,00
TOTALE	313.156,43	6.326,89	319.634,32	151.097,29	168.537,03

I crediti dell'attivo circolante iscritti in bilancio, come si evince dall'elenco sopra riportato, sono relativi alle seguenti poste:

a) Crediti V/Enti Pubblici

Nella seguente tabella si riepilogano le convenzioni e gli accordi di collaborazione con gli Enti Pubblici con relativi importi e credito residuo al 31/12/2015

Riepilogo crediti per convenzioni e accordi di collaborazione con Enti Pubblici

Ente	Importo Totale	Credito al 31/12/2014	Incassi 2015	Credito al 31/12/2014
Convenzione Comune di Rimini per servizio Portierato 2011/2013	16.000,00	8.000,00	8.000,00	0
Comune di Bologna per progetto Cittadini Sempre	4.000,00	4.000,00	4.000,00	0
Convenzione Comune di Rimini per servizio Portierato 2014/2016	16.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00
Convenzione Provincia di Rimini per consulenza e Formazione ad APS 2014/2015	12.000,00	12.000,00	12.000,00	0
Progetto finanziato da contributo piani di zona "Sportello Amministratore di Sostegno"	21.000,00	0	0	21.000,00
Totali	69.000,00	32.000,00	32.000,00	29.000,00

b) Crediti V/associati per quote associative

Quote Associative	Da Riscuotere Al 31/12/2014	Riscosse	Non più Riscuotibili	Da Riscuotere al 31/12/2014
Quote anno 2012	28			28
Quote anno 2013	24	1		23
Quote anno 2014	32	3		29
Quote anno 2015	0	42		71
TOTALE	84	46	0	151

- c) **Crediti V/Istituti Previdenziali:** si tratta di somme in attesa di rimborso da parte dell'INPS per versamenti non dovuti
- d) **Crediti V/INAIL:** si tratta di somme in attesa di rimborso in sede di saldo Inail 2015.
- e) **Crediti V/altri Enti (prog. Get Your Way):** si riferisce a crediti verso l'agenzia Isfol per finanziamento progetto europeo "Get Your Way" che si è concluso nel corso del 2015.
- f) **Crediti V/altri Enti (prog. Exploring Talent):** si riferisce a crediti verso l'agenzia Isfol per finanziamento progetto europeo "Exploring Talent" che si concluderà nel corso del 2016.
- Nella seguente tabella si riepilogano i crediti inerenti i progetti europei.

Riepilogo crediti per realizzazione progettazione europea

Progetto	Importo Totale	Credito al 31/12/2014	Incassi 2015	Rettifiche Crediti	Credito al 31/12/2015
GET YOUR WAY	331.156,80	66.231,36		30.335,35	66.231,36
EXPLORING TALENT	211.532,00	0	0	0	211.532,00
Totali	542.688,80	66.231,36	0	30.355,35	277.763,36

- g) **Crediti per interessi attivi su accantonamento fondo Tfr:** si riferisce a crediti per rivalutazione fondo accantonato presso Unipol che verrà liquidato al momento della conclusione dei relativi rapporti di lavoro.
- h) **Crediti diversi:** si tratta di crediti verso altri soggetti per attività accessorie, in particolare Credito vs. Csv FC per consulenze effettuate dal nostro Csv per l'anno 2015.
- i) **Crediti V/Fondazioni Bancarie**

I Crediti Vs.Fondazioni Bancarie da FSV sono contabilizzati al momento del mandato di liquidazione da parte del Co.Ge .

Nelle seguenti tabelle sono riepilogati i crediti aperti per le assegnazioni presentate e approvate dal 2012 al 2015 con le relative date.

	saldo al 31/12/2015	anno di riferimento dell'assegnazione	data della delibera di approvazione programmazione	data mandato liquidazione
Fondazione C.R. Bologna	12.794,92	2014	04/04/2014	14/05/2014
	712,60	2015	02/04/2015	11/05/2015
totale	13.507,52			
Fondazione C.R. e B.M. di Lugo	63,87	2009	27/08/2010	12/03/2012
	5.343,46	2012	29/12/2011	11/03/2012
	2.422,46	2012	30/05/2012	27/11/2012
	2.111,47	2012	11/09/2012	01/12/2012
	4.091,64	2013	21/12/2012	23/01/2013
	2.318,75	2013	19/06/2013	07/08/2013
	294,74	2013	12/12/2013	20/12/2013
	4.384,06	2014	04/04/2014	14/05/2014
totale	21.030,35			
Fondazione B.M. C.R. Faenza	1.039,84	2015	02/04/2015	11/05/2015
TOTALE	35.577,71			

DESCRIZIONE CREDITI V/FONDAZIONI BANCARIE			
Elenco Crediti	Saldo al 31/12/2015	Saldo al 31/12/2014	Variazioni
Fondazione C.R. Bologna	13.507,52	15.855,77	-2.348,25
Fondazione C.R. e B.M. di Lugo	21.030,35	21.030,35	0,00
Fondazione C.R. Genova e Imperia		2.190,10	-2.190,10
Fondazione Banco di Sardegna		3.581,82	-3.581,82
Fondazione Banco di Sicilia		4.675,51	-4.675,51
Fondazione B.M. C.R. Faenza	1.039,84	0	1.039,84
Totale	35.577,71	47.333,55	-11.755,84

Dal 1/1/16 ad oggi non sono stati incassati crediti risultanti dal bilancio al 31/12/2015 nei confronti delle Fondazioni Bancarie.

Attività finanziarie non immobilizzate

ATTIVITA' FINANZIARIE NON IMMOBILIZZATE		
Saldo al 31/12/2015	Saldo al 31/12/2014	Variazioni
0	950.000,00	-950.000,00

Descrizione	Saldo al 31/12/2014	Acquisizioni e capitalizzazioni	Cessioni	Saldo al 31/12/2015
Conto Deposito presso Carim filiale Eticredito	500.000,00	330.000,00	830.000,00	0,00
Conto Deposito presso Carim filiale Corso d'Augusto	450.000,00	290.000,00	740.000,00	0,00
Totale	950.000,00	620.000,00	1.570.000,00	0,00

Le attività finanziarie non immobilizzate che si componevano di conti deposito della durata massima di 24 mesi, sono state completamente liquidate. Dato il particolare periodo nell'ambito della situazione finanziaria degli istituti di credito il Consiglio Direttivo ha valutato, e in parte già attuato, una diversa modalità di allocazione finanziaria delle risorse liquide dell'associazione.

Al momento della stesura della presente nota integrativa è già in essere un nuovo conto corrente dove è stata allocata parte della liquidità disponibile sui conti correnti, e sono in fase di sottoscrizione alcuni titoli con adeguate caratteristiche di rendita e, allo stesso tempo, di sicurezza del capitale.

Disponibilità liquide

La seguente tabella espone le effettive giacenze di risorse finanziarie liquide alla data di chiusura dell'esercizio presenti sui conti correnti bancari e nelle casse

Saldo al 31/12/2015	Saldo al 31/12/2014	Variazioni
956.821,76	298.892,67	657.929,09

DISPONIBILITA' LIQUIDE			
Descrizione	Saldo al 31/12/2015	Saldo al 31/12/2014	Variazioni
1) Depositi bancari			
Banca Carim filiale Corso d'Augusto	391.741,06	147.277,03	244.464,03
Banca Carim filiale Eticredito	544.537,17	151.494,10	393.043,07
Banca Popolare Etica	19.953,89		19.953,89
3) Denaro e valori in cassa			
Cassa contanti	589,64	121,54	468,10
Totale	956.821,76	298.892,67	657.929,09

I "Depositi bancari", si riferiscono ai c/c accessi presso l'istituto Cassa di Risparmio di Rimini nelle filiali "Eticredito" e "Corso d'Augusto" e presso la Banca Popolare Etica per la gestione ordinaria delle attività dell'Ente.

Il conto "Denaro e valori in cassa" coincide esattamente con il saldo del valore monetario depositato nella cassa della sede al 31/12/2015.

Ratei e risconti attivi

Saldo al 31/12/2015	Saldo al 31/12/2014	Variazioni
0,00	7.331,21	-7.331,21

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

Ratei attivi

Rappresentano quote di ricavi aventi manifestazione futura, ma di competenza dell'esercizio cui il bilancio si riferisce.

RATEI ATTIVI			
Descrizione	Saldo al 31/12/2015	Saldo al 31/12/2014	Variazioni
Rateo attivo interessi su titoli	0,00	6.884,99	-6.884,99
Rateo attivo interessi su c/c da accreditare	0,00	446,22	-446,22
Totale	0,00	7.331,21	-7.331,21

Risconti attivi

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

RISCONTI ATTIVI			
Descrizione	Saldo al 31/12/2015	Saldo al 31/12/2014	Variazioni
Risconti attivi assicurazione attrezzature e sede	595,15	595,15	0,00
Risconti attivo abbonamenti vari	480,82	529,75	-48,93
Totale	1.075,97	1.124,9	-48,93

Informazioni e prospetti inerenti il passivo dello Stato Patrimoniale

Patrimonio netto

Saldo al 31/12/2015	Saldo al 31/12/2014	Variazioni
289.192,11	263.883,56	25.308,25

La voce Patrimonio Netto, è suddivisa in **Fondo di Dotazione dell'Ente, Patrimonio Vincolato e Patrimonio Libero dell'Ente Gestore**

Il **Fondo di Dotazione dell'Ente** comprende il *Fondo di riserva dell'associazione Volontarimini* dove si accantonano gli avanzi/disavanzi di gestione degli esercizi precedenti derivanti dalla gestione delle attività non finanziate dal Fondo Speciale per il Volontariato (FSV).

Il **Patrimonio Vincolato** è composto da *Fondi Vincolati per decisione degli organi statutari* nei quali si trova il *Fondo patrimoniale di garanzia* accantonato per l'ottenimento della personalità giuridica dell'Associazione Volontarimini e il *Fondo Immobilizzazioni Vincolate alle funzioni del CSV* dove troviamo i *contributi in c/ capitale vincolati per ammortamenti futuri* destinati alla copertura dei costi futuri per quote ammortamento dei beni durevoli acquisiti negli esercizi precedenti.

Il **Patrimonio Libero dell'Ente Gestore** risulta composto da risorse prodotte dalla gestione dell'associazione Volontarimini nell'anno 2013 e comprende il *risultato gestionale dell'esercizio* in corso per attività finanziate da enti diversi da FSV.

La principale differenza rispetto all'anno precedente riguarda l'allocazione del *Fondo prudenziale e attività future da programmare* che non si trova più all'interno del *Patrimonio Netto* ma sotto la voce *Fondi risorse in attesa di destinazione* all'interno del mastro *Fondo per Rischi e Oneri futuri*.

Fondo di dotazione dell'ente

Risulta composto dall'eventuale iniziale dotazione patrimoniale dell'ente generatasi in fase di costituzione, incrementato dai versamenti ad esso imputati secondo le previsioni di statuto.

FONDO DI DOTAZIONE DELL'ENTE			
Descrizione	Saldo al 31/12/2015	Saldo al 31/12/2014	Variazioni
Fondo di riserva dell'associazione Volontarimini	225.280,25	207.832,38	17.447,87
Totale	225.280,25	207.832,38	17.447,87

Il Fondo di dotazione dell'ente risulta incrementato nel 2014 dell'avanzo di gestione derivante dall'attività non finanziata da FSV dell'esercizio 2013 come deliberato nell'assemblea di approvazione di bilancio.

Patrimonio vincolato

Risulta composto da risorse destinate, per decisione degli organi dell'ente gestore o di terzi, a specifiche finalità.

PATRIMONIO VINCOLATO			
Descrizione	Saldo al 31/12/2015	Saldo al 31/12/2014	Variazioni
2) Fondi vincolati per decisione degli organi statutari			
Fondo patrimoniale di garanzia per la personalità giuridica dell'ass. Volontarimini	30.000,00	30.000,00	0,00
3) Fondo immobilizzazioni vincolate alle funzioni del Csv			
Contributi in c/capitale vincolati per ammortamenti futuri	9.301,61	8.603,31	698,30
Totale	39.301,61	38.603,31	698,30

Il Fondo patrimoniale di garanzia per la personalità giuridica è stato costituito attraverso l'accantonamento di parte del fondo di riserva dell'associazione Volontarimini e non proviene da risorse FSV.

Patrimonio Libero dell'Ente Gestore

Il Patrimonio libero dell'ente gestore risulta composto da risorse prodotte dalla gestione, per mezzo della generazione di avanzi (connessi alle attività diverse da quelle svolte nell'esercizio delle funzioni di CSV).

PATRIMONIO LIBERO DELL'ENTE GESTORE			
Descrizione	Saldo al 31/12/2015	Saldo al 31/12/2014	Variazioni
1) Risultato gestionale dell'esercizio			
Avanzo di gestione	24.724,26	17.447,87	7.276,39
Totale	24.724,26	17.447,87	7.276,39

Fondi per rischi e oneri futuri

Saldo al 31/12/2015	Saldo al 31/12/2014	Variazioni
741.815,73	899.123,70	-157.307,97

I *Fondi per rischi e oneri futuri* comprendono i *Fondi Vincolati alle funzioni del CSV* a loro volta distinti tra:

- *Fondo per completamento azioni*
- *Fondo risorse in attesa di destinazione*

Fondi vincolati alle funzioni del csv

FONDI VINCOLATI ALLE FUNZIONI DEL CSV			
Descrizione	Saldo al 31/12/2015	Saldo al 31/12/2014	Variazioni
1) Fondo per completamento azioni	113.585,02	54.539,10	59.045,92
2) Fondo risorse in attesa di destinazione	567.811,35	784.165,24	-216.353,89
3) Fondo rischi	60.419,36	60.419,36	0,00
Totale	741.815,73	899.123,70	-153.307,97

Il **Fondo per completamento azioni** è alimentato dalle risorse che, attraverso il meccanismo contabile del risconto vengono rinviate all'esercizio successivo per completare le azioni di carattere non continuativo, programmate nell'annualità in chiusura. Comprende i fondi residui necessari alla conclusione di attività progettuali in corso dagli esercizi 2014 e 2015 e attività per servizi diretti di competenza della programmazione dell'esercizio 2015; esso comprende:

- Fondo per completamento progettazione sociale 2015 € 103.585,02
- Fondo per completamento attività per servizi di promozione nelle scuole 2015 € 10.000,00

Il **Fondo risorse in attesa di destinazione** contiene le risorse del FSV attribuite al Csv e da questi non utilizzate al 31/12/2015. Sono qui confluiti nel corso del 2015:

- *Residui dei progetti conclusi* nel corso del 2015 € 17.588,37
- *Residui attività di servizio del Csv.* € 87.297,44

Nel corso del 2015 inoltre è stato sottratto da questo fondo, per integrazione della programmazione 2015 rispetto al riparto 2015 l'importo di € 321.236,70

Il **Fondo rischi** è stato costituito nell'esercizio 2014 con l'accantonamento di parte del *Fondo risorse in attesa di destinazione*. Il piano di riparto prevede infatti che i Csv possano destinare parte della propria disponibilità alla costituzione di un fondo rischi finalizzato a coprire gli imprevisti e gli scostamenti temporali tra delibera di assegnazione ed effettiva erogazione.

Nel seguente prospetto si evidenziano, suddivise per aree di competenza, le risorse del Fondo Speciale per il Volontariato preventivate per le attività dell'esercizio 2015 quelle riscontate dall'anno precedente utilizzate nel corso dell'anno e quelle riscontate per completamento azioni nel prossimo esercizio, e infine le risorse confluite nei residui non vincolati dopo la conclusione delle attività.

DESCRIZIONE	Programmazione preventiva anno 2015	Oneri sostenuti al 31/12/2015	RESIDUI VINCOLATI per completamento azioni "Fondo Completamento azioni" al 31/12/2014	RESIDUI VINCOLATI per completamento azioni "Fondo Completamento azioni" al 31/12/2015	RESIDUI NON VINCOLATI - "Fondo Risorse in attesa di destinazione"
Acquisti beni C/Capitale	10.000,00	6.527,81			3.472,19
MISSIONE					0
Costi Generali	106.258,00	95.667,58			10.590,42
Contributi c/cespiti per ammortamenti		5.829,51	5.829,51		0,00
Consulenza e assistenza	63.965,00	56.409,45			7.555,55
Formazione	29.480,00	14.814,95	165,00		14.830,05
Informazione e comunicazione	47.312,00	42.078,47			5.233,53
Promozione del volontariato	84.511,00	62.184,38	14.700,00	10.000,00	27.026,62
Animazione territoriale	33.516,00	24.710,82			8.805,18
Ricerca e documentazione	1.810,00	1.076,00			734,00
Supporto logistico	27.755,00	22.131,41			5.623,59
Oneri di funzionamento degli sportelli operativi	1.500,00	0,00			1.500,00
Coordinamento Regionale	2.500,00	1.748,56			751,44
Quota associativa CSV.net	2.500,00	2.185,70			314,30
Gestione finanziaria e straordinaria	1.000,00	142,43			857,57
Progettazione sociale anno 2013	39.674,10	22.085,73	39.674,10		57.262,47
Progettazione sociale anno 2015	127.700,00	24.114,98		103.585,02	0,00
Totale	452.781,10	381.707,78	60.368,61	113.585,02	144.556,91

Fondo Trattamento di fine rapporto lavoro subordinato

Saldo al 31/12/2015	Saldo al 31/12/2014	Variazioni
126.497,88	113.870,99	12.626,89

Fondo trattamento di fine rapporto lavoro subordinato

Il fondo accantonato rappresenta l'effettivo debito maturato verso i dipendenti, nel rispetto della normativa vigente di riferimento, in forza alla chiusura dell'esercizio.

Fondo trattamento fine rapporto lavoro subordinato	
saldo al 01/01/2014	113.870,99
accantonamento a fondo	12.917,25
addebito imposta sostitutiva Tfr	290,36
saldo al 31/12/2015	126.497,88

L'importo corrispondente al saldo alla data del 31/12/2015 del Fondo trattamento di fine rapporto lavoro subordinato dei lavoratori dipendenti che hanno scelto di mantenere accantonato il proprio Tfr presso l'azienda è accantonato presso un fondo assicurativo.

Debiti

Saldo al 31/12/2015	Saldo al 31/12/2014	Variazioni
114.041,00	58.574,58	55.466,42

Dettaglio debiti in base alla durata:

Descrizione	Esigibili entro 12 mesi	Esigibili oltre 12 mesi
Debiti vs. fornitori		
Fornitori	19.130,72	
Fatture da ricevere	9.681,23	
Debiti tributari		
Deb. Erario c/IRAP	65,00	
Deb. Erario IRPEF lav.autonomi	456,78	
Deb. Erario IRPEF prest. occ.	1.460,00	
Deb. Erario IRPEF dipendenti e co.pro.	5.910,35	
Deb. Erario imp.sost.T.F.R.	57,81	
Debiti vs. istituti di previdenza e sicurezza sociale		
Deb. vs/INPS Co.Pro.	821,67	
Deb. Vs/INPS Dipendenti	9.016,78	
Deb. vs/Enti Bilat. e ASTER	312,24	
Deb. Vs/fondo prev. integrativo	718,70	
Deb. Vs./INPGI	869,80	

Altri debiti		
Debiti vs/Collaboratori a progetto	2.223,77	
Debiti vs/Dipendenti	10.720,00	
Debito per residuo di gestione coordinamento regionale fino al 31/12/2014	26.817,65	
Debito per residuo di gestione coordinamento regionale 2015	7.145,64	
Debito per residuo quota regia Progetto Regionale Povertà	21.883,46	
Totale	117.291,60	

I debiti Vs. Fornitori corrispondono a quanto dovuto ai fornitori determinato dalle condizioni di pagamento che prevedono dilazioni fino a 60 giorni dal ricevimento della fattura nella liquidazione degli importi.

Le Fatture da ricevere corrispondono a importi certi per fatture che saranno emesse nel corso del 2016 per prestazioni o forniture effettuate nel 2015.

I Debiti tributari e previdenziali sono regolarmente liquidati a termini di legge con versamenti effettuati nei mesi di gennaio e febbraio 2016.

I Debiti vs. il personale sorti nel corso del mese di dicembre 2015 sono regolarmente liquidati entro il mese di gennaio 2016.

Il debito per residuo di gestione segreteria coordinamento regionale fino al 31/12/2014 consiste nel residuo derivato dalla gestione del coordinamento regionale dei Csv dell'Emilia Romagna che, fino al 15/07/2015 è stato in capo al Csv di Bologna. Il residuo è composto da importi già rendicontati al Comitato di Gestione da ogni singolo Csv ed è nella disponibilità del Coordinamento Regionale che ne decide la destinazione.

Il Debito per residuo di gestione segreteria coordinamento regionale 2015 si riferisce ad importi non impegnati per tale attività, rispetto a quanto inizialmente destinato. Dal 15/07/2015 la gestione del Coordinamento Regionale dei Csv dell'Emilia Romagna è stata assegnata all'Associazione Volontarimini. Il Coordinamento Regionale destina alla realizzazione delle attività del Coordinamento stesso la quota dello 0,8% del FSV ripartito ogni anno ad ogni Csv che per il 2015 ammonta ad un totale di € 23.801,61. Di tale importo sono state spese al 31/12/2015 € 16.655,96. Il Residuo sarà detratto dall'importo dovuto per il 2016 al momento della riscossione delle quote.

Il Debito per residuo quota regia Progetto Regionale Povertà si riferisce al residuo della quota di "regia" del progetto regionale di lotta alle povertà. Tale residuo, fino al 2014, era accantonato presso il Csv di Bologna. Trattandosi di importi di competenza di tutti i Csv della regione, ognuno per la propria quota parte, l'importo sarà destinato a richiesta di programmazioni future, con delibera del Coordinamento Regionale; l'associazione Volontarimini ne garantisce l'accantonamento in quanto gestore della segreteria del Coordinamento.

Ratei e risconti passivi

Saldo al 31/12/2015	Saldo al 31/12/2014	Variazioni
124.982,16	169.015,39	-44.033,23

Ratei e risconti passivi sono stati determinati secondo il criterio dell'effettiva competenza temporale dell'esercizio.

Ratei passivi

Rappresentano quote di costi aventi manifestazione futura, ma di competenza dell'esercizio cui il bilancio si riferisce.

RATEI PASSIVI			
Descrizione	Saldo al 31/12/2015	Saldo al 31/12/2014	Variazioni
Rateo passivo utenze telefoniche	0	198,66	-198,66
Rateo passivo contributi ferie + 14ma	3.319,70	3.780,23	-460,53
Rateo passivo ferie + 14ma	11.233,70	12.998,47	-1.764,77
Totale	14.553,40	16.997,36	-2.443,96

Risconti passivi

Rappresentano quote di ricavi manifestatisi nell'esercizio cui il bilancio si riferisce o in esercizi precedenti, ma di competenza di esercizi futuri.

RISCONTI PASSIVI			
Descrizione	Saldo al 31/12/2015	Saldo al 31/12/2014	Variazioni
Risconto passivo quote associative	24,00	15,00	9,00
Risconto passivo risorse prog. Get Your Way	0,00	142.136,15	-142.136,15
Risconto passivo ricavi per convenzione "Portierato" con Comune di Rimini	1.579,28	213,88	1.365,40
Risconto passivo convenzione servizi diretti per Associazioni di Promozione Sociale	0,00	7.573,00	-7.573,00
Risconto passivo progetto "Un territorio per tutti" cofinanziato da Provincia di Rimini	3.519,01	2.100,00	1.419,01
Risconto passivo progetto "Sportello Amministratore di Sostegno"	13.550,21	0,00	13.550,21
Risconto passivo risorse prog. europeo "Exploring Talent"	91.756,36	0,00	91.756,36
Totale	110.428,86	152.038,03	-41.609,17

Tra i risconti passivi con importi di valore apprezzabile si individuano:

Risconto passivo progetto "Un territorio per tutti" cofinanziato dalla Provincia di Rimini: tale voce ammonta a € 3.519,01 importo disponibile per la prosecuzione nella realizzazione del progetto.

Risconto passivo progetto "Sportello Amministratore di Sostegno": tale voce ammonta a € 13.550,21 importo non ancora speso per la gestione di uno sportello di consulenza e assistenza attivato presso il Tribunale di Rimini riguardante la figura dell'Amministratore di Sostegno.

Risconto passivo risorse prog. Exploring Talent: ammonta a € 91.756,36 e corrisponde all'importo non ancora utilizzato per la realizzazione del progetto europeo che si concluderà nel corso del 2016.

Informazioni e prospetti inerenti i proventi, i ricavi e gli oneri del Rendiconto Gestionale

Il rendiconto gestionale evidenzia le componenti economiche, negative e positive, che determinano il risultato di gestione, classificandole in funzione delle singole gestioni in cui si articola la gestione complessiva dell'Ente.

Nel rendiconto gestionale troviamo distinti oneri e proventi di gestione

- Oneri e proventi dell'*attività tipica* riguardante la gestione del Csv sia attraverso i contributi derivanti dal Fondo Speciale per il Volontariato che attraverso contributi derivanti da altre fonti;
- Oneri e proventi per *attività accessorie* riguardanti principalmente attività commerciali marginali
- Oneri e proventi *finanziari e patrimoniali*
- Oneri e proventi *straordinari*
- Oneri *supporto generale*.

Tra gli oneri non troviamo più la distinzione tra attività finanziate da FSV e attività finanziate da altre fonti, come previsto dal Modello Unico di Rendicontazione dei Csv; tale distinzione si trova invece tra i Proventi.

Gestione tipica.

La Gestione tipica delle attività si distingue in *Gestione del Csv* e *Gestione altre attività Tipiche dell'Ente Gestore*:

La Gestione del Centro di Servizio è organizzata in aree funzionali allo sviluppo delle attività e alla erogazione dei servizi a favore delle Odv come previsto dalla legge regionale e come richiesto dal Comitato di Gestione.

Le aree dei servizi diretti rivolti alle Odv, tra le quali sono ripartiti oneri e proventi sono le seguenti:

Area Promozione

Area Consulenza e Assistenza

Area Formazione

Area Informazione e Comunicazione

Area Documentazione e Ricerca

Area Progettazione Sociale

Area Animazione Territoriale

Area Supporto Logistico

Oneri di funzionamento Sportelli Operativi

Tra le altre attività Tipiche dell'Ente Gestore si inseriscono la gestione dei Progetti di Mobilità finanziati di bandi europei e attività finanziate da enti pubblici

Gestione tipica

Descrizione	Saldo al 31/12/2015	Saldo al 31/12/2014	Variazioni
Componenti positive	659.836,15	607.168,82	52.667,33
Componenti negative	542.003,01	484.853,45	57.149,56
Risultato gestione tipica	117.833,14	122.315,37	-4.482,23

Proventi

Proventi e ricavi da attività tipiche

Descrizione	Saldo al 31/12/2015	Saldo al 31/12/2014	Variazioni
Da contributi Fondo Speciale ex art.15 L.266/91 di cui:	371.734,86	387.735,82	-16.000,96
Da contributi su progetti	248.232,40	191.122,65	57.109,75
Da contratti con Enti Pubblici	24.735,89	28.181,72	-3.445,83
Da soci e associati	113,00	108,00	5,00
Da non soci	15.020,00	0,00	15.020,00
Altri proventi e ricavi	0,00	20,63	-20,63
Totale	659.836,15	607.168,82	52.667,33

- I proventi *da contributi Fondo Speciale ex art. 15 L. 266/91* sono ripartiti tra diverse destinazioni per cui lo stesso è stato assegnato come da seguente tabella

CONTRIBUTI FONDO SPECIALE EX ART. 15 L.266/91			
Descrizione	Saldo al 31/12/2015	Saldo al 31/12/2014	Variazioni
Contributi per servizi	325.534,15	325.301,98	232,17
Contributi per Progettazione sociale ex accorto 23/06/2010	46.200,71	62.433,84	-16.233,13
Totale	371.734,86	387.735,82	-16.000,96

Descrizione	Importo
Nuova attribuzione annuale (sull'anno oggetto di bilancio)	218.570,30
(+) Imputazione a proventi del Fondo Vincolato per completamento azioni dell'anno precedente (Residui vincolati da anni precedenti)	54.539,10
(+) 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)	321.236,70
(+) Imputazione a proventi della Quota parte del Fondo Immobilizzazioni vincolate alle funzioni del CSV	8.603,31
(-) Imputazione al Fondo per completamento azioni al 31/12/2015 (Risidui Vincolati al 31/12/2015)	-113.585,02
(-) Imputazione al Fondo risorse in attesa di destinazione al 31/12/2015 (Residui liberi al 31/12/2015)	- 104.882,81
(-) Imputazione a Fondo Immobilizzazioni vincolate alle funzioni del CSV per ammortamenti futuri	-9.301,61
Totale contributi Fondo Speciale ex art. 15 legge 266/91	375.179,97

- I proventi **da contributi su progetti** comprendono il finanziamento dei progetti sociali, dei progetti europei, e di un progetto come da seguente tabella:

Ente	Descrizione	Durata	Proventi 2015
L'Isfol - Istituto per lo sviluppo della formazione professionale dei lavoratori	GET YOUR WAY European challenges to enhance knowledge and living skill through education and job training Programma LLP- Leonardo da Vinci: Azione Mobilità – Bando 2013 2013-1-IT1-LEO02-04103	Dal 01/10/2013 al 31/05/2015	111.800,80
L'Isfol - Istituto per lo sviluppo della formazione professionale dei lavoratori	ET Exploring Talent - New training experiences for younger Europeans with special needs- Programma Erasmus+ Bando 2014 n.2014-1-IT01-KA102-002349	Dal 01/11/2014 al 31/10/2016	119.775,64

- I proventi **da convenzioni con Enti Pubblici** comprendono i finanziamenti per la realizzazione di servizi in convenzione come da seguente prospetto:

Ente	Descrizione	Durata	Proventi 2015
Comune di Rimini	convenzione per la gestione del servizio di portierato presso la Casa delle Associazioni		6.634,60
Provincia di Rimini	Contributo su progetto “Un territorio per tutti”		78,50
Provincia di Rimini	Convenzione per la erogazione di servizi diretti inerenti la consulenza, la formazione e l'informazione a favore delle Associazioni di Promozione Sociale 2014/2015	Dal 08 luglio 2014 al 07 luglio 2015	7.573,00
Comune di Rimini	Contributo su progetto “I colori della solidarietà”		300,00
Provincia di Rimini	Contributo per realizzazione campagna “Rete Antidiscriminazione”		2.000,00
Provincia di Rimini	Contributo per realizzazione video “Antidiscriminazione”		700,00
Comune di Rimini	Piano non Autosufficienza 2015 - Gestione Sportello “Amministratore di Sostegno”	Dal 01/09/2015 al 30/06/2016	16.655,96

- I proventi *da soci e associati* comprendono le quote associative dovute dai 113 soci. La quota associativa per l'anno 2015 è stata confermata per l'importo di € 1,00.
- *Altri proventi e ricavi* comprendono gli arrotondamenti attivi.

Oneri

Oneri promozione del volontariato

Si riporta di seguito il dettaglio degli oneri per natura delle singole azioni afferenti l'area gestionale.

Descrizione imputazione oneri per natura

PROMOZIONE DEL VOLONTARIATO			
Descrizione	Saldo al 31/12/2015	Saldo al 31/12/2014	Variazioni
Acquisti	2.931,24	713,85	2.217,39
Servizi	18.285,72	5.086,45	13.199,27
Personale	40.927,42	32.334,63	8.592,79
Totale	62.144,38	38.134,93	24.009,45

Oneri consulenza e assistenza

Si riporta di seguito il dettaglio degli oneri per destinazione delle singole azioni afferenti l'area gestionale.

Descrizione imputazione oneri per natura

CONSULENZA E ASSISTENZA			
Descrizione	Saldo al 31/12/2015	Saldo al 31/12/2014	Variazioni
Acquisti	60,39	181,17	-120,78
Servizi	9.473,64	10.424,90	-951,26
Personale	46.875,42	48.580,01	-1.704,59
Totale	56.409,45	59.186,08	-2.776,63

Oneri formazione

Si riporta di seguito il dettaglio degli oneri per natura delle singole azioni afferenti l'area gestionale.

Descrizione imputazione oneri per natura

FORMAZIONE			
Descrizione	Saldo al 31/12/2015	Saldo al 31/12/2014	Variazioni
Acquisti	46,43		46,43
Servizi	500	3.750,00	-3250
Godimenti beni terzi	0	219,60	-219,6
Personale	11.680,00	11.463,80	216,2
Totale	12.226,43	15.433,40	-3.206,97

Oneri informazione e comunicazione

Si riporta di seguito il dettaglio degli oneri per natura delle singole azioni afferenti l'area gestionale.

Descrizione imputazione oneri per natura

INFORMAZIONE E COMUNICAZIONE			
Descrizione	Saldo al 31/12/2015	Saldo al 31/12/2014	Variazioni
Acquisti	0,00	233,75	-233,75
Servizi	5.530,44	5.459,50	70,94
Personale	36.548,03	34.317,63	2.230,4
Totale	42.078,47	40.010,88	2.067,59

Oneri ricerca e documentazione

Si riporta di seguito il dettaglio degli oneri per natura delle singole azioni afferenti l'area gestionale.

Descrizione imputazione oneri per natura

RICERCA E DOCUMENTAZIONE			
Descrizione	Saldo al 31/12/2015	Saldo al 31/12/2014	Variazioni
Acquisti	0,00	192,50	-192,50
Servizi	0,00	97,60	-97,60
Personale	1.076,00	1.120,57	-44,57
Totale	1.076,00	1.410,67	-334,67

Oneri progettazione sociale

Si riporta di seguito il dettaglio degli oneri per natura e destinazione delle singole azioni afferenti l'area gestionale.

Descrizione imputazione oneri per natura

PROGETTAZIONE SOCIALE			
Descrizione	Saldo al 31/12/2015	Saldo al 31/12/2014	Variazioni
Acquisti	4.143,15	4.440,44	-297,29
Servizi	33.353,54	49.681,60	-16.328,06
Godimenti beni terzi	1.715,02	1.140,00	575,02
Personale	6.450,00	6.657,80	-207,80
Oneri diversi di gestione	539,00		539,00
Totale	46.200,71	61.919,84	-15.719,13

Descrizione imputazione oneri per destinazione

ONERI RELATIVI A PROGETTI CHE PREVEDONO L'ASSUNZIONE DIRETTA DEI RELATIVI ONERI IN CAPO AL CSV						
Progetto	Importi assegnati	Oneri sostenuti negli esercizi precedenti	Oneri sostenuti nell'esercizio 2015	Totale oneri sostenuti	Fondo risorse in attesa di destinazione	Fondo risorse per completamento azioni
Ass. Selva Oscura	2.600,00	2.070,72	282,30	1.364,60	1.235,40	
Ass. Vite in transito	2.500,00	1.663,29	209,00	1.675,29	824,71	
Ass. A.R.C.O.O.P.	2.400,00	413,00	1.451,48	2.902,96	-502,96	
Avanti Tutti	27.444,00	20.987,88	3.077,23	6.154,46		21.289,54
Generazioni Solidali	28.200,00	9.303,22	6.409,78	12.819,56		15.380,44
In famiglia tra famiglie	24.600,00	13.631,89	10.574,94	21.149,88		3.450,12
Totale	87.744,00	48.070,00	22.004,73	46.066,75	1.557,15	40.120,10

Oneri animazione territoriale

Si riporta di seguito il dettaglio degli oneri per natura delle singole azioni afferenti l'area gestionale.

Descrizione imputazione oneri per natura

ANIMAZIONE TERRITORIALE			
Descrizione	Saldo al 31/12/2015	Saldo al 31/12/2014	Variazioni
Acquisti	0,00	551,74	-551,74
Servizi	521,00		521,00
Personale	24.189,82	29.708,57	-5.518,75
Totale	24.710,82	30.260,31	-5.549,49

Oneri supporto logistico

Si riporta di seguito il dettaglio degli oneri per natura delle singole azioni afferenti l'area gestionale.

Descrizione imputazione oneri per natura

SUPPORTO LOGISTICO			
Descrizione	Saldo al 31/12/2015	Saldo al 31/12/2014	Variazioni
Acquisti	38,90	194,34	-155,44
Servizi	5.142,35	5.763,65	-621,3
Personale	16.735,00	17.697,90	1057,10
Totale	22.131,41	23.655,89	-1.524,48

Oneri funzionamento sportelli operativi

Si riporta di seguito il dettaglio degli oneri per natura delle singole azioni afferenti l'area gestionale.

Descrizione imputazione oneri per natura

SPORTELLI OPERATIVI E/O DELEGAZIONI			
Descrizione	Saldo al 31/12/2015	Saldo al 31/12/2014	Variazioni
Totale	0	0	0

Oneri altre attività tipiche dell'ente gestore

Si riporta di seguito il dettaglio degli oneri per destinazione delle singole azioni afferenti l'area gestionale.

Descrizione imputazione oneri per destinazione

ALTRE ATTIVITA' TIPICHE DELL'ENTE GESTORE			
Descrizione	Saldo al 31/12/2015	Saldo al 31/12/2014	Variazioni
Consulenza e formazione per aps 2014/15	5.919,92	4.427,00	4.427,00
Progetto europeo "Get your way"	111.800,80	189.020,65	189.020,65
Progetto europeo "Exploring Talent"	119.775,64	0,00	
Gestione sportello "Amministratore di Sostegno"	7.449,79	0,00	7.449,79
Gestione segreteria "Coordinamento Regionale dei Csv dell'Emilia Romagna"	16.655,96	0,00	16.655,96
Totale	261.602,11	193.447,65	217.553,40

Gestione accessoria

Le attività della gestione accessoria si riferiscono ad attività commerciali marginali quali il servizio fotocopie a pagamento e la consulenza grafica e informativa per la redazione di prodotti comunicativi.

Descrizione	Saldo al 31/12/2015	Saldo al 31/12/2014	Variazioni
Componenti positive	1.150,00	816,00	334,00
Componenti negative	1.110,00	790,00	320,00
Risultato gestione accessoria	40,00	26,00	14,00

Proventi della gestione accessoria

Descrizione	Saldo al 31/12/2015	Saldo al 31/12/2014	Variazioni
Da gestione commerciale accessoria	1.150,00	816,00	334,00
Totale	1.150,00	816,00	334,00

Oneri della gestione accessoria

Descrizione imputazione oneri per natura

GESTIONE ACCESSORIA			
Descrizione	Saldo al 31/12/2015	Saldo al 31/12/2014	Variazioni
Personale	1.150,00	790,00	320,00
Totale	1.150,00	790,00	320,00

Gestione finanziaria e patrimoniale

Le attività della gestione finanziaria e patrimoniale si riferiscono alla maturazione di interessi attivi e passivi

Descrizione	Saldo al 31/12/2014	Saldo al 31/12/2013	Variazioni
Componenti positive	12.501,81	14.050,32	-1.548,51
Componenti negative	0	0	0
Risultato gestione finanziaria e patrimoniale	12.501,81	14.052,32	-1.548,51

Proventi della gestione finanziaria e patrimoniale

Descrizione	Saldo al 31/12/2014	Saldo al 31/12/2013	Variazioni
Da rapporti bancari	1.579,65	6.231,44	-4.651,79
Da altri investimenti finanziari	10.366,79	7.818,88	2.547,91
Da altri beni patrimoniali	555,37		555,37
Totale	12.501,81	14.050,32	1.548,51

I proventi della gestione finanziaria si riferiscono a interessi attivi maturati sui conti correnti, su conti deposito sottoscritti e su fondi accantonati presso ente assicuravo per l'importo corrispondente al Fondo Tfr.

Oneri della gestione finanziaria e patrimoniale

Descrizione	Saldo al 31/12/2015	Saldo al 31/12/2014	Variazioni
Totale	0	0	0

Non sono maturati interessi passivi.

Gestione straordinaria

Le attività della gestione straordinaria comprendono sopravvenienze attive e passive.

Descrizione	Saldo al 31/12/2015	Saldo al 31/12/2014	Variazioni
Componenti positive	0	49,02	-49,02
Componenti negative	142,43	616,60	474,17
Risultato gestione straordinaria	-142,43	-567,58	425,09

Componenti positive della gestione straordinaria

Descrizione	Saldo al 31/12/2015	Saldo al 31/12/2014	Variazioni
Da altre attività	0,00	49,02	-49,02
Totale	0,00	49,02	-49,02

Componenti negative della gestione straordinaria

Descrizione	Saldo al 31/12/2015	Saldo al 31/12/2014	Variazioni
Da altre attività	142,43	616,60	474,17
Totale	142,43	616,60	474,17

Le componenti negative della gestione straordinaria si riferiscono a sopravvenienze passive derivanti da conguagli sul rilevamento IRAP 2014.

Oneri di supporto generale

Saldo al 31/12/2015	Saldo al 31/12/2014	Variazioni
101.090,75	116.827,73	15.736,98

ACQUISTI

Descrizione	Saldo al 31/12/2015	Saldo al 31/12/2014	Variazioni
Cancelleria e stampati	994,32	799,41	194,91
Materiale Ced	476,24	259,5	216,74
Spese varie	892,49	838,81	53,68
Materiale di consumo	342,21	357,28	-15,07
Piccole attrezzature ufficio	341,06	265,27	75,79
Totale	3.046,32	2.520,27	526,05

SERVIZI

Descrizione	Saldo al 31/12/2015	Saldo al 31/12/2014	Variazioni
Prestazioni Aziendali e Professionali	10.346,20	14.177,46	-3.831,26
Spese Postali	527,90	242,17	285,73
Spese Telefoniche	2.029,29	3.783,06	-1.753,77
Spese Logistiche	3.013,30	1.288,06	1.725,24
Pulizie e manutenzioni locali	1.323,21	1.295,06	28,15
Manutenzioni ordinarie	321,17	54,9	266,27
Totale	17.561,07	20.840,71	-3.279,64

GODIMENTO BENI TERZI

Descrizione	Saldo al 31/12/2015	Saldo al 31/12/2014	Variazioni
Canone locazione software	167,99	167,99	0,00
Totale	167,99	167,99	0,00

PERSONALE			
Descrizione	Saldo al 31/12/2015	Saldo al 31/12/2014	Variazioni
Stipendi lordi	35.981,47	48.540,57	-12.559,10
Contributi previdenziali, INAIL ed associativi	20.231,33	16.222,07	4.009,26
Accantonamento Tfr	8.319,43	8.181,94	137,49
Rimborsi spese	407,14	218,42	188,72
Irap	6.743,00	1.691,00	5.052,00
Totale	71.682,37	74.854,00	-3.171,63

AMMORTAMENTI			
Descrizione	Saldo al 31/12/2015	Saldo al 31/12/2014	Variazioni
Ammortamento mobili e arredi	203,48	579,67	-376,19
Ammortamento attrezzature	1.479,22	1.254,18	225,04
Ammortamento ced	2.778,50	2.144,90	633,6
Ammortamento impianti	1.368,31	5.689,11	-4.320,8
Totale	5.829,51	9.667,86	-3.838,35

ALTRI ONERI			
Descrizione	Saldo al 31/12/2015	Saldo al 31/12/2014	Variazioni
Imposte e tasse	0,00	36,59	-36,59
Spese bancarie	295,00	321,8	-26,8
Rimborsi spese amministratori	363,30	394,38	-31,08
Rimborsi spese volontari	146,00	0,00	146
Assicurazioni	1.958,02	1.958,02	0
Coordinamento regionale	1.748,56	1.988,66	-240,1
Coordinamento Csvnet	2.185,70	3.166,68	-980,98
Quote associative	200,00	320	-120
Arrotondamenti passivi	28,32	21,44	6,88
Totale	6.924,90	8.207,57	-1.282,67

Dettaglio di alcune voci significative relative agli oneri:

L'ammontare delle spese sostenute per l'assistenza giuridica e amministrativa contabile al Csv comprensiva di elaborazioni contabili per i lavoratori impegnati per servizi diretti e per progettazione sociale è di € 8.812,33.

Modalità di ripartizione costi comuni fra aree

Le principali voci di costo che rappresentano costi comuni da ripartire tra le aree riguardano il personale.

I lavoratori dipendenti e collaboratori a progetto alle dipendenze dell'associazione Volontarimini che operano per l'erogazione dei servizi diretti e nell'area generale sono stati imputati tra gli oneri e ripartiti in maniera proporzionale ritenuta congrua all'impegno di ognuno sulle diverse attività secondo il seguente prospetto.

MANSIONE	direttore/coordinatore csv - coordinatore area promozione e formazione - consulenza organizzativa	segreteria front-office; segreteria consulenze; segreteria area tecnico logistica; segreteria area giuridico amministrativa	referente amministrazione	segreteria front-office, supporto e segreteria area tecnico logistica - orientamento volontari area promozione	coordinatore area progettazione e consulenza progettuale - animazione territoriale	operatore area consulenza grafica, elaborazione i prodotti grafici Csv	direttore/coordinatore area informazione; consulenza informazione;	operatore area informazione - consulenza informazione e coordinamento area promozione	coordinatore progetti europei	operatore area promozione / raccolta fondi
TIPO CONTRATTO	dipendente tempo indeterminato	dipendente tempo indeterminato	dipendente tempo indeterminato	dipendente tempo indeterminato	dipendente tempo indeterminato	dipendente tempo indeterminato	dipendente tempo indeterminato	dipendente tempo indeterminato	collaboratore a progetto	collaboratore a progetto
LIVELLO	quadro	3°	3°	3°	2°	3°	2°	3°		
ORE SETTIMANALI	40	40	25	20	32	40	20	25		
COSTO ANNUO	56.681	42.514	26.676	19.033	36.031	36.414	22.799	19.711	12.420	10.035
Area generale	44,04%	41,59%	65,57%	15,10%						
	24.962	17.683	17.492	2.873						
Promozione				26,53%	27,27%	16,52%		50,73%		100,00%
				5.050	9.826	6.016		10.000		10.035
Consulenza	19,16%	27,89%	8,87%		5,45%	54,17%				
	10.862	11.856	2.366		1.965	19.726				
Formazione	20,61%									
	11.680									
Informazione						22,72%	99,04%	0,290540506		
						8.272	22.579	5.727		
Progettazione sociale					12,35%	5,49%				
					4.450	2.000				
Animazione Territoriale				5,31%	54,92%			16,23%		
				1.010	19.790			3.200		
Tecnico - logistica		25,11%		31,84%						
		10.675		6.060						
Documentazione										
Altri progetti	15,17%	5,41%	25,56%	21,23%		0,66%		3,98%	100%	
	8.597	2.300	6817,76	4.040		240		784	12.419,62	
Attività accessorie	1,02%					0,44%	0,96%			
	580					160	220			

Si rileva che i membri del Consiglio Direttivo e del Collegio dei Sindaci Revisori non hanno ricevuto compensi né in denaro né sotto forma di erogazione di servizi per le attività svolte a favore dell'associazione Volontarimini.

Sono stati erogati rimborsi spese ad amministratori per spese vive sostenute per l'espletamento degli incarichi inerenti alla carica ricoperta per un importo totale di € 363,30.

Informazioni inerenti il "Prospetto di sintesi attività CSV"

Proventi

Attribuzione su programmazione annuale

Nella seguente tabella si evidenzia il raccordo con quanto riportato nella voce "Proventi per attività tipiche FSV" del rendiconto gestionale e il valore complessivo delle somme assegnate per l'esercizio 2015 da Piano di Riparto Co.Ge.

Proventi da contributi Fondo Speciale ex art 15 legge 266/91 - Rinvenibili dal Rendiconto Gestionale	375.179,97
(-) imputazione del Fondo Vincolato per completamento azioni dell'esercizio precedente	-54.539,10
(-) imputazione del Fondo Risorse in attesa di destinazione dell'esercizio precedente (al netto della quota riprogettata per programmazione 2015)	-784.165,24
(+) valore del Fondo Vincolato per completamento azioni al 31/12/2015	113.585,02
(+)valore del Fondo Risorse in attesa di destinazione al 31/12/2015	567.811,35
(-)Imputazione della quota parte del Fondo immobilizzazioni vincolate alle funzioni del csv	698,30
Totale attribuzioni su programma annuale	218.570,30

Proventi da contributi Fondo Speciale ex art 15 legge 266/91 - rinvenibili dal Rendiconto Gestionale	
Contributi per servizi	328.864,75
Contributi per Progettazione Sociale	46.200,71
Totale	387.735,82

Valore imputato a integrazione del Fondo Vincolato per completamento azioni al 31/12/2014	
Fondo per completamento progettazione sociale	39.674,10
Fondo per completamento servizi diretti	14.865,00
Totale	54.539,10

Imputazione del Fondo Risorse in attesa di destinazione dell'esercizio precedente	
Saldo al 31/12/2014 del Fondo Risorse in attesa di destinazione	784.165,24
Quota di Fondo riprogettato ad integrazione della programmazione 2015	-321.236,70
Totale	462.928,54

Valori imputati ad integrazione del Fondo Vincolato per completamento azioni al 31/12/2015	
Fondo per completamento progettazione 2015	103.585,02
Conclusione attività nelle scuole (area promozione)	10.000,00
Totale	113.585,02

Valore del Fondo Risorse in Attesa di Destinazione al 31/12/2015	
Fondo prudenziale e attività future da programmare	784.165,24
Riprogettazione fondo per programmazione 2014	-321.236,70
Residui progetti conclusi	17.588,37
Residui attività di servizio del Csv	87.294,44
Totale	567.811,35

Imputazione della quota parte del Fondo immobilizzazioni vincolate alle funzioni del csv	
Contributi in c/capitale vincolati per ammortamenti derivanti dall'esercizio precedente	8.603,31
Contributi in c/capitale vincolati per ammortamenti futuri	9.301,61
Totale	698,30

Funzionamento Co.Ge.

Il Co.Ge. chiede agli enti gestori dei Centri di Servizio di porre a carico dei bilanci degli stessi la ripartizione dei fondi impiegati dal Comitato di Gestione, come previsto dal DM 8/10/1997 art. 1 c. 1.

Tale fondo non viene liquidato ai Centri di Servizio ma viene trattenuto a monte dal Co.Ge.

Come da Linee Guida sulla redazione del bilancio elaborate da Csv.net, tale importo non è inserito nel prospetto di conto economico ma si rileva nella nota integrativa.

L'importo totale trattenuto dal Co.Ge. per le proprie spese di funzionamento sul piano di ripartizione 2015 è di € 137.200,00. La quota-parte posta a carico del Csv di Rimini è di € 11.741,12 come da seguente tabella.

RIPARTIZIONE TRA I CENTRI DI SERVIZIO DELLA QUOTA PER IL FUNZIONAMENTO DEL COMITATO DI GESTIONE

<i>ACCANTONAMENTI FONDAZIONI 2013</i>		
ANNO 2015		
CSV	%	QUOTA
Piacenza	8,90	€ 12.210,30
Parma	12,01	€ 16.473,74
Reggio Emilia	10,34	€ 14.184,46
Modena	14,76	€ 20.253,35
Bologna	15,29	€ 20.976,21
Ferrara	8,88	€ 12.187,70
Ravenna	10,31	€ 14.147,70
Forlì – Cesena	10,95	€ 15.025,42
Rimini	8,56	€ 11.741,12
TOT QUOTA CO.GE	100,00	€ 137.200,00

Altre risorse destinate dall'ente gestore alle attività di CSV

Descrizione	Importo	Note
Attività di promozione "Campagna Antidiscriminazione"	2.000,00	In collaborazione con la Provincia di Rimini
Attività di promozione "Video Antidiscriminazione"	700,00	In collaborazione con la Provincia di Rimini
Attività di animazione territoriale "I colori della solidarietà"	320,00	In collaborazione con il Comune di Rimini
Attività di portierato per servizi tecnico logistici	6.634,60	in convenzione con Comune di Rimini
Attività del progetto "Un territorio per tutti"	78,50	Con il contributo della Provincia di Rimini
Totale	9.733,10	

Informazioni inerenti le spese di funzionamento del Comitato di Gestione

Si allega alla presente nota integrativa il rendiconto delle attività del Comitato di Gestione svolte nell'anno 2015.

Conclusioni

Si propone di accantonare l'avanzo di gestione dell'esercizio 2015 derivante dall'attività non finanziate da Fondo Speciale per il Volontariato dell'associazione che ammonta a € 24.724,76, al fondo di dotazione dell'Associazione Volontarimini.