

Bilancio Consuntivo 2020

16'Assemblea degli

associati del 27 aprile 2021

Stato Patrimoniale
Rendiconto Gestionale
Nota Integrativa

0000?

0000000000?

STATO PATRIMONIALE

Approvato dall'Assemblea degli associati del 27 aprile 2021

ATTIVO	2020	2019	Variazione
A) QUOTE ASSOCIATIVE ANCORA DA VERSARE			-
B) IMMOBILIZZAZIONI			
I - Immobilizzazioni immateriali			
1) Costi di ricerca, sviluppo e di pubblicità			-
2) Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizz. opere dell'ingegno	-	-	-
3) Spese manutenzioni da ammortizzare	3.310,34	5.052,54	- 1.742,20
4) Oneri pluriennali			-
5) Altre			-
Totale Immobilizzazioni Immateriali	3.310,34	5.052,54	- 1.742,20
II - Immobilizzazioni Materiali			
1) Terreni e Fabbricati			-
2) Impianti e attrezzature	29.505,98	22.866,37	6.639,61
3) Altri beni	2.905,63	3.420,41	- 514,78
4) Immobilizzazioni in corso e acconti			-
5) Immobilizzazioni donate			-
Totale Immobilizzazioni Materiali	32.411,61	26.286,78	6.124,83
III - Immobilizzazioni finanziarie			
1) partecipazioni			-
2) crediti	18.498,31	18.498,31	-
3) altri titoli	120.000,00	120.000,00	-
Totale Immobilizzazioni finanziarie	138.498,31	138.498,31	-
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)	174.220,26	169.837,63	4.382,63
C) ATTIVO CIRCOLANTE			
I - Rimanenze			
II - Crediti (Esigibili entro l'esercizio successivo)			
1) Verso clienti	45.467,74	34.971,66	10.496,08
2) Verso altri	1.305.539,05	619.091,00	686.448,05
Crediti V/Associati per quote associative da versare	3.090,00	3.750,00	- 660,00
Crediti V/ONC per contributi FUN assegnati da ricevere	-	-	-
Crediti V/Fondazioni bancarie	-	-	-
Crediti V/Enti per contributi assegnati	1.259.726,48	551.971,65	707.754,83
Crediti V/partners di progetti per acconti erogati	19.600,00	19.600,00	-
Depositi cauzionali			-
Crediti V/Inail e istituti previdenziali	173,39	5.585,70	- 5.412,31
Crediti v/Fornitori		8.185,40	- 8.185,40
Crediti V/erario	18.330,64	28.872,20	- 10.541,56
Altri crediti	4.618,54	1.126,05	3.492,49
Totale II - Crediti	1.351.006,79	654.062,66	696.944,13
III - Attività finanziarie non immobilizzate			
IV - Disponibilità liquide			
1) Depositi bancari e postali	1.090.219,91	633.135,88	457.084,03
C/C UBI Banca n. 1606	109.666,00	24.330,21	85.335,79
C/C UBI Banca n. 1653	236,29	236,29	-
Banca Intesa San Paolo C/C 134395	975.719,22	604.337,78	371.381,44
C/C UGF N. 1474		-	-
C/C Banca Unicredit N. 101244381	-	-	-
Carte prepagate	4.598,40	4.231,60	366,80
2) Assegni	136,00	641,00	- 505,00
3) Denaro e valori in cassa	4.374,84	4.645,36	- 270,52
Totale IV - Disponibilità liquide	1.094.730,75	638.422,24	456.308,51
TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C)	2.445.737,54	1.292.484,90	1.153.252,64
D) RATEI E RISCONTI ATTIVI	14.025,35	27.702,28	- 13.676,93
TOTALE ATTIVO	2.633.983,15	1.490.024,81	1.143.958,34

PASSIVO	2020	2019	Variazione
A) PATRIMONIO NETTO			-
I - Fondo di dotazione dell'ente		-	-
II - Patrimonio vincolato			
1) Fondi vincolati destinati da Terzi	10.202,93	10.202,93	-
2) Fondi vincolati per decisione degli organi statutari		-	-
3) Fondo Immobilizzazioni Vincolate alle funzioni del CSV	35.636,42	31.339,32	4.297,10
Totale II - Patrimonio Vincolato	45.839,35	41.542,25	4.297,10
III - Patrimonio libero dell'Ente Gestore			
1) Risultato gestionale esercizio in corso	33.706,23	11.260,00	22.446,23
2) Risultato gestionale da esercizi precedenti	31.464,14	20.204,14	11.260,00
3) Riserve statutarie			-
Totale III - Patrimonio Libero dell'Ente Gestore	65.170,37	31.464,14	33.706,23
TOTALE PATRIMONIO NETTO (A)	111.009,72	73.006,39	38.003,33
B) FONDI PER RISCHI ED ONERI FUTURI			
I - Fondi Vincolati alle funzioni del CSV			
1) Fondo per completamento azioni	214.024,36	131.828,92	82.195,44
1a) Fondo per Completamento azioni - Servizi	212.106,14	129.910,70	82.195,44
1b) Fondo "Revisione assetto organizzativo e strutturale"	1.918,22	1.918,22	-
2) Fondo risorse in attesa di destinazione	552.712,83	266.487,52	286.225,31
3) Fondo rischi			-
Totale I - Fondi Vincolati alle funzioni del CSV	766.737,19	398.316,44	368.420,75
II - Altri Fondi			
1) Fondo per completamento azioni Progetti Nazionali ed Europei	613.996,95	252.962,17	361.034,78
Totale II - Altri Fondi	613.996,95	252.962,17	361.034,78
TOTALE FONDI PER RISCHI ED ONERI FUTURI (B)	1.380.734,14	651.278,61	729.455,53
C) FONDO TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO	244.208,88	223.886,97	20.321,91
D) DEBITI			-
Debiti Esigibili entro l'esercizio successivo			
1) titoli di solidarietà ex art. 29 del D.Lgs. 460/97			-
2) debiti verso banche			-
3) debiti verso altri finanziatori			-
4) acconti ricevuti	637.685,70	197.582,36	440.103,34
5) debiti verso fornitori	28.632,86	80.988,02	52.355,16
6) Fatture da Ricevere	75.524,97	101.758,07	26.233,10
7) Debiti tributari	21.181,95	49.055,38	27.873,43
8) Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	25.268,58	25.804,57	535,99
9) Debiti V/Odv per Sostegno finanziario ai progetti		-	-
10) Altri debiti	57.391,85	39.729,41	17.662,44
TOTALE DEBITI (D)	845.685,91	494.917,81	350.768,10
E) RATEI E RISCONTI PASSIVI			
1) Rateo ferie, permessi e 14a mensilità	49.316,43	46.385,09	2.931,34
2) Altri ratei e risconti passivi	3.028,07	549,94	2.478,13
TOTALE RATEI E RISCONTI PASSIVI (E)	52.344,50	46.935,03	5.409,47
TOTALE PASSIVO	2.633.983,15	1.490.024,81	1.143.958,34

RENDICONTO GESTIONALE

Approvato dall'Assemblea degli associati del 27 aprile 2021

PROVENTI	Fondi FUN	Fondio diversi da FUN	TOTALE
1) PROVENTI E RICAVI DA ATTIVITA' DI INTERESSE GENERALE (art. 5 D.lgs. n. 117/2017)			
1.1) Da Contributi FUN (Art. 62 D.Lgs. n. 117/2017)	777.282,15	-	777.282,15
1.1.1) Attribuzione annuale	1.150.000,00		1.150.000,00
1.1.2) Residui Liberi da esercizi precedenti			-
1.1.3) Residui Vincolati da esercizi precedenti	129.910,70		129.910,70
1.1.4) Rettifiche per incremento Fondo Immobilizzazioni vincolate funzioni CSV	- 19.405,44		- 19.405,44
1.1.5) Integrazioni per utilizzo Fondo Immobilizzazioni Vincolate funzioni CSV	15.108,34		15.108,34
1.1.6) Rettifiche per residui finali liberi	- 286.225,31		- 286.225,31
1.1.7) Rettifiche per residui finali vincolati	- 212.106,14		- 212.106,14
1.2) Da contributi su progetti	-	272.097,56	272.097,56
1.3) Contratti con Enti pubblici	-	80.686,48	80.686,48
1.4) Da soci ed associati	-	15.893,46	15.893,46
1.5) Da non soci	-	86.069,63	86.069,63
1.6) Altri proventi e ricavi	37.022,98	15.370,39	52.393,37
TOTALE 1) PROVENTI E RICAVI DA ATTIVITA' DI INTERESSE GENERALE	814.305,13	470.117,52	1.284.422,65
2) PROVENTI DA RACCOLTA FONDI (art. 7 D.lgs n. 117/2017)	-	-	-
3) PROVENTI E RICAVI DA ATTIVITA' DIVERSE (art. 6 D.lgs. n. 117/2017)			
3.1) Da gestioni commerciali accessorie			
3.2) Da contratti con enti pubblici			
3.3) Da soci ed associati			
3.4) Da non soci			
3.5) Altri proventi e ricavi			
TOTALE 3) PROVENTI E RICAVI DA ATTIVITA' DIVERSE	-	-	-
4) PROVENTI FINANZIARI E PATRIMONIALI			
4.1) Da rapporti bancari	6,37	-	6,37
4.2) Da altri investimenti finanziari			
4.3) Da patrimonio edilizio			
4.4) Da altri beni patrimoniali			
TOTALE 4) PROVENTI FINANZIARI E PATRIMONIALI	6,37	-	6,37
5) PROVENTI STRAORDINARI			
5.1) Da attività finanziaria			
5.2) Da attività immobiliari			
5.3) Da altre attività	16.632,25	1.080,00	17.712,25
TOTALE 5) PROVENTI STRAORDINARI	16.632,25	1.080,00	17.712,25
TOTALE PROVENTI	830.943,75	471.197,52	1.302.141,27

ONERI	Consuntivo 2020 FUN	Consuntivo 2020 Extra FUN	Consuntivo 2020
1) ONERI DA ATTIVITA' DI INTERESSE GENERALE (art. 5 D.lgs. N. 117/2017)			
1.1) Oneri da Funzioni CSV			
1) Promozione, Orientamento e Animazione	134.893,51	265.861,81	400.755,32
2) Consulenza, assistenza e accompagnamento	115.899,50	30.942,15	146.841,65
3) Formazione	99.912,40	24.336,46	124.248,86
4) Informazione e comunicazione	160.099,70	33.427,98	193.527,68
5) Ricerca e Documentazione	19.599,07	523,42	20.122,49
6) Supporto tecnico logistico	56.192,70	4.124,77	60.317,47
Totale 1.1) Oneri da Funzioni CSV	586.596,88	359.216,59	945.813,47
1.2) Oneri da altre attività tipiche			
1) Supporto Ass. AIAS Progetto "Noi speriamo che ce la caviamo"		18.883,06	18.883,06
Totale 1.2) Oneri da altre attività tipiche	-	18.883,06	18.883,06
TOTALE 1) ONERI DA ATTIVITA' DI INTERESSE GENERALE	586.596,88	378.099,65	964.696,53
2. ONERI PROMOZIONALI E DI RACCOLTA FONDI (art. 5 D.lgs. N. 117/2017)			
2.1 - Raccolta 1			
2.2 - Raccolta 2			
2.3 - Raccolta 3			
TOTALE 2. ONERI DI RACCOLTA FONDI	-	-	-
3. ONERI DA ATTIVITÀ DIVERSE (art. 6 D.lgs. N. 117/2017)			
3.1) Acquisti			
3.2) Servizi			
3.3) Godimento beni di terzi			
3.4) Personale			
3.5) Ammortamenti			
3.6) Oneri diversi di gestione			
TOTALE 3. ONERI DA ATTIVITA' DIVERSE	-	-	-
4. ONERI FINANZIARI E PATRIMONIALI			
4.1) Su Rapporti bancari	644,97		644,97
4.2) Su prestiti			-
4.3) Da Patrimonio Edilizio			-
4.4) Da Altri beni patrimoniali			-
TOTALE 4. ONERI FINANZIARI	644,97	-	644,97
5. ONERI STRAORDINARI			
5.1) Da attività Finanziaria			
5.2) Da attività Immobiliari			
5.3) Da Altra attività	1.007,20	100,00	1.107,20
TOTALE 5. ONERI STRAORDINARI	1.007,20	100,00	1.107,20
6. ONERI DI SUPPORTO GENERALE			
3.1) Acquisti	3.648,71		3.648,71
3.2) Servizi	78.524,55	10.117,04	88.641,59
3.3) Godimento beni di terzi	19.239,36		19.239,36
3.4) Personale	94.701,50	48.007,62	142.709,12
3.5) Ammortamenti	5.881,51		5.881,51
3.6) Oneri diversi di gestione	40.699,07	1.166,98	41.866,05
TOTALE 6. ONERI DI SUPPORTO GENERALE	242.694,70	59.291,64	301.986,34
TOTALE ONERI	830.943,75	437.491,29	1.268.435,04
RISULTATO GESTIONALE DELL'ESERCIZIO	-	33.706,23	33.706,23

RENDICONTO GESTIONALE Dettagliato

Approvato dall'Assemblea degli associati del 27 aprile 2021

PROVENTI	Consuntivo 2020 FUN	Consuntivo 2020 Extra FUN	Consuntivo 2020	Budget 2020	Diff.
1) PROVENTI E RICAVI DA ATTIVITA' DI INTERESSE GENERALE (art. 5 D.lgs. n. 117/2017)					
1.1) Da Contributi FUN (Art. 62 D.Lgs. n. 117/2017)	781.579,25	-	781.579,25	1.279.910,70	- 498.331,45
1.1.1) Attribuzione annuale	1.150.000,00		1.150.000,00	1.150.000,00	-
1.1.2) Residui Liberi da esercizi precedenti			-	-	-
1.1.3) Residui Vincolati da esercizi precedenti	129.910,70		129.910,70	129.910,70	-
1.1.4) Rettifiche per incremento Fondo Immobilizzazioni vincolate funzioni CSV			-	-	-
1.1.5) Integrazioni per utilizzo Fondo Immobilizzazioni Vincolate funzioni CSV			-	-	-
1.1.6) Rettifiche per residui finali liberi	- 286.225,31		- 286.225,31	-	- 286.225,31
1.1.7) Rettifiche per residui finali vincolati	- 212.106,14		- 212.106,14	-	- 212.106,14
1.2) Da contributi su progetti	-	272.097,56	272.097,56	274.756,00	- 2.658,44
1.2.1) Contributi Progetto "Snapshot" - Comune Lampedusa e Linosa		34.446,72	34.446,72	50.399,00	- 15.952,28
1.2.2) Contributi progetto "Resiliamoci"		13.549,52	13.549,52	17.720,00	- 4.170,48
1.2.3) Contributi progetto "Famiglia al Centro - Grimani Buttari"		6.507,60	6.507,60	6.000,00	507,60
1.2.4) Contributi Progetto "VOLUTORING" - TURCHIA		12.046,13	12.046,13	11.889,00	157,13
1.2.5) Contributi Progetto "Ci sto? Affare fatica" - Adelante Onlus		17.655,37	17.655,37	25.618,00	- 7.962,63
1.2.6) Contributi Progetto APPO - INAPP		15.962,49	15.962,49	73.150,00	- 57.187,51
1.2.7) Contributi Progetto Fami - Cittadini si diventa - Fondaca		11.019,01	11.019,01	11.134,00	- 114,99
1.2.8) Contributi Prog MarcheActive Net_sisma - Comune di Ascoli		34.918,90	34.918,90	74.926,00	- 40.007,10
1.2.9) Contributi Regione Marche Progetto "Ci sto? Affare fatica_bene comune"		123.781,22	123.781,22	-	123.781,22
1.2.10) E02.01.42 - Contributi Polo9 Progetto "Yo - Yo"		2.210,60	2.210,60	3.920,00	- 1.709,40
1.3) Contratti con Enti pubblici	-	80.686,48	80.686,48	10.000,00	70.686,48
1.3.1) Convenzione Regione Marche Forum Sviluppo Sostenibile		10.000,00	10.000,00	10.000,00	-
1.3.2) Convenzione Comune di Ancona_WIFI_FONDO FAMI		3.639,35	3.639,35	-	3.639,35
1.3.3) Convenzione Ambito 21 S.Benedetto del Tronto		2.047,13	2.047,13	-	2.047,13
1.3.4) Convenzione Regione Marche 2020-2022		65.000,00	65.000,00	-	65.000,00
1.4) Da soci ed associati	-	15.893,46	15.893,46	10.000,00	5.893,46
1.4.1) Quote associative ordinarie		13.435,00	13.435,00	10.000,00	3.435,00
1.4.2) Corrispettivi per servizi ad associati		2.458,46	2.458,46	-	2.458,46
1.5) Da non soci	-	86.069,63	86.069,63	54.500,00	31.569,63
1.5.1) Corrispettivi per servizi		1.859,71	1.859,71	10.000,00	- 8.140,29
1.5.2) Corrispettivi per servizi AIAS Pesaro "Noi speriamo che ce la caviamo"		57.824,67	57.824,67	44.500,00	13.324,67
1.5.3) Corrispettivi per servizi su progetto "RIESCO Marche"		26.385,25	26.385,25	-	26.385,25

PROVENTI	Consuntivo 2020 FUN	Consuntivo 2020 Extra FUN	Consuntivo 2020	Budget 2020	Diff.
1.6) Altri proventi e ricavi	37.022,98	15.370,39	52.393,37	3.000,00	49.393,37
1.6.1) Segreteria Forum Terzo Settore Marche		4.549,18	4.549,18	-	4.549,18
1.6.2) Contributo a fondo perduto art.25 Decreto rilancio	16.314,00		16.314,00	-	16.314,00
1.6.3) Credito di imposta (decreto Rilancio)	20.550,19		20.550,19	-	20.550,19
1.6.4) Rimborsi spese diversi		1.804,21	1.804,21	3.000,00	- 1.195,79
1.6.5) Proventi da Convenzione Assicurazione Cattolica		9.017,00	9.017,00	-	9.017,00
1.6.6) Abbuoni e arrotondamenti attivi	158,79		158,79	-	158,79
TOTALE 1) PROVENTI E RICAVI DA ATTIVITA' DI INTERESSE GENERALE	818.602,23	470.117,52	1.288.719,75	1.632.166,70	- 343.446,95
2) PROVENTI DA RACCOLTA FONDI (art. 7 D.lgs n. 117/2017)	-	-	-	-	-
3) PROVENTI E RICAVI DA ATTIVITA' DIVERSE (art. 6 D.lgs. n. 117/2017)					
4) PROVENTI FINANZIARI E PATRIMONIALI					
4.1) Da rapporti bancari	6,37	-	6,37	-	6,37
4.2) Da altri investimenti finanziari	-			-	-
4.3) Da patrimonio edilizio	-			-	-
4.4) Da altri beni patrimoniali	-			-	-
TOTALE 4) PROVENTI FINANZIARI E PATRIMONIALI	6,37	-	6,37	-	6,37
5) PROVENTI STRAORDINARI					
5.1) Da attività finanziaria	-			-	-
5.2) Da attività immobiliari	-			-	-
5.3) Da altre attività	16.632,25	1.080,00	17.712,25	-	17.712,25
TOTALE 5) PROVENTI STRAORDINARI	16.632,25	1.080,00	17.712,25	-	17.712,25
TOTALE PROVENTI	835.240,85	471.197,52	1.306.438,37	1.632.166,70	- 325.728,33

ONERI	Consuntivo 2020 FUN	Consuntivo 2020 Extra FUN	Consuntivo 2020	Budget 2020	Diff.
1) ONERI DA ATTIVITA' DI INTERESSE GENERALE (art. 5 D.lgs. N. 117/2017)					
1.1) Oneri da Funzioni CSV					
1) Promozione, Orientamento e Animazione	134.618,32	265.861,81	400.480,13	411.151,70	10.671,57
1.1) Oneri generali Promozione, orientamento e animazione	119.672,52	84.553,06	204.225,58	221.040,70	16.815,12
1.2) Progetto "Volontariamente"	12.331,43		12.331,43	43.000,00	30.668,57
1.3) Progetto "Mister Cittadino"	1.607,36		1.607,36	19.500,00	17.892,64
1.4) Progetto "Ci sto? Affare Fatica" - Fondazione Cariverona (Adelante)		17.655,37	17.655,37	24.643,00	6.987,63
1.5) Progetto Fami - Cittadini si diventa - Fondaca		4.727,00	4.727,00	7.334,00	2.607,00
1.6) Progetto MarcheActive Net_sisma Comune Ascoli	787,43	16.609,00	17.396,43	51.133,00	33.736,57
1.7) Progetto "Ci sto? Affare Fatica_bene comune" - Regione Marche		111.560,99	111.560,99	-	111.560,99
1.8) Forum Sviluppo Sostenibile - Regione Marche	219,58	6.000,00	6.219,58	-	6.219,58
1.9) Progetto Snapshots - Comune di Linosa e Lampedusa		16.767,21	16.767,21	33.791,00	17.023,79
1.11) Progetto VOLUTORING		2.750,20	2.750,20	5.750,00	2.999,80
1.12) Progetto "Resiliamoci"		5.238,98	5.238,98	4.960,00	278,98
2) Consulenza, assistenza e accompagnamento	115.761,93	30.942,15	146.704,08	169.811,10	23.107,02
2.1) Oneri generali servizio Consulenza e assistenza	106.935,49	24.790,92	131.726,41	140.811,10	9.084,69
2.2) Consulenze Amministrativo/fiscali	2.424,88	333,00	2.757,88	12.000,00	9.242,12
2.3) Consulenze giuridiche	4.117,44		4.117,44	4.000,00	117,44
2.4) Consulenze progettuali	2.284,12		2.284,12	10.000,00	7.715,88
2.5) Consulenze sul Fund raising			-	3.000,00	3.000,00
2.6) Consulenza e supporto progetto "Riesco Marche"		5.818,23	5.818,23	-	5.818,23
3) Formazione	99.774,81	24.336,46	124.111,27	371.056,30	246.945,03
3.1) Oneri generali Formazione	62.827,72	10.745,07	73.572,79	76.915,60	3.342,81
3.2) Percorsi formativi promossi dal CSV	3.790,91	3.500,00	7.290,91	25.000,00	17.709,09
3.3) Progetto "APRO - Apprendere per progettare"		10.091,39	10.091,39	67.230,00	57.138,61
3.4) Bando Seminari e convegni giugno 2019	22.210,35		22.210,35	46.910,70	24.700,35
3.5) Bando Seminari e convegni dicembre 2019	10.094,21		10.094,21	50.000,00	39.905,79
3.6) Bando Seminari e convegni 2020			-	100.000,00	100.000,00
3.7) Docenze Occasionali	851,62	-	851,62	5.000,00	4.148,38
4) Informazione e comunicazione	159.824,43	33.427,98	193.252,41	236.547,20	43.294,79
4.1) Oneri Generali Informazione e comunicazione	73.349,45	16.164,56	89.514,01	89.624,70	110,69
4.2) Periodico Vdossier	950,61		950,61	1.500,00	549,39
4.3) Sistema Gestionale e sito internet	22.177,12	3.770,48	25.947,60	30.205,50	4.257,90
4.4) Diffusione e comunicazione CSV	4.435,61		4.435,61	5.952,00	1.516,39
4.5) Sostegno alla promozione delle iniziative delle o.d.v.	51.816,62	1.654,72	53.471,34	79.900,00	26.428,66
4.6) Ufficio stampa e consulenza sulla comunicazione	7.095,02	11.838,22	18.933,24	19.365,00	431,76
4.7) Campagna di promozione del Volontariato		-	-	10.000,00	10.000,00
5) Ricerca e Documentazione	19.461,48	523,42	19.984,90	21.766,10	1.781,20
5.1) Oneri Generali Ricerca e documentazione	17.655,62	523,42	18.179,04	19.766,10	1.587,06
5.4) Giornali e riviste	1.805,86		1.805,86	2.000,00	194,14
5.5) Ricerca "Il welfare nelle Marche"		-	-	-	-

ONERI	Consuntivo 2020 FUN	Consuntivo 2020 Extra FUN	Consuntivo 2020	Budget 2020	Diff.
6) Supporto tecnico logistico	55.779,89	4.124,77	59.904,66	67.548,30	7.643,64
6.1) Oneri Generali Supporto tecnico logistico	52.904,82	1.794,32	54.699,14	59.298,30	4.599,16
6.2) Numeri Verdi	2.247,95		2.247,95	2.800,00	552,05
6.3) Fotocopie e stampe	627,12	2.330,45	2.957,57	5.450,00	2.492,43
Totale 1.1) Oneri da Funzioni CSV	585.220,86	359.216,59	944.437,45	1.277.880,70	333.443,25
7) Oneri da altre attività tipiche			-	29.540,00	29.540,00
7.1) Supporto Ass. AIAS Progetto "Noi speriamo che ce la caviamo"		18.883,06	18.883,06	29.540,00	10.656,94
Totale 1.2) Oneri da altre attività tipiche	-	18.883,06	18.883,06	29.540,00	10.656,94
TOTALE 1) ONERI DA ATTIVITA' DI INTERESSE GENERALE	585.220,86	378.099,65	963.320,51	1.307.420,70	344.100,19
2. ONERI PROMOZIONALI E DI RACCOLTA FONDI (art. 5 D.lgs. N. 117/2017)					
3. ONERI DA ATTIVITÀ DIVERSE (art. 6 D.lgs. N. 117/2017)					
4. ONERI FINANZIARI E PATRIMONIALI					
4.1) Su Rapporti bancari	644,97		644,97	1.000,00	355,03
4.2) Su prestiti			-		-
4.3) Da Patrimonio Edilizio			-		-
4.4) Da Altri beni patrimoniali			-		-
TOTALE 4. ONERI FINANZIARI	644,97	-	644,97	1.000,00	355,03
5. ONERI STRAORDINARI					
5.1) Da attività Finanziaria			-		-
5.2) Da attività Immobiliari			-		-
5.3) Da Altra attività	1.007,20	100,00	1.107,20		1.107,20
TOTALE 5. ONERI STRAORDINARI	1.007,20	100,00	1.107,20	-	- 1.107,20
6. ONERI DI SUPPORTO GENERALE					
3.1) Acquisti	3.648,71		3.648,71	1.600,00	- 2.048,71
3.2) Servizi	78.524,55	10.117,04	88.641,59	90.950,00	2.308,41
3.3) Godimento beni di terzi	19.239,36		19.239,36	15.750,00	- 3.489,36
3.4) Personale	94.701,50	48.007,62	142.709,12	147.446,00	4.736,88
3.5) Acquisti in C/Capitale	11.554,63		11.554,63	20.000,00	8.445,37
3.6) Oneri diversi di gestione	40.699,07	1.166,98	41.866,05	48.000,00	6.133,95
TOTALE 6. ONERI DI SUPPORTO GENERALE	248.367,82	59.291,64	307.659,46	323.746,00	16.086,54
TOTALE ONERI	835.240,85	437.491,29	1.272.732,14	1.632.166,70	359.434,56
RISULTATO GESTIONALE DELL'ESERCIZIO	-	33.706,23	33.706,23	-	33.706,23

Nota: Per permettere il confronto con il budget 2020 gli oneri riportati nello schema contengono il 100% del valore degli acquisti in C/Capitale (beni durevoli di investimento) e sono stati depurati del valore degli ammortamenti.

CSV MARCHE

DETTAGLIO DEL CALCOLO DEI RESIDUI FINALI FUN

Approvato dall'Assemblea degli associati del 27 aprile 2021

Voce di Bilancio	Contributi da attribuzione annuale 2020	Residui vincolati anni precedenti	Totale contributi FUN	Oneri 2020 - Gestione FUN	Differenza	Residui Liberi	Residui Vincolati
1) ONERI DA ATTIVITA' DI INTERESSE GENERALE (art. 5 D.lgs. N. 117/2017)							
1) Promozione, Orientamento e Animazione	186.318,70	24.000,00	210.318,70	134.618,32	75.700,38	48.200,38	27.500,00
1.1) Oneri generali Promozione, orientamento e animazione	149.438,70		149.438,70	119.672,52	29.766,18	29.766,18	
1.2) Progetto "Volontariamente"	27.380,00	14.000,00	41.380,00	12.331,43	29.048,57	9.048,57	20.000,00
1.3) Progetto "Mister Cittadino"	9.500,00	10.000,00	19.500,00	1.607,36	17.892,64	10.392,64	7.500,00
1.6) Progetto MarcheActive Net_sisma Comune Ascoli			-	787,43	- 787,43	- 787,43	
1.8) Forum Sviluppo Sostenibile - Regione Marche			-	219,58	- 219,58	- 219,58	
2) Consulenza, assistenza e accompagnamento	165.261,10	-	165.261,10	115.761,93	49.499,17	49.499,17	-
2.1) Oneri generali servizio Consulenza e assistenza	136.261,10		136.261,10	106.935,49	29.325,61	29.325,61	
2.2) Consulenze Amministrativo/fiscali	12.000,00		12.000,00	2.424,88	9.575,12	9.575,12	
2.3) Consulenze giuridiche	4.000,00		4.000,00	4.117,44	- 117,44	- 117,44	
2.4) Consulenze progettuali	10.000,00		10.000,00	2.284,12	7.715,88	7.715,88	
2.5) Consulenze sul Fund raising	3.000,00		3.000,00	-	3.000,00	3.000,00	
3) Formazione	197.915,60	105.910,70	303.826,30	99.774,81	204.051,49	29.445,35	174.606,14
3.1) Oneri generali Formazione	76.915,60		76.915,60	62.827,72	14.087,88	14.087,88	
3.2) Percorsi formativi promossi dal CSV	16.000,00	9.000,00	25.000,00	3.790,91	21.209,09	11.209,09	10.000,00
3.3) Progetto "APRO - Apprendere per progettare"			-	-	-	-	
3.4) Bando Seminari e convegni giugno 2019	-	46.910,70	46.910,70	22.210,35	24.700,35		24.700,35
3.5) Bando Seminari e convegni dicembre 2019	-	50.000,00	50.000,00	10.094,21	39.905,79		39.905,79
3.6) Bando Seminari e convegni 2020	100.000,00		100.000,00	-	100.000,00		100.000,00
3.7) Docenze Occasionali	5.000,00		5.000,00	851,62	4.148,38	4.148,38	
4) Informazione e comunicazione	218.422,20	-	218.422,20	159.824,43	58.597,77	48.597,77	10.000,00
4.1) Oneri Generali Informazione e comunicazione	82.039,70		82.039,70	73.349,45	8.690,25	8.690,25	
4.2) Periodico Vdossier	1.500,00		1.500,00	950,61	549,39	549,39	
4.3) Sistema Gestionale e sito internet	30.205,50		30.205,50	22.177,12	8.028,38	8.028,38	
4.4) Diffusione e comunicazione CSV	5.952,00		5.952,00	4.435,61	1.516,39	1.516,39	
4.5) Sostegno alla promozione delle iniziative delle o.d.v.	69.900,00		69.900,00	51.816,62	18.083,38	18.083,38	
4.6) Ufficio stampa e consulenza sulla comunicazione	18.825,00		18.825,00	7.095,02	11.729,98	11.729,98	
4.7) Campagna di promozione del Volontariato	10.000,00		10.000,00	-	10.000,00	-	10.000,00
5) Ricerca e Documentazione	21.766,10	-	21.766,10	19.461,68	2.304,62	2.304,62	-
5.1) Oneri Generali Ricerca e documentazione	19.766,10		19.766,10	17.655,52	2.110,48	2.110,48	
5.4) Giornali e riviste	2.000,00		2.000,00	1.805,86	194,14	194,14	
6) Supporto tecnico logistico	62.098,30	-	62.098,30	55.779,89	6.318,41	6.318,41	-
6.1) Oneri Generali Supporto tecnico logistico	59.298,30		59.298,30	52.904,82	6.393,48	6.393,48	
6.2) Numeri Verdi	2.800,00		2.800,00	2.247,95	552,05	552,05	
6.3) Fotocopie e stampe	-		-	627,12	- 627,12	- 627,12	
TOTALE 1) ONERI DA ATTIVITA' DI INTERESSE GENERALE	851.782,00	129.910,70	981.692,70	585.220,86	396.471,84	184.365,70	212.106,14

Voce di Bilancio	Contributi da attribuzione annuale 2020	Residui vincolati anni precedenti	Totale contributi FUN	Oneri 2020 - Gestione FUN	Differenza	Residui Liberi	Residui Vincolati
4. ONERI FINANZIARI E PATRIMONIALI					-		
4.1) Su Rapporti bancari	1.000,00		1.000,00	644,97	355,03	355,03	
TOTALE 4. ONERI FINANZIARI	1.000,00	-	1.000,00	644,97	355,03	355,03	-
					-	-	
5. ONERI STRAORDINARI					-		
5.3) Da Altra attività				1.007,20	- 1.007,20	- 1.007,20	
TOTALE 5. ONERI STRAORDINARI	-	-	-	1.007,20	- 1.007,20	- 1.007,20	-
					-	-	
6. ONERI DI SUPPORTO GENERALE					-		
3.1) Acquisti	125,00		125,00	3.648,71	- 3.523,71	- 3.523,71	
3.2) Servizi	86.957,00		86.957,00	78.524,55	8.432,45	8.432,45	
3.3) Godimento beni di terzi	13.250,00		13.250,00	19.239,36	- 5.989,36	- 5.989,36	
3.4) Personale	131.886,00		131.886,00	94.701,50	37.184,50	37.184,50	
3.5) Acquisti in C/Capitale	20.000,00		20.000,00	11.554,63	8.445,37	8.445,37	
3.6) Oneri diversi di gestione	45.000,00		45.000,00	40.699,07	4.300,93	4.300,93	
TOTALE 6. ONERI DI SUPPORTO GENERALE	297.218,00	-	297.218,00	248.367,82	48.850,18	48.850,18	-
TOTALE	1.150.000,00	129.910,70	1.279.910,70	835.240,85	444.669,85	232.563,69	212.106,14

ULTERIORI PROVENTI 2020 IMPUTATI ALLA GESTIONE FUN

Descrizione	Residui Liberi	Residui Vincolati
Contributo a fondo perduto (art.25 - Decreto rilancio)	16.314,00	-
Credito di imposta (decreto Rilancio)	20.550,19	-
Abbuoni e arrotondamenti attivi	158,79	-
Interessi attivi su C/C	6,37	-
Sopravvenienze attive	16.632,25	-

	Residui Liberi	Residui Vincolati
TOTALE RESIDUI FINALI	286.225,29	212.106,14

Introduzione

Il Bilancio Consuntivo 2020 del Centro di Servizio per il Volontariato delle Marche (CSV Marche) si compone dello Stato Patrimoniale, del Rendiconto Gestionale e della Nota Integrativa, a conferma della scelta di impostazione effettuata nella redazione dei bilanci Consuntivi dal 1999. La necessità di evidenziare il valore del complesso dei beni di proprietà dell'Associazione, le posizioni creditorie e debitorie sia di breve che di lungo periodo, nonché il risultato economico di gestione dato dalla somma algebrica tra proventi e oneri, ha guidato la scelta di confermare la redazione del bilancio consuntivo 2020 sulla base del principio della competenza economica. Inoltre CSV Marche si conforma ai principi e agli obblighi previsti dal decreto legislativo n. 117/2017 (Codice del Terzo Settore) che prevede per gli ETS con volumi di entrate superiori ad euro 220.000 l'obbligo di redigere il Bilancio formato da Stato Patrimoniale, Rendiconto Gestionale e Relazione di Missione. Infine gli schemi di Bilancio, così come i principi contabili adottati, sono già dal bilancio consuntivo 2011 conformi ai contenuti del "Modello Unificato Rendicontazione dell'attività dei CSV e dei CoGe" approvato in data 24/03/2011 dai firmatari dell'accordo ACRI-Volontariato del 23/06/2010 e allo schema di "Preventivo di gestione 2020 - con Separazione delle Fonti di Finanziamento" previsto nelle Linee guida ONC per la programmazione 2020 dei CSV del 30 ottobre 2019.

Nel presente documento, che è parte integrante del Bilancio Consuntivo, viene descritto il contenuto degli schemi di bilancio dell'Ente Gestore del CSV con particolare riguardo alle poste di bilancio atte a rappresentare in maniera chiara e completa le attività tipiche relative allo svolgimento delle funzioni di CSV.

Come nei bilanci degli esercizi precedenti le risorse attribuite al CSV Marche ai sensi dell'art. 61 del decreto legislativo n. 117/2017 (FUN), in qualità di Ente gestore del Centro di Servizio per il Volontariato, sono state iscritte in Bilancio solo per la parte di competenza provvedendo a rilevare le rettifiche ai proventi d'esercizio per il valore eccedente gli oneri sostenuti (principio di correlazione Proventi-Oneri).

Anche per quanto concerne la rappresentazione delle poste del Patrimonio Netto di CSV Marche si è confermata la scelta di separare l'entità del Patrimonio Libero di pertinenza dell'associazione dalle componenti Patrimoniali la cui destinazione è vincolata e direttamente riferibile alla gestione del Centro di Servizio per il Volontariato.

Con lo scopo di fornire un quadro informativo completo della gestione dell'Associazione il presente documento riporta in dettaglio le componenti patrimoniali ed economiche inserite in bilancio esplicitandone i contenuti e i criteri di valutazione.

Informazioni di carattere generale

Il CSV Marche è un'associazione di secondo livello costituitasi il 4 luglio 1997.

Mentre fino al 2017 la base associativa di CSV Marche era formata esclusivamente organizzazioni di volontariato iscritte nel registro regionale delle Marche di cui alla legge 266/91, in seguito alla modifica statutaria intervenuta nel 2018 in ottemperanza ai dettati normativi previsti dal Codice del Terzo Settore, la base associativa è stata aperta in favore di tutti gli Enti del Terzo Settore così come definiti all'art. 4 e seguenti del Codice del Terzo Settore. Al 31/12/2019 il numero di associazioni socie di CSV Marche è pari a 390.

CSV Marche ha ottenuto la sua iscrizione nel Registro Regionale del Volontariato di cui all'art. 3 della legge 266/91 con decreto del dirigente del servizio N. 254 del 23/09/1998.

L'Associazione è Ente gestore del Centro di Servizio per il Volontariato delle Marche (ex art. 15 legge 266/91) in seguito alla delibera di istituzione del CSV da parte del Comitato di Gestione del Fondo Speciale per il Volontariato delle Marche assunta in data 16/02/1998 (e pubblicata sul BUR n. 31 del 09/04/1998) con la quale l'allora AVM Regionale si aggiudica il bando istitutivo deliberato dallo stesso Comitato di Gestione in data 24/07/97 (verbale n. 9/97 pubblicato sul BUR del 25/09/1997).

Successivamente, in data 19/01/2004, ha ottenuto il riconoscimento giuridico di carattere regionale con decreto del Dirigente del Servizio Enti locali ed Enti dipendenti dalla Regione N. 5/ELD (iscrizione nel registro delle persone giuridiche al n. 202).

Nel mese di novembre 2012 l'assemblea dei delegati dell'A.V.M. Regionale ha Approvato il nuovo Statuto le cui modifiche sono state successivamente approvate dalla Regione Marche con decreto della Giunta n. 35 del 30/04/2013 ai sensi dell'art. 2 del DPR 10 febbraio 2000 n. 361. Con tale approvazione si formalizza anche il cambio della denominazione dell'associazione in "CSV Marche".

In seguito alla modifica del proprio Statuto l'associazione chiede ed ottiene la cancellazione dal Registro Regionale del Volontariato. L'associazione opera pertanto sotto il profilo giuridico come associazione riconosciuta di secondo livello e, sotto il profilo fiscale, come ente non commerciale di tipo associativo.

Nel 2018 interviene la seconda modifica statutaria finalizzata, come già citato, ad adeguare le norme statutarie ai dettami normativi previsti dal Codice del Terzo Settore. Con proprio decreto N. 130 del 12 ottobre 2018 la Regione Marche approva il nuovo Statuto di CSV Marche confermandone l'iscrizione nel Registro delle Persone Giuridiche. Attualmente Csv Marche è un'associazione riconosciuta di secondo livello, ente gestore del CSV Marche, con caratteristiche statutarie conformi a quelle previste per gli ETS in attesa di istituzione del Registro Unico Nazionale del Terzo Settore di cui all'art. 45 del Codice del Terzo Settore al quale intende iscriversi nella sezione "Altri Enti".

LO STATO PATRIMONIALE

Lo Stato Patrimoniale di CSV Marche riporta in dettaglio il complesso delle attività, delle passività e del Patrimonio netto dell'associazione al 31 dicembre 2020 con l'esplicitazione del valore delle componenti patrimoniali e finanziarie in ordine crescente di liquidità (sezione dell'attivo) e di esigibilità (sezione del passivo).

LA SEZIONE DELL'ATTIVO

A) Quote associative ancora Da Versare

La voce si riferisce alle eventuali quote di conferimento dell'Ente. Lo statuto di CSV Marche non prevede tali tipi di quote associative, ma solo le quote associative annuali. I crediti relativi alle quote annuali dovute dagli associati e non versate alla data di chiusura dell'esercizio sono esposti nell'attivo circolante.

B) Immobilizzazioni

In questo raggruppamento è stato inserito il valore degli acquisti in C/Capitale di beni Materiali, Immateriali e finanziari che partecipano all'attività di CSV Marche per più esercizi. Gli importi delle immobilizzazioni immateriali e materiali iscritti nell'attivo sono dati dalla differenza tra il costo storico di acquisto (maggiorato degli eventuali oneri accessori) e le quote di ammortamento accantonate annualmente nei relativi fondi secondo un piano sistematico determinato in base alla presunta vita utile dei beni.

Le immobilizzazioni materiali ed immateriali sono esposte nello Stato Patrimoniale distinte per tipologia così come individuate nel Modello Unificato di Rendicontazione.

Di seguito si riporta, per ciascuna aggregazione prevista nella sezione delle immobilizzazioni, il dettaglio dei valori di ciascun conto: costo storico di acquisto, entità dell'ammortamento annuale, Fondo Ammortamento e relativo valore residuo inserito in bilancio al 31/12/20.

IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI							
Tipologia	Sottotipologia	Valore storico al 01/01/2020	Acquisti in C/Capitale effettuati nel 2020	Dismissioni effettuate nel 2020	Ammortamento al 31/12/2020	Fondo ammortamento al 31/12/2020	Valore netto delle immobilizzazioni al 31/12/2020
Dritti di brevetto industriale e diritti di utilizz. opere dell'ingegno	Licenze Software	4.272,09			329,40	4.272,09	-
Spese Manutenzioni da ammortizz.	Manutenzioni straord. su beni di terzi	10.321,20			1.749,52	7.010,86	3.310,34
	TOTALE IMMATERIALI	14.593,29	-	-	2.078,92	11.282,95	3.310,34

IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI							
Tipologia	Sottotipologia	Valore storico al 01/01/2020	Acquisti in C/Capitale effettuati nel 2020	Dismissioni effettuate nel 2020	Ammortamento al 31/12/2020	Fondo ammortamento al 31/12/2020	Valore netto delle immobilizzazioni al 31/12/2020
Impianti e attrezzature	Computer e Macch. Elettroniche	67.948,67	4.731,33		2.111,97	67.398,74	5.281,26
	Impianti generici	16.801,74			993,20	13.056,19	3.745,55
	Attrezzatura Varia	20.148,86	2.423,40		2.220,49	14.881,66	7.690,60
	Impianto Telefonico	22.895,80	9.305,56		2.058,14	21.318,49	10.882,87
	Impianto Elettrico	9.393,00			259,88	7.487,30	1.905,70
Altri Beni	Mobili e arredi	59.266,94	101,75		2.579,40	56.463,06	2.905,63
	Telefoni Cellulari	2.585,98	2.843,40		1.367,58	5.429,38	-
	Altri beni	127.203,00				127.203,00	-
	TOTALE MATERIALI	326.243,99	19.405,44	-	11.590,66	313.237,82	32.411,61

Relativamente alla voce **III - Immobilizzazioni finanziarie**: il valore riportato in bilancio si riferisce ai depositi cauzionali versati ai proprietari dei locali che ospitano le sedi del CSV al momento della stipula dei relativi contratti di locazione (Euro 18.498,31) e al valore nominale della polizza assicurativa stipulata negli anni precedenti a parziale copertura del Fondo TFR e nel corso di questo esercizio si è provveduto ad un versamento integrativo di 20.000,00 euro (Euro 120.000).

C) Attivo Circolante

In questo raggruppamento è stato inserito il valore dei crediti che CSV Marche vanta nei confronti di diversi soggetti la cui riscossione è prevista durante l'esercizio 2021 (crediti di breve periodo) e delle disponibilità liquide alla data di chiusura dell'esercizio 2020.

II. Crediti

La voce **Crediti V/Clienti** si riferisce agli importi fatturati nell'ambito dello svolgimento di attività commerciali e non incassati al 31/12/2020.

La voce "**Crediti verso associati per quote associative da versare**" si riferisce agli importi deliberati dall'assemblea dei soci di CSV Marche relativamente alle quote associative dell'anno 2020 (per 1.850,00 euro) e degli anni precedenti (per 1.240,00 euro) che, alla data di chiusura dell'esercizio non sono state incassate.

La voce **Crediti V/ONC per contributi assegnati da ricevere** non riporta alcun importo in quanto alla data di chiusura dell'esercizio l'ONC ha provveduto a liquidare in favore del CSV la totalità degli importi previsti nell'attribuzione annuale ammessa a finanziamento.

La voce **Crediti V/Enti per contributi assegnati** comprende l'ammontare dei contributi assegnati da Enti per la realizzazione di specifiche attività/progetti non ancora conclusi alla data di chiusura dell'esercizio o per i quali non è stata perfezionata la procedura di rendicontazione finale delle spese sostenute e delle attività svolte.

Di seguito il dettaglio:

- o Euro **242.500** relativi agli importi attribuiti in favore del CSV per la realizzazione del progetto "Marche Active Net" finanziato dal Comune di Ascoli Piceno. A fronte del valore complessivo del finanziamento in favore del CSV si segnala che, alla data di chiusura dell'esercizio, sono stati incassati acconti pari ad euro 67.500 che sono stati inseriti nella voce "acconti" dell'aggregazione "Debiti" del Passivo Patrimoniale al quale si rimanda.

- Euro **97.500,00** relativi agli importi attribuiti in favore del CSV per la realizzazione del progetto “Edu Touch” finanziati dalla Presidenza del Consiglio dei Ministri. A fronte del valore complessivo del finanziamento in favore del CSV si segnala che, alla data di chiusura dell’esercizio, sono stati incassati acconti pari ad euro 29.250,00 che sono stati inseriti nella voce “acconti” dell’aggregazione “Debiti” del Passivo Patrimoniale al quale si rimanda. CSV Marche ha inoltre rilasciato in favore del soggetto finanziatore apposita polizza fidejussoria presso l’istituto di credito Banca Prossima per l’importo equivalente all’acconto ricevuto. La fidejussione è stata rilasciata dall’istituto di credito senza garanzie personali o reali.
- Euro **114.020,25** relativi agli importi attribuiti in favore del CSV per la realizzazione del progetto “**Snapshot from the borders**” finanziato con Fondi Europei per tramite del soggetto capofila “Comune di Lampedusa”. A fronte del valore complessivo del finanziamento in favore del CSV si segnala che, alla data di chiusura dell’esercizio, sono stati incassati acconti pari ad euro 105.339,76 che sono stati inseriti nella voce “acconti” dell’aggregazione “Debiti” del Passivo Patrimoniale al quale si rimanda.
- Euro **51.236,64** relativi agli importi attribuiti in favore del CSV per la realizzazione del progetto “**Resiliamoci**” finanziato con Fondi Europei per tramite del soggetto capofila “Cooperativa Opera”. A fronte del valore complessivo del finanziamento in favore del CSV si segnala che, alla data di chiusura dell’esercizio, sono stati incassati acconti pari ad euro 40.103,59 che sono stati inseriti nella voce “acconti” dell’aggregazione “Debiti” del Passivo Patrimoniale al quale si rimanda.
- Euro **33.000,00** relativi agli importi attribuiti in favore del CSV per la realizzazione del progetto “**Famiglia Al Centro**” finanziato dalla fondazione Cariverona per tramite dell’organizzazione capofila “Grimani Buttari”. A fronte del valore complessivo del finanziamento in favore del CSV si segnala che, alla data di chiusura dell’esercizio, sono stati incassati acconti pari ad euro 27.223,81 che sono stati inseriti nella voce “acconti” dell’aggregazione “Debiti” del Passivo Patrimoniale al quale si rimanda.
- Euro **29.985,00** relativi agli importi attribuiti in favore del CSV per la realizzazione del progetto “**Volutoring**” finanziato con i fondi del progetto Erasmus+ per tramite dell’organizzazione capofila “Avrupa Birliğalışmaları Merkezi”. A fronte del valore complessivo del finanziamento in favore del CSV si segnala che, alla data di chiusura dell’esercizio, sono stati incassati acconti pari ad euro 23.988,00 che sono stati inseriti nella voce “acconti” dell’aggregazione “Debiti” del Passivo Patrimoniale al quale si rimanda.
- Euro **30.512,93** relativi agli importi attribuiti in favore del CSV per la realizzazione del progetto “**Cittadini Si Diventa**” finanziato dal Ministero dell’interno dipartimento per le libertà civili e immigrazione per tramite dell’organizzazione capofila “Fondaca”. A fronte del valore complessivo del finanziamento in favore del CSV si segnala che, alla data di chiusura dell’esercizio, sono stati incassati acconti pari ad euro 24.178,90 che sono stati inseriti nella voce “acconti” dell’aggregazione “Debiti” del Passivo Patrimoniale al quale si rimanda.
- Euro **44.195,28** relativi agli importi attribuiti in favore del CSV per la realizzazione del progetto “**Ci sto? Affare fatica**” finanziato dalla fondazione Cariverona per tramite dell’organizzazione capofila “Adelante. ONLUS”. A fronte del valore complessivo del finanziamento in favore del CSV si segnala che, alla data di chiusura dell’esercizio, sono stati incassati acconti pari ad euro 31.109,76 che sono stati inseriti nella voce “acconti” dell’aggregazione “Debiti” del Passivo Patrimoniale al quale si rimanda.
- Euro **132.760,00** relativi agli importi attribuiti in favore del CSV per la realizzazione del progetto “**APRO**” finanziato con Fondi Europei per tramite del soggetto capofila agenzia “INAPP”. A fronte del valore complessivo del finanziamento in favore del CSV si segnala che, alla data di chiusura dell’esercizio, sono stati incassati acconti pari ad euro 92.932,00 che sono stati inseriti nella voce “acconti” dell’aggregazione “Debiti” del Passivo Patrimoniale al quale si rimanda. Per l’ottenimento di tale acconto è stata rilasciata polizza fidejussoria di pari importo stipulata con la compagnia assicurativa Cattolica (agenzia Cavarretta di Parma);

C/C Bancario	Saldo al 31/12/2020	Saldo al 31/12/2019	Variazione
Ubi Banca C/C 1606	109666	24.330,21	85.335,79
Ubi Banca C/C 1653	236,29	236,29	-
Banca Prossima C/C n. 134395	975719,22	604.337,78	371.381,44
Carte prepagate	4598,4	4.231,60	366,80
TOTALE	1.090.219,91	633.135,88	457.084,03

Gli altri importi evidenziati tra le “Disponibilità liquide” (**Assegni e Valori in Cassa**) si riferiscono alle consistenze di cassa rilevate al 31/12/2019 nelle diverse sedi presenti sul territorio.

D) Ratei e Risconti Attivi

In questo raggruppamento sono riepilogate le operazioni attive a cavallo dei due esercizi riferite ad oneri di competenza. La voce **Risconti Attivi** comprende l'ammontare degli oneri di competenza 2021 la cui manifestazione monetaria ha trovato origine nel corso dell'esercizio 2020 e che quindi vengono rinviati all'esercizio successivo. In particolare, la voce inserita in bilancio si riferisce al rinvio degli oneri di competenza 2021 relativi agli abbonamenti a riviste, all'assicurazione degli stagisti del progetto “Volontariamente” e agli affitti delle sedi operative del CSV (in particolare si segnala il rinvio agli esercizi successivi della quota di costo pluriennale relativa all'affitto dello sportello di Pesaro ospitato presso locali di proprietà del comune).

LA SEZIONE DEL PASSIVO E DEL PATRIMONIO NETTO

A) Patrimonio Netto

Il raggruppamento comprende il riepilogo delle risorse economiche che CSV Marche può annoverare come patrimonio associativo netto.

Il Patrimonio netto è stato diviso in due distinte sezioni in ordine alla destinazione del patrimonio stesso.

Il “**Fondo di dotazione dell’Ente**” non riporta importi in quanto lo statuto di CSV Marche non prevede alcuna dotazione patrimoniale iniziale.

Il “**Patrimonio Vincolato**” è costituito:

dal **Fondo Vincolato destinato da Terzi**. Tale fondo comprende le somme devolute dalle AVM provinciali in favore di CSV Marche al momento della loro Liquidazione. Su tali somme grava il vincolo di destinazione posto dalle AVM provinciali formalizzato in sede di devoluzione.

dal **Fondo immobilizzazioni vincolate alle funzioni del CSV**. Tale fondo rappresenta Patrimonio indisponibile in quanto vincolato per destinazione alla gestione del Centro di Servizio per il Volontariato. Il valore esposto in bilancio corrisponde al valore delle immobilizzazioni nette acquisite con l’impiego del fondo speciale per il Volontariato e rappresenta la quota di proventi pluriennali utilizzata per l’acquisto dei beni in C/Capitale.

Di seguito l’esplicitazione delle movimentazioni intervenute nel Fondo durante l’esercizio:

	2020	2019	
Entità del Fondo immobilizzazioni vincolate alle funzioni del Csv al 01/01/2018	31.339,32	22.572,08	
(+) Valore dei contributi attribuiti dal CoGe ed utilizzati per l’acquisto di beni in C/Capitale per l’esercizio 2018	19.405,44	22.436,82	
(-) Utilizzo del Fondo immobilizzazioni Csv per la parte di competenza dell’esercizio 2018 (valore degli ammortamenti e delle altre componenti in diminuzione del valore delle immobilizzazioni)	-15.108,34	-13.669,58	Variazioni
(=) Entità del Fondo immobilizzazioni vincolate alle funzioni del Csv al 31/12/2018	35.636,42	31.339,32	-4.010,84

Il “**Patrimonio Libero**” è il patrimonio disponibile di pertinenza di CSV Marche. Esso è dato dai risultati delle gestioni diverse da quelle imputabili alla gestione del Centro di Servizio per il Volontariato conseguite negli esercizi dal 1998 al 2020 (Fondo Patrimonio Libero associativo).

Il “**Risultato di gestione dell’esercizio**” rappresenta la somma algebrica dei proventi e degli oneri di competenza 2020 così come esposti analiticamente nel Rendiconto Gestionale, del quale tale voce rappresenta il risultato finale.

Il risultato finale dell’esercizio (Euro **33.706,23**) è esposto al netto delle rettifiche finali effettuate sui proventi lordi; la differenza positiva tra proventi lordi e costi sostenuti è stata allocata nei rispettivi fondi patrimoniali in quanto tutti i proventi maturati nel corso dell’esercizio 2020, anche quelli diversi dai contributi di provenienza FUN (Fondo Unico Nazionale), sono stati acquisiti per la realizzazione delle attività riconducibili alle funzioni del CSV. Pertanto il loro valore è stato considerato ad integrazione delle somme attribuite dal CoGe. Nel dettaglio il risultato gestionale dell’esercizio è dato da due distinte componenti:

Nel dettaglio il risultato gestionale dell’esercizio è dato da due distinte componenti:

- Euro **14.415**: dato dal valore delle quote associative di competenza 2020 che non sono state utilizzate e che pertanto non hanno trovato correlazione con gli oneri di esercizio e dalle sopravvenienze rilevate su quote associative degli esercizi 2018 e 2019;

- Euro **19.291,23**: dato dalla differenza tra i proventi realizzati nell'ambito dell'attività di supporto all'associazione AIAS Pesaro sul progetto "Noi speriamo che ce la caviamo" e i relativi costi diretti ed indiretti sostenuti da CSV Marche per la realizzazione dell'attività.

B) Fondi per Rischi ed oneri futuri

I – Fondi Vincolati alle funzioni del CSV

L'aggregazione comprende esclusivamente i fondi vincolati alle funzioni del CSV che accolgono la totalità dei residui di fine esercizio dati dalla differenza tra i proventi realizzati per lo svolgimento delle attività rientranti tra le funzioni di CSV (contributi ex art 63 Decreto Legislativo n. 117/2017 e proventi da altri soggetti finanziatori su progetti/attività) e gli oneri effettivamente sostenuti al 31/12/2020.

La voce "**Fondo per completamento azioni**" (euro 212.106,14) comprende il valore dei contributi ex art. 62 D.Lgs. n. 117/2017 attribuiti in favore del CSV Marche e non utilizzati alla data del 31/12/2020 ma che verranno utilizzati nell'anno 2021 per il completamento delle azioni previste nel programma 2020. Di seguito il dettaglio delle movimentazioni del fondo intervenute durante l'anno:

Fondo per completamento azioni - FUN	2020	2019	
Saldo iniziale di apertura	129.910,70	138.806,50	
Utilizzo per imputazione a proventi dell'esercizio	-129.910,70	-138.806,50	
Accantonamento per residui vincolati al 31/12	212.106,14	129.910,70	Variazione
Saldo al 31/12	212.106,14	129.910,70	82.195,44

Fondo "**Revisione assetto organizzativo e strutturale**" (Euro 1.918,22): il fondo è stato costituito nel 2016 su proposta del Consiglio direttivo e con delibera del Comitato di Gestione del 15 aprile 2016 con le risorse derivanti dalle economie registrate sul bilancio 2015 del CSV. Nel corso dell'esercizio 2020 tale fondo non è stato movimentato pertanto l'importo di euro 1.918,22 esposto in bilancio corrisponde a quello riportato nel bilancio 2019.

La voce "**Fondo risorse in attesa di destinazione**" (Euro 552.712,83): il fondo riporta il valore dei residui liberi nelle disponibilità del CSV alla data del 31/12/2020. Si tratta del valore dei contributi FUN attribuiti in favore del CSV e non utilizzati alla data del 31/12/2020 riferite ad azioni concluse o non realizzate per il quali sono state registrate economie rispetto al valore programmato ed ammesso a finanziamento da parte del Coge e dell'OTC.

Fondo Risorse in attesa di destinazione - FUN	2020	2019	
Saldo iniziale di apertura	266.487,52	185.223,42	
Utilizzo per integrazione programmazione	0,00	0,00	
Accantonamento per residui vincolati al 31/12	286.225,31	81.264,10	Variazione
Saldo al 31/12	552.712,83	266.487,52	286.225,31

Di seguito si riporta il dettaglio della composizione dei residui liberi e vincolati derivanti dalla gestione FUN 2020

Voce di Bilancio	Contributi da attribuzione annuale 2020	Residui vincolati anni precedenti	Totale contributi FUN	Oneri 2020 - Gestione FUN	Differenza	Residui Liberi	Residui Vincolati
1) ONERI DA ATTIVITA' DI INTERESSE GENERALE (art. 5 D.lgs. N. 117/2017)							
1) Promozione, Orientamento e Animazione	186.318,70	24.000,00	210.318,70	134.618,32	75.700,38	48.200,38	27.500,00
1.1) Oneri generali Promozione, orientamento e animazione	149.438,70		149.438,70	119.672,52	29.766,18	29.766,18	
1.2) Progetto "Volontariato"	27.380,00	14.000,00	41.380,00	12.331,43	29.048,57	9.048,57	20.000,00
1.3) Progetto "Mister Cittadino"	9.500,00	10.000,00	19.500,00	1.607,36	17.892,64	10.392,64	7.500,00
1.6) Progetto MarcheActive Net sisma Comune Ascoli			-	787,43	-	787,43	
1.8) Forum Sviluppo Sostenibile - Regione Marche			-	219,58	-	219,58	
2) Consulenza, assistenza e accompagnamento	165.261,10	-	165.261,10	115.761,93	49.499,17	49.499,17	-
2.1) Oneri generali servizio Consulenza e assistenza	136.261,10		136.261,10	106.935,49	29.325,61	29.325,61	
2.2) Consulenze Amministrativo/fiscali	12.000,00		12.000,00	2.424,88	9.575,12	9.575,12	
2.3) Consulenze giuridiche	4.000,00		4.000,00	4.117,44	-	117,44	
2.4) Consulenze progettuali	10.000,00		10.000,00	2.284,12	7.715,88	7.715,88	
2.5) Consulenze sul Fund raising	3.000,00		3.000,00	-	3.000,00	3.000,00	
3) Formazione	197.915,60	105.910,70	303.826,30	99.774,81	204.051,49	29.445,35	174.606,14
3.1) Oneri generali Formazione	76.915,60		76.915,60	62.827,72	14.087,88	14.087,88	
3.2) Percorsi formativi promossi dal CSV	16.000,00	9.000,00	25.000,00	3.790,91	21.209,09	11.209,09	10.000,00
3.3) Progetto "APRO - Apprendere per progettare"			-	-	-	-	
3.4) Bando Seminari e convegni giugno 2019	-	46.910,70	46.910,70	22.210,35	24.700,35		24.700,35
3.5) Bando Seminari e convegni dicembre 2019	-	50.000,00	50.000,00	10.094,21	39.905,79		39.905,79
3.6) Bando Seminari e convegni 2020	100.000,00		100.000,00	-	100.000,00		100.000,00
3.7) Docenze Occasionali	5.000,00		5.000,00	851,62	4.148,38	4.148,38	
4) Informazione e comunicazione	218.422,20	-	218.422,20	159.824,43	58.597,77	48.597,77	10.000,00
4.1) Oneri Generali Informazione e comunicazione	82.039,70		82.039,70	73.349,45	8.690,25	8.690,25	
4.2) Periodico Vdossier	1.500,00		1.500,00	950,61	549,39	549,39	
4.3) Sistema Gestionale e sito internet	30.205,50		30.205,50	22.177,12	8.028,38	8.028,38	
4.4) Diffusione e comunicazione CSV	5.952,00		5.952,00	4.435,61	1.516,39	1.516,39	
4.5) Sostegno alla promozione delle iniziative delle o.d.v.	69.900,00		69.900,00	51.816,62	18.083,38	18.083,38	
4.6) Ufficio stampa e consulenza sulla comunicazione	18.825,00		18.825,00	7.095,02	11.729,98	11.729,98	
4.7) Campagna di promozione del Volontariato	10.000,00		10.000,00	-	10.000,00		10.000,00
5) Ricerca e Documentazione	21.766,10	-	21.766,10	19.461,48	2.304,62	2.304,62	-
5.1) Oneri Generali Ricerca e documentazione	19.766,10		19.766,10	17.655,62	2.110,48	2.110,48	
5.4) Giornali e riviste	2.000,00		2.000,00	1.805,86	194,14	194,14	
6) Supporto tecnico logistico	62.098,30	-	62.098,30	55.779,89	6.318,41	6.318,41	-
6.1) Oneri Generali Supporto tecnico logistico	59.298,30		59.298,30	52.904,82	6.393,48	6.393,48	
6.2) Numeri Verdi	2.800,00		2.800,00	2.247,95	552,05	552,05	
6.3) Fotocopie e stampe	-		-	627,12	-	627,12	
TOTALE 1) ONERI DA ATTIVITA' DI INTERESSE GENERALE	851.782,00	129.910,70	981.692,70	585.220,86	396.471,84	184.365,70	212.106,14
4. ONERI FINANZIARI E PATRIMONIALI							
4.1) Su Rapporti bancari	1.000,00		1.000,00	644,97	355,03	355,03	
TOTALE 4. ONERI FINANZIARI	1.000,00	-	1.000,00	644,97	355,03	355,03	-
5. ONERI STRAORDINARI							
5.3) Da Altra attività				1.007,20	-	1.007,20	
TOTALE 5. ONERI STRAORDINARI	-	-	-	1.007,20	-	1.007,20	-
6. ONERI DI SUPPORTO GENERALE							
3.1) Acquisti	125,00		125,00	3.648,71	-	3.523,71	
3.2) Servizi	86.957,00		86.957,00	78.524,55	8.432,45	8.432,45	
3.3) Godimento beni di terzi	13.250,00		13.250,00	19.239,36	-	5.989,36	
3.4) Personale	131.886,00		131.886,00	94.701,50	37.184,50	37.184,50	
3.5) Acquisti in C/Capitale	20.000,00		20.000,00	11.554,63	8.445,37	8.445,37	
3.6) Oneri diversi di gestione	45.000,00		45.000,00	40.699,07	4.300,93	4.300,93	
TOTALE 6. ONERI DI SUPPORTO GENERALE	297.218,00	-	297.218,00	248.367,82	48.850,18	48.850,18	-
TOTALE	1.150.000,00	129.910,70	1.279.910,70	835.240,85	444.669,85	232.563,69	212.106,14

ULTERIORI PROVENTI 2020 IMPUTATI ALLA GESTIONE FUN

Descrizione	Residui Liberi	Residui Vincolati
Contributo a fondo perduto (art.25 - Decreto rilancio)	16.314,00	-
Credito di imposta (decreto Rilancio)	20.550,19	-
Abbuoni e arrotondamenti attivi	158,79	-
Interessi attivi su C/C	6,37	-
Sopravvenienze attive	16.632,25	-

TOTALE RESIDUI FINALI	Residui Liberi	Residui Vincolati
	286.225,29	212.106,14

La voce **Acconti ricevuti** si riferisce alle somme incassate da Enti pubblici e privati relativamente a progetti e convenzioni per le quali CSV Marche è stato destinatario di contributi specifici e per i quali, alla data del 31/12/2020, non sono state concluse le azioni progettuali previste o non è stato perfezionato l'iter di rendicontazione finale. Di seguito il dettaglio degli acconti ricevuti:

Progetto / Attività Finanziata	Soggetto finanziatore	Acconti/Anticipi ricevuti
Progetto "Marche Active Net"	Comune di Ascoli Piceno	67.500,00
Progetto "Famiglia al Centro"	Fondazione Cariverona	27.223,81
Progetto "Volutoring"	Agenzia Avrupa Birfigicalismalari Merkezi	23.988,00
Progetto "Ci sto affare fatica"	Cariverona (per tramite di Cooperativa Adelante)	31.109,76
Progetto "APRO"	INAPP	92.932,00
Progetto "Ci sto affare fatica"	Regione Marche	171.115,78
Progetto "Yo Your opportunity"	Cooperativa Polo9	16.699,50
Progetto "Cittadini si diventa"	Fondaca	24.178,90
Progetto "Edu_Touch"	Presid consiglio ministri	29.250,00
Progetto "Snapshot"	Comune Lampedusa e Linosa	105.339,76
Progetto "Resiliamoci"	Cooperativa Opera	40.103,59
Convenzione per attività "Sviluppo Sostenibile"	Regione Marche	8.000,00
Altri acconti ricevuti		244,60
	Totale acconti ricevuti	637.685,70

La voce **Debiti V/Fornitori** riporta la totalità dei debiti di CSV Marche 31/12/20 relativi all'acquisizione di beni e servizi; tali debiti trovano giustificazione nelle corrispondenti fatture commerciali (o equivalenti documenti contabili) che alla data del 31/12/19 risultavano ancora da liquidare.

La voce **Fatture da ricevere** riporta la totalità del valore dei beni e servizi acquisiti durante l'esercizio per i quali alla data del 31 dicembre 2020 non era ancora pervenuta la relativa fattura commerciale, o equivalente documento contabile, ma il cui ammontare è quantificabile in maniera certa.

La voce **Debiti Tributarî** riporta il totale delle somme dovute all'erario per le ritenute IRPEF operate sulle retribuzioni e compensi dei lavoratori dipendenti, dei collaboratori coordinati e continuativi, dei liberi professionisti e dei prestatori occasionali, oltre all'imposta sostitutiva dell'11% sulla rivalutazione del TFR. Tali somme sono state versate all'erario nei termini di legge nel corso dei primi mesi del 2021.

La voce **Debiti V/istituti di previdenza e di sicurezza sociale** riporta la totalità delle somme dovute all'INPS, all'INPGI e all'INAIL relative alle retribuzioni e compensi riconosciuti ai lavoratori dipendenti, ai collaboratori a progetto e ai prestatori occasionali. Tali somme sono state versate ai rispettivi Istituti nei termini di legge nel corso dei primi mesi del 2021.

La voce **Altri Debiti** ha valenza residuale. Si segnalano al suo interno, tra gli altri, i debiti relativi alle retribuzioni, ai rimborsi spese dei lavoratori dipendenti al mese di dicembre 2020 (liquidati a gennaio 2020), alle altre spettanze dei lavoratori dipendenti legate all'interruzione del rapporto di lavoro, ai compensi e ai rimborsi spese dei collaboratori a coordinati e continuativi del bimestre novembre/dicembre 2020 (liquidati a gennaio 2021), ai rimborsi spese dei volontari (liquidati nei primi mesi del 2021).

E) Ratei e Risconti Passivi

In questo raggruppamento sono riepilogate le operazioni passive a cavallo dei due esercizi riferite ad oneri di competenza.

Ratei Passivi

La voce **Ratei Ferie e 14^{ma} mensilità** riporta il debito maturato nei confronti dei dipendenti relativamente ai giorni di ferie e alle ore di permesso retribuite maturate e non godute al 31/12/2020 (Euro 28.982,73), al rateo 14^{ma} mensilità maturato

dal 01/07/20 al 31/12/20 (Euro 20.333,70) che verrà corrisposto ai dipendenti nel corso del 2021 e ai relativi oneri contributivi.

La voce ratei passivi si riferisce invece alle commissioni bancarie, alle spese di tenuta conto e agli interessi passivi bancari relativi al quarto trimestre 2020. Le competenze si riferiscono ai conti correnti intrattenuti presso Ubi Banca e Banca Intesa.

Di seguito si riporta l'elenco dei progetti e delle convenzioni in corso di svolgimento nel 2020 e il dettaglio, per ciascun progetto/contratto, dei contributi attribuiti dal soggetto finanziatore, della suddivisione delle quote annuali di competenza degli stessi e della situazione finanziaria specifica.

1.2) Contributi su progetti

Progetto / Attività Finanziata	Soggetto finanziatore	SITUAZIONE ECONOMICA				SITUAZIONE FINANZIARIA			
		Finanziamento complessivo attribuito al CSV	Quota di competenza degli esercizi precedenti (Oneri sostenuti negli esercizi precedenti)	Quota di competenza dell'esercizio in corso (Oneri sostenuti nell'esercizio)	Quota di contributi di competenza degli esercizi successivi (Fondo per completamento azioni)	Acconti/Anticipi ricevuti su progetti non rendicontati	Somme incassate a titolo definitivo su progetti/attività in corso	Saldi incassati a titolo definitivo su progetti Rendicontati	Totale somme incassate
Progetto "Marche Active Net"	Comune di Ascoli Piceno	242.500,00	-	34.918,90	207.581,10	67.500,00			67.500,00
Progetto "Famiglia al Centro"	Fondazione Cariverona	33.000,00	26.492,40	6.507,60	-	27.223,81			27.223,81
Progetto "Volutoring"	Agenzia Avrupa Birligicalismalari Merkezi	29.985,00	17.938,87	12.046,13	-	23.988,00			23.988,00
Progetto "Ci sto affare fatica"	Cariverona (per tramite di Cooperativa Adelante)	44.195,28	19.864,95	17.655,37	6.674,96	31.109,76			31.109,76
Progetto "APRO"	INAPP	132.760,00	4.792,37	15.962,49	112.005,14	92.932,00			92.932,00
Progetto "Ci sto affare fatica"	Regione Marche	341.330,78	-	123.781,22	217.549,56	171.115,78			171.115,78
Progetto "Yo Your opportunity"	Cooperativa Polo9	67.685,60	-	2.210,60	65.475,00	16.699,50			16.699,50
Progetto "Cittadini si diventa"	Fondaca	30.512,93	19.493,92	11.019,01	-	24.178,90			24.178,90
Progetto "Edu_Touch"	Presid consiglio ministri	97.500,00	97.500,00	-	-	29.250,00		-	29.250,00
Progetto "Snapshot"	Comune Lampedusa e Linosa	114.020,25	75.164,40	34.446,72	4.409,13	105.339,76		-	105.339,76
Progetto "Resiliamoci"	Cooperativa Opera	51.236,64	37.385,06	13.549,52	302,06	40.103,59		-	40.103,59
Totale Contributi su progetti		1.184.726,48	298.631,97	272.097,56	613.996,95	629.441,10	-	-	629.441,10

1.3) Contratti con Enti Pubblici

Progetto / Attività Finanziata	Soggetto finanziatore	SITUAZIONE ECONOMICA				SITUAZIONE FINANZIARIA			
		Finanziamento complessivo attribuito al CSV	Quota di competenza degli esercizi precedenti (Oneri sostenuti negli esercizi precedenti)	Quota di competenza dell'esercizio in corso (Oneri sostenuti nell'esercizio)	Quota di contributi di competenza degli esercizi successivi (Fondo per completamento azioni)	Acconti/Anticipi ricevuti su progetti non rendicontati	Somme incassate a titolo definitivo su progetti/attività in corso	Saldi incassati a titolo definitivo su progetti Rendicontati	Totale somme incassate
Convenzione per attività "Sviluppo Sostenibile"	Regione Marche	10.000,00	-	10.000,00	-	8.000,00			8.000,00
Convenzione per attività di supporto agli ETS	Regione Marche	65.000,00	-	65.000,00	-	-			-
Convenzione "WIFL_FONDO FAM"	Comune di Ancona	3.639,35	-	3.639,35	-			3.639,35	3.639,35
Convenzione Ambito 21	Ambito Sociale n. 21 - San Benedetto del Tronto	2.047,13	-	2.047,13	-			2.047,13	2.047,13
Totale Contratti e convenzioni		80.686,48	-	80.686,48	-	8.000,00	-	5.686,48	13.686,48

SEZIONE ONERI

1. ONERI DA ATTIVITA' TIPICA

In questa sezione sono stati inseriti gli oneri di competenza registrati nel corso dell'esercizio 2020 che si riferiscono alla gestione tipica di CSV Marche. Le attività tipiche svolte durante l'esercizio 2020 sono interamente riferibili alle funzioni di CSV, ad eccezione delle attività svolte all'interno del "Progetto "Noi speriamo che ce la caviamo" – AIAS che non rientrano tra quelle previste all'art. 63 del CTS e che pertanto sono state riportate in bilancio alla sezione "1.2) ONERI DA ALTRE ATTIVITA' DI INTERESSE GENERALE".

Gli oneri riportati nel Rendiconto Gestionale sono esposti secondo il criterio della "destinazione", cioè sono stati aggregati a seconda della tipologia dell'attività svolta secondo lo schema proposto dal "Modello Unificato di Rendicontazione delle attività dei CSV e dei CoGe". Per una migliore e più completa lettura dei dati di bilancio si rimanda al Bilancio sociale dove le attività svolte sono descritte dettagliatamente.

4. ONERI FINANZIARI E PATRIMONIALI

In questo raggruppamento sono state inserite le commissioni su operazioni bancarie (bonifici, invio documentazione, ecc...) e le spese generali di tenuta conto relative ai conti correnti bancari detenuti da CSV Marche.

6. ONERI DI SUPPORTO GENERALE

In questo raggruppamento sono stati inseriti gli oneri sostenuti dal CSV Marche per le funzioni organizzative e di conduzione generale dell'Ente quali quelle di direzione, amministrazione generale, segreteria generale, ecc...

Di seguito si propone una riclassificazione per natura degli oneri di competenza 2020 di CSV Marche

RISULTATO GESTIONALE DELL'ESERCIZIO

Rappresenta il risultato finale dell'intero Rendiconto Gestionale ed è la somma algebrica del totale proventi e oneri registrati nel periodo. Tale risultato, riportato nel patrimonio libero di CSV Marche, scaturisce integralmente dal risultato della gestione extra contributi art. 62 D.Lgvo. n. 117/2017 per la gestione del Csv.

Nel dettaglio il risultato gestionale dell'esercizio è dato da due distinte componenti:

- Euro **14.415**: dato dal valore delle quote associative di competenza 2020 che non sono state utilizzate e che pertanto non hanno trovato correlazione con gli oneri di esercizio e dalle sopravvenienze rilevate su quote associative degli esercizi 2018 e 2019;
- Euro **19.291,23**: dato dalla differenza tra i proventi realizzati nell'ambito dell'attività di supporto all'associazione AIAS Pesaro sul progetto "Noi speriamo che ce la caviamo" e i relativi costi diretti ed indiretti sostenuti da CSV Marche per la realizzazione dell'attività.