

RELAZIONE DI ACCOMPAGNAMENTO AL BILANCIO

1) INTRODUZIONE E PRESENTAZIONE DEI RISULTATI GENERALI

La contabilità di Veronettamica è gestita per cassa e l'esercizio, che coincide con l'anno solare, si è chiuso con un avanzo di € 40.309,17.

2) ANALISI DELLE ENTRATE: RICAVI E PROVENTI

Le entrate totali nell'anno 2014 ammontano ad € 53.765,50 come di seguito specificate:

Al punto 1 del bilancio alla voce delle entrate “Quote associative” vi sono € 220,00: si tratta delle quote versate dai soci, € 20,00 per n. 11 soci.

Ma la quasi totalità delle entrate della nostra associazione ha natura contributiva e lo si nota immediatamente soffermandosi sul **punto 2 “Contributi per progetti e/o attività (art. 5 l. 266/91)”**.

Al punto 2.3 vi sono € 3.335,00 di contributi erogati dal CSV così suddivisi:

- € 2.970,00 per il progetto di Formazione
- € 365,00 per il ragazzo del Servizio Civile che collabora nelle attività.

Al punto 2.4 vi sono € 44.268,00 di contributi erogati dal Comune di Verona: Veronettamica opera quale centro diurno per ragazzi in regime di semiaffido in convenzione con il Comune di Verona, che versa all'Associazione una retta mensile. La determinazione del contributo da corrispondere viene effettuata in base ad un preventivo di spesa ipotizzato per far funzionare il centro che Veronettamica ha presentato ad inizio dell'esercizio. Dell'importo di cui sopra però euro 250,00 sono stati donati per il progetto “Duke's OrKestra”.

Al punto 2.6 vi sono € 2.194,00 di cui 1.000,00 donati dall'Associazione Amici di Santa Chiara e 1194,00 dall'Associazione Germoglio di cui l'Associazione era partner, resi per le spese sostenute per il progetto “Macramè”;

Al punto 2.7 vi sono € 1.868,50: derivanti dalla destinazione delle somme relative al 5xmille.

Al punto 2.8 infine vi sono € 1.150,00 frutto di donazioni da parte di privati.

ANDAMENTO ENTRATE CONTRIBUTIVE NELL'ESERCIZIO

Tipologia entrata	Anno 2014		Anno 2013		Anno 2012
	%	Importo	%	Importo	%
Contributi da soci					
Contributo da csv	6,31	3.335,00	12,94	6.496,00	4,67
5xmille	3,54	1.868,50	3,75	1.880,81	5,77
Contributi da enti pubblici	87,97	46.462,00	82,32	41.332,00	81,90
Altre entrate	2,18	1.150,00	0,99	500,00	7,66
Totale entrate	100	52.815,50	100	50.208,81	100

Al punto 5 nelle “Entrate da attività produttive commerciali marginali”, nel punto 5.1 vi sono € 300,00 frutto di una raccolta fondi durante la Festa del Volontariato che si tiene nel mese di settembre. Sono state vendute magliette dipinte dai ragazzi (il costo per l’acquisto dei materiali è stato di € 168,34 come indicato nel punto 11 della parte spesa del bilancio).

RACCOLTA FONDI

Tipologia entrata	Anno 2014	Anno 2013	Anno 2012
Numero iniziative annuali	1	1	1
Importo totale raccolta	300,00	180,00	310,00
Importo medio raccolta			
Totale entrate	300,00	180,00	310,00

Al punto 8 nelle partite di giro, ci sono invece 430,00 € che sono la restituzione di due errati pagamenti, uno ad un lavoratore autonomo occasionale per € 280,00 ed uno da parte di una ditta per € 150,00.

3) ANALISI DELLE SPESE

Uscite punto 1: Rimborsi spese ai volontari:

€ 86,88 per rimborso carburante ai volontari in occasione delle varie uscite per attività.

Uscite punto 2: Assicurazioni:

€ 453,03 per assicurazione dei ragazzi e dei volontari (responsabilità civile, danni, infortuni ecc.)

Uscite punto 3: Personale occorrente a qualificare e specializzare l’attività suddiviso come di seguito indicato:

3.1 dipendenti: € 17.868,43 (di cui € 11.484,00 compensi netti ed € 6.384,43 contributi fiscali e previdenziali) per l’educatore che segue giornalmente i ragazzi, coadiuvato dai volontari, che a decorrere dal 01/09/2013 ha con l’ Associazione un contratto di lavoro a tempo determinato, e a decorrere dal 01/09/2014 il contratto è stato trasformato in contratto a tempo indeterminato;

3.2 atipici e occasionali: € 2.875,20 (di cui € 2.396,00 compensi netti ed € 479,20 contributi fiscali) per collaboratori occasionali a progetto.

Tutti i contributi fiscali e previdenziali sono stati regolarmente versati con Mod. F24.

3.3 consulenti: € 3.536,00 per una consulente esterna per attività di formazione.

Uscite punto 4: Acquisti di servizi:

Per l'acquisto di servizi sono stati spesi in totale € 7.380,36, la somma deve essere così ripartita:

- € 406,14 per la consulenza fiscale dello studio di commercialisti che segue la parte fiscale e contabile dell'Associazione;
- € 62,22 per la ditta che si occupa della sicurezza degli impianti antincendio;
- € 60,00 per manutenzione;
- € 800,00 per noleggio pullman per un'uscita;
- € 2.013,00 per il servizio di pulizie;
- € 3.969,00 per la vacanza al mare, dove si è soggiornato in una struttura e noleggiato un pullman;
- € 70,00 manutenzione pc.

Uscite punto 5: Utenze:

Per le utenze necessarie per il funzionamento della sede dell'Associazione, le spese sostenute nell'anno 2014 sono € 2.318,45 così suddivise:

- € 1.380,93 per l'utenza telefonica di un apparecchio fisso con funzione anche di fax e di un telefono cellulare;
- € 877,52 per l'utilizzo dell'energia elettrica e del gas forniti da AGSM;
- € 60,00 per utilizzo acqua potabile.

Uscite punto 6: Materiali di consumo: € 9.099,94

Le spese sostenute per i materiali di consumo sono così ripartite:

punto 6.1: spese per struttura odv: € 726,92;

punto 6.2: spese per attività: € 5.474,12;

punto 6.3: spese per soggetti svantaggiati: 2.898,90.

Analizziamo ora nel dettaglio le spese per ogni singola voce:

punto 6.1: Materiali di consumo:

DESCRIZIONE	IMPORTO
Lampade	39,90
Chiavetta	39,98
Ciabatta installazione pc	25,00
Piatti	6,64
Vocabolario	55,51
Pentola	27,50
Specchio	8,00
Toner e detersivi	524,39
TOTALE	726,92

punto 6.2: spese per attività:

€ 5.474,12: in questa voce del bilancio sono inserite le spese sostenute per l'attività istituzionale dell'ente e per i vari progetti portati avanti durante l'anno, e precisamente:

- € 1.196,63 per attività istituzionale;
- € 24,26 progetto "Facciamo Centro";
- € 15,30 per il progetto di cucina;
- 20,42 progetto "Duke's Orchestra";
- € 3.771,39 progetto "Solidarietà Locale" anno 2013/14 (concluso nel mese di settembre 2014);
- € 445,82 progetto "Solidarietà Locale" anno 2014/15 (iniziato nel mese di ottobre 2014 ed ancora in corso).

DESCRIZIONE	TOTALE
Attività istituzionale	1.196,63
Progetto "Facciamo Centro"	24,26
Progetto di cucina	15,30
Progetto "Duke's Orchestra";	20,42
Progetto "Sol. Locale" 2013/14	3.771,39
Progetto "Sol. Locale" 2014/15	445,82
TOTALE	5.474,12

Analizziamo ora nel dettaglio le singole attività/progetti:

A) ATTIVITA' ISTITUZIONALE

DESCRIZIONE	IMPORTO
Cancelleria/penne	54,80
Parcheggio	63,00
Spese raccomandate	17,35
Alimenti	69,70
Blocco	15,32
Siae	6,39
Cartuccia	145,79
Detersivi/carta igienica	5,50
Scatole	65,80
Anguria	17,33
Cena	48,00
Altro (materiali per lavoretti ecc.)	467,69
Totale	976,67

B) PROGETTO "FACCIAMO CENTRO":

€ 24,26 per materiali vari.

€ 260 per cene inseriti nella voce di spesa 6,3

C) PROGETTO "DUKE'S ORCHESTRA":

€ 20,42 per materiali vari.

€ 2875,20 per Esperto musicista inseriti nella voce di spesa 3,2

D) PROGETTO "CUCINA":

€ 15,30 per alimenti.

€ 600 per alimenti inseriti nella voce di spesa 6,3

E) PROGETTO "SOLIDARIETA' LOCALE ANNO 2013/14":

€ totali 3.771,39 così suddivisi:

uscita Dobbiaco: soggiorno	€	1.649,10
Uscita Dobbiaco treno e trasporti	€	231,59
merende soggiorno Dobbiaco	€	112,83
Uscita Cisano autobus	€	48,00
Uscita Mizzole autobus	€	9,10
Uscite in bici: manutenzione e trasporto	€	100,20
ingresso Molina e alimenti	€	74,00

Camminata in città: gelati	€	13,30
Val di Fassa: museo, funivia e varie	€	241,30
Val di Fassa soggiorno	€	1.186,26
uscite varie: rifornimento carburante: rimborso ai volontari	€	105,71

F) PROGETTO “SOLIDARIETA’ LOCALE ANNO 2014/15”:

€ 445,82 per abbigliamento ed attrezzatura per escursioni

G) PROGETTO “FORMAZIONE”

€ 3536,00 per Consulente esperto inserito nella voce di spesa 3,3

punto 6.3: spese per soggetti svantaggiati:

DESCRIZIONE	IMPORTO
Pranzi, merende, alimenti	2.007,90
Regali	56,30
Trasporti per uscite	319,80
Ingressi Piscina	65,50
Farmacia	78,95
Cancelleria	49,20
Mare	321,35
TOTALE	2.898,90

Uscite punto 7: Godimento beni di terzi:

€ 1.135,72 tutti destinati all’affitto dei locali dove ha sede l’Associazione e di proprietà del Comune di Verona.

Uscite punto 8: Oneri finanziari e patrimoniali:

€ 166,22 tutti derivanti dalle spese di gestione del conto corrente, compresi i prelievi da sportelli automatici.

Uscite punto 11: Raccolte fondi:

€ 168,34 per il materiale necessario ai depliant per la promozione e al materiale per la realizzazione dei lavoretti venduti in occasione della raccolta fondi “Festa del Volontariato”, per la quale sono stati raccolti € 300,00 (vedi entrate).

Uscite punto 12: Altre uscite/costi:

punto 12.3: € 100,00 donati ad altre Odv, precisamente al Banco alimentare;

punto 12.4: € 730,00 alla Federazione volontariato come contributo richiesto per il Servizio Civile.

Uscite punto 13: Partite di giro:

€ 150,00 pagati per errore che poi ci hanno restituito;
€ 280,00 pagato ad un lavoratore occasionale che poi li ha restituiti.

L'avanzo dell'esercizio di € 40.309,17 è dovuto al fatto che l'Associazione ha cercato di ridurre le spese nel corso del 2014, soprattutto per poter contare nel futuro sulla disponibilità economica necessaria al pagamento della retribuzione del lavoratore dipendente a tempo indeterminato indispensabile per il proseguimento dello scopo associativo. Attualmente la retribuzione dello stesso viene finanziata grazie ai versamenti mensili da parte del Comune di Verona, con il quale l'Associazione ha stipulato una convenzione, ma detta fonte di finanziamento potrebbe essere a rischio, per il rinnovamento cui andranno sottoposti tutti i centri diurni del Comune, entro l'inizio del nuovo anno scolastico, generando seri problemi all'Associazione in quanto Onlus priva di altre entrate fisse e continuative. La retribuzione annuale del dipendente è di circa 18.000,00 euro lordi cui deve aggiungersi la somma da accantonare quale TFR di circa 1.200,00 euro lorde annue a decorrere da settembre 2013 quando ha avuto inizio la collaborazione a tempo determinato.

Inoltre abbiamo considerato le seguenti spese future:

- Un'altra spesa futura prevista per l'Associazione è quella relativa al riscaldamento. Non è mai arrivata la bolletta relativa ai consumi per il periodo dal 2011 alla data odierna. Per questo motivo, in vista dell'arrivo di un futuro conguaglio unitario, l'Associazione ha deciso di mettere da parte almeno 2.000 € annue, al fine di poter tranquillamente affrontare la spesa.
- Non è nemmeno mai arrivata la richiesta del canone di affitto del garage.
- Inoltre riteniamo necessario sistemare il garage che presenta i due basculanti danneggiati e non riparabili, rifare intonaco e tinteggiatura ed acquistare alcuni mobili necessari per depositare attrezzature ed indumenti per una spesa stimata in circa € 6.000.
- Rimangono da saldare spese per libretti ricette per circa € 540
- Sono previste ulteriori spese per rafforzare il progetto "Facciamo centro" con attività sportive in diverse strutture e con vari esperti per una previsione di spesa di circa € 3500
- Progetto corso di narrazione multimediale con esperto per una previsione di spesa di € 1.500.
- Vacanze in montagna e al mare per un ammontare di € 6.000.

Verona, 8/04/2015

Adriana Pegoretti