

ANNO 2017 – ESERCIZIO ANNO 2016

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 € 43.238,62.

2) ANALISI DELLE ENTRATE: RICAVI E PROVENTI

Le entrate totali nell'anno 2016 ammontano ad € 49.990,41 come di seguito specificate:

Al punto 1 del bilancio alla voce delle entrate “Quote associative” vi sono € 21,00: si tratta delle quote versate dai soci (euro 1 per 21 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. 45. 075,47)”**.

Al punto 2.3 vi sono € 1.340,00 di contributi erogati dal CSV così suddivisi:

VERonettAmica

: via M. Bassetti 2 - 37133 Verona



- € 200,00 per progetto “Volo tra i banchi “;
- € 570,00 acconto progetto Solidarietà locale “Attori per gioco” ;
- 570,00 saldo progetto Solidarietà locale “Attori per gioco”;

Al punto 2.4 vi sono € 41.032,00 di cui euro 40.632,00 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 presenta ad inizio dell’esercizio. Euro 400,00 sono stati donati dalla 1 Circoscrizione comunale per il cofinanziamento del progetto “Una Tribù in movimento”.

Al punto 2.7 vi sono € 2.703,47: derivanti dalla destinazione delle somme relative al 5xmille.

ANDAMENTO ENTRATE CONTRIBUTIVE NELL’ESERCIZIO

Tipologia entrata	Anno 2016		Anno 2015		Anno 2014	
	%	Importo	%	Importo	%	Importo
Contributi da soci						

VERonettAmica

: via M. Bassetti 2 - 37133 Verona



Contributo da csv		1.340,00	6,17	2.858,00	6,31	3.335,00
5xmille		2.703,47	3,04	1.403,91	3,54	1.880,81
Contributi da enti pubblici		41.032,00	88,63	41.032,00	87,97	46.462,00
Altre entrate		4.914,94	2,16	1000	2,18	1.150,00
Totale entrate	100	49.990,41	100	46.293,91	100	52.815,50

Al punto 3 ci sono invece euro 2.450,00 come sotto specificato:

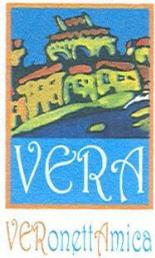
- contributi da parte di privati per un totale di euro 2.450,00 (200,00 euro da DEVIDET srl – 250,00 da Enrica Mosciaro – 2.000,00 dal Rotary club di Verona sud);

Al punto 5 nelle “Entrate da attività produttive commerciali marginali”, nel punto 5.1 vi sono € 1.121,70 frutto di raccolte fondi come di seguito specificato:

- durante la Festa del Volontariato, il 25 settembre sono stati venduti lavoretti per un totale di euro 304,00;
- durante il mercatino del 30 aprile sono stati venduti lavoretti per un totale di euro 150,00;
- durante il mercatino relativo all'attività vendita “Sbaracchiamo”, organizzato dal Comune di Verona, euro 190,00;
- in occasione del mercatino di Natale, il 17 di dicembre, sono stati raccolti rispettivamente euro 477,70.

VERonettAmica

: via M. Bassetti 2 - 37133 Verona



Per realizzare questi lavoretti sono stati spesi euro 608,22 rendicontati in bilancio al punto 11 della spesa.

RACCOLTA FONDI

Tipologia entrata	Anno 2016	Anno 2014	Anno 2014
Numero iniziative annuali	4	5	1
Importo totale raccolta	1.121,70	1.370,00	300,00
Vendita durante mercatini	931,70	1.220,00	
Sbaracchiamo	190,00	150,00	
Totale entrate	1.121,70	1.370,00	300,00

Al punto 6.2 ci sono euro 2,88 accreditati in banca per interessi attivi.

Al punto 6.3 ci sono euro 1.319,36: euro 400,00 versati da Cattolica Assicurazioni quale rimborso per un furto subito (per i danni al vetro ed alle inferriate) ed euro 899,36 rimborsati da AGSM per errate fatturazioni.

3) ANALISI DELLE SPESE

VERonettAmica

: via M. Bassetti 2 - 37133 Verona



Uscite punto 1: Rimborsi spese ai volontari:

€ 61,84 per rimborso carburante ai volontari in occasione delle varie uscite per attività. Sono state effettuate diverse uscite con i ragazzi alla scoperta del territorio locale, in occasione delle quali il trasporto è stato effettuato con l'utilizzo dell'auto di alcuni volontari, ai quali poi si è provveduto al rimborso delle spese per la benzina dietro presentazione di relativa documentazione.

Uscite punto 2: Assicurazioni:

€ 772,61 totali per assicurazione dei ragazzi e dei volontari.

Tale somma deve essere così ripartita:

assicurazione contro il furto euro 315,01

assicurazione responsabilità civile euro 392,03

assicurazione infortuni euro 65,57

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

3.1 dipendenti: € 23.048,41 (di cui € 14.461,00 compensi netti ed € 8.587,41 contributi fiscali e previdenziali) per gli educatori che seguono giornalmente i ragazzi, coadiuvati dai volontari. A decorrere dal 01/09/2013 L'Associazione ha stipulato un contratto di lavoro a tempo determinato con un collaboratore, e a decorrere dal 01/09/2014 il contratto è stato trasformato in contratto a tempo indeterminato; nel mese di settembre 2016 è stato stipulato, in aggiunta al contratto a tempo determinato in essere, un nuovo contratto a tempo determinato con un altro educatore. Nel dettaglio, la spesa di cui sopra per gli educatori, può essere così ulteriormente suddivisa:

Lavoratore a tempo indeterminato pagato per tutto l'anno 2016 euro 20.585,94 (di cui 12.916,00 compensi netti e 7.669,94 ritenute);

VERonettAmica

: via M. Bassetti 2 - 37133 Verona



Lavoratore a tempo determinato da settembre a dicembre 2016 euro 2.462,47 (di cui euro 1.545,00 compensi netti ed euro 917,47 ritenute).

3.2 atipici ed occasionali: € 1.567,60 lordi così suddivisi:

euro 937,00 (di cui € 750,00 compensi netti ed € 187,00 contributi fiscali) per un lavoratore autonomo occasionale che ha prestato la propria attività nell'ambito del progetto "Una Tribù in movimento";

euro 630,60 versanti per un collaboratore tramite voucher Inps per il progetto "Studio Assistito" (euro 504,483 netti ed euro 126,12 ritenute);

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

3.3 consulenti: € 5.614,86 per consulenti esterni come sotto specificato:

euro 3.844,86 per attività di formazione;

euro 520,00 per consulenza sito web;

euro 625,00 per consulenza corso di teatro, per cui abbiamo ricevuto una fattura senza iva;

euro 625,00 per un'ulteriore consulenza di un altro esperto per il corso di teatro, per cui abbiamo ricevuto una fattura senza iva. Il corso di teatro si colloca all'interno del progetto di solidarietà locale, che in parte è finanziato con fondi dell'associazione ed in parte con contributi del CSV. Il Csv ha erogato un primo acconto di euro 570,00 a gennaio 2016 quale anticipo sul corso di teatro ed un secondo acconto di euro 570,00 a settembre 2016 a saldo del progetto. Entrambi tali acconti sono stati versati in banca e rendicontati al punto 2.3 delle entrate tra i contributi.

VERonettAmica

: via M. Bassetti 2 - 37133 Verona



Uscite punto 4: Acquisti di servizi:

Per l'acquisto di servizi sono stati spesi in totale € 9.195,01, la somma deve essere così ripartita:

- € 852,90 per la consulenza fiscale dello studio di commercialisti che segue la parte fiscale e contabile dell'Associazione;
- € 156,16 per la ditta che si occupa della sicurezza degli impianti antincendio;
- € 231,80 per la sostituzione del disco rigido del computer;
- € 1.954,10 per una vacanza in montagna a Dobbiaco nella stagione invernale, precisamente:
 - euro 1.819,10 per vitto e alloggio (acconto di euro 540,00 e saldo di euro 1.279,10 alla Casa per Ferie Europa/Chiccho di Grano)
 - ed euro 135,00 per il trasporto pubblico. Si sono utilizzati i seguenti mezzi:
 1. Treno OBB euro 135,00 per il trasporto Verona Fortezza, e ritorno.
 2. Nella tratta Fortezza Dobbiaco e ritorno si è utilizzato il servizio locale SAD, quest'anno il servizio è stato gratuito grazie alla Provincia Autonoma di Bolzano che ha messo a disposizione della nostra associazione delle tessere senza ricevere un corrispettivo, nell'ambito di un progetto volto a favorire situazioni di disagio. Tali tessere sono state richieste tramite posta e l'unica spesa sostenuta è quella per la raccomandata con cui è stata trasmessa l'istanza (rendicontata nel bilancio tra le spese per i servizi postali).
- € 2.196,00 per il servizio di pulizie;
- € 1.791,00 per la vacanza al mare. Precisamente si è soggiornato in una struttura convenzionata con il comune di Verona, il quale ha contribuito quasi interamente alla spesa per vitto e alloggio (l'associazione ha poi versato al Comune la cifra di euro 200,00, rendicontati al punto 12 della spesa nella voce "altre spese"). La somma di euro 1.791,00 sostenuta dall'associazione in occasione della vacanza trova invece le seguenti motivazioni:

VERonettAmica

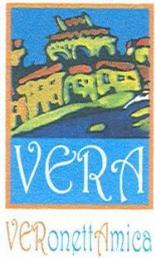
: via M. Bassetti 2 - 37133 Verona



- euro 117,00 per il pranzo dell'ultimo giorno;
- euro 1.034,00 per il noleggio del pullman per il trasporto;
- euro 640,00 per l'affitto di una casetta dove riunire insieme tutti i ragazzi per le attività (la struttura convenzionata con il comune che ci ha ospitato infatti prevedeva la collocazione dei ragazzi in diverse stanze, ma non era fornita di una postazione dove ci potesse ritrovare tutti insieme per svolgere le attività comuni e per la convivialità. Per tale necessità si è dovuto affrontare la spesa ulteriore di euro 640,00 per l'affitto di cui sopra).
- € 183,00 per sistemazione vetro rotto in seguito ad un furto subito;
- € 192,00 ad un fabbro per sistemazione delle inferriate rotte conseguenti al furto di cui sopra. (Per detto furto l'assicurazione ci ha accreditato un bonifico di euro 420,00 rendicontato nelle entrate al punto 6.3);
- € 111,30 per l'utilizzo delle piscine pubbliche per attività di nuoto;
- € 809,20 per stampa dei libretti per il corso di teatro nell'ambito del progetto di Solidarietà locale (il CSV, che in parte finanzia il progetto, ci ha versato euro 1.140,00 in due tranches da euro 570,00 ciascuna, nei mesi di gennaio e settembre 2016, rendicontate in entrata al punto 2.3);
- € 74,50 per fotocopie varie effettuate in cartoleria per le attività del centro;
- € 366,00 per adeguamento della struttura per la sicurezza sul lavoro;
- € 40,00 per una cena;
- € 194,50 per il trasporto pubblico: si sono spesi 35,10 per l'utilizzo del bus durante un'uscita nell'ambito del progetto Una Tribù in movimento, euro 23,40 per l'utilizzo del bus per raggiungere le piscine per il nuoto, euro 11,70 per biglietti bus in occasione dell'uscita con Cai del 12/03/16, ed euro 11,70 in altre diverse occasioni;
- € 7,00 per il servizio di parcheggio;

VERonettAmica

: via M. Bassetti 2 - 37133 Verona



- € 35,55 per servizi postali (tra cui la raccomandata con la quale è stata trasmessa la richiesta della tessera SAD gratuita utilizzata per la tratta Fortezza-Dobbiaco e ritorno);

Uscite punto 5: Utenze:

Per le utenze necessarie per il funzionamento della sede dell'Associazione, le spese sostenute nell'anno 2016 sono € 2.535,67 così suddivise:

- € 1.074,53 per l'utenza telefonica di un apparecchio fisso con funzione anche di fax;
- € 1.128,00 per l'utilizzo dell'energia elettrica e del gas forniti da AGSM;
- € 273,14 per le ricariche di un telefono cellulare intestato all'associazione;
- € 60,00 per la fornitura di acqua potabile.

Uscite punto 6: Materiali di consumo: € 3.643,03

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

punto 6.1: spese per struttura odv: € 521,94;

punto 6.2: spese per attività: € 1.501,59;

punto 6.3: spese per soggetti svantaggiati: 1.619,50.

Analizziamo ora nel dettaglio le spese per ogni singola voce:

VERonettAmica

: via M. Bassetti 2 - 37133 Verona



punto 6.1: Materiali di consumo:

DESCRIZIONE	IMPORTO
Cancelleria	68,00
Cartucce Epson e Canon	146,00
Cartucce	35,00
Detersivi	26,91
Tovaglia	10,80
Piatti di plastica e materiale usa e getta	57,24
varie	177,99
TOTALE	521,94

punto 6.2: spese per attività:

€ 1.501,59: 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.

VERonettAmica

: via M. Bassetti 2 - 37133 Verona



Tale somma deve essere così ripartita:

- € 1.289,92 per attività istituzionale;

ATTIVITA' ISTITUZIONALE

DESCRIZIONE	IMPORTO
Attrezz. macchina fotografica	85,98
Cartucce stampante	201,04
Cancelleria varia	48,97
Materiale di Cartoleria	151,00
Prodotti alimentari	722,73
Spese di francobolli	5,70
Varie	74,50
Totale	1.289,92

La somma di € 722,73 di cui sopra è stata utilizzata per l'acquisto di materie prime per realizzare prodotti alimentari nell'ambito delle ordinarie attività organizzate dall'Associazione. In particolare sono stati realizzati molti dolci, per il quali sono state comprate, oltre a uova, farina zucchero ecc... anche decorazioni e praline di abbellimento;

- € 9,00 tessera acquistata durante la vacanza al mare;
- € 41,00 in occasione della Festa del Volontariato;

VERonettAmica

: via M. Bassetti 2 - 37133 Verona



- € 153,67 per organizzare la Festa per i 10 anni dell'Associazione (sono stati acquistati prodotti alimentari ma soprattutto materie prime per realizzare pietanza e cibi da offrire in occasione della Festa dei 10 anni tenutasi sabato 3 dicembre 2016;
- € 2,50 giornali acquistati durante la vacanza al mare;
- € 1,5 spese bolli per effettuare la donazione al banco alimentare;
- € 4,00 per spese bolli per le fatture esenti IVA dei consulenti per il Corso di Teatro nell'ambito del progetto di solidarietà locale;

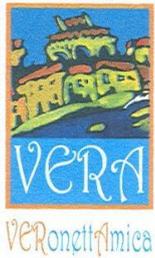
punto 6.3: spese per soggetti svantaggiati:

€ 1.619,50 totali in vario modo destinate a favore dei ragazzi che frequentano il centro che si possono così riepilogare:

- € 61,95 per farmaci vari;
- € 2,70 per assorbenti;
- € 92,94 alimenti durante la vacanza a Dobbiaco;
- € 57,48 prodotti alimentari nell'ambito del progetto Una Tribù in movimento (si sono fatte diverse uscite durante le quali si sono acquistati prodotti per il pranzo);
- € 38,57 prodotti alimentari acquistati per il pranzo in occasione dell'uscita del 12 marzo 2016;
- € 30,73 prodotti alimentari acquistati per il pranzo in occasione dell'uscita del 7 maggio 2016;
- € 67,75 prodotti alimentari acquistati per il pranzo in occasione dell'uscita in Malga;
- € 16,13 prodotti alimentari acquistati per il pranzo in occasione dell'uscita del 29 gennaio 2016;
- € 35,05 prodotti alimentari acquistati per il pranzo in occasione dell'uscita del 26/11/2016;

VERonettAmica

: via M. Bassetti 2 - 37133 Verona



- € 115,50 per consumazioni e merende (tra cui 35,00 il giorno 11 giugno 2016 al Rifugio “I fiori del Baldo” in occasione di un’uscita legata al progetto Una Tribù in movimento, 19,00 consumazioni il giorno 25 settembre 2016 al Wallner);
- 1.000,00 euro spese effettuate per acquisti nei negozi e supermercati della zona per le merende dei ragazzi (è stato acquistato molto pane e molta nutella) ma anche per organizzare pranzi e cene per momenti conviviali tra i ragazzi;
- € 100,70 durante la vacanza al mare: 7,15 per giochi da spiaggia;
34,10 gelati;
49,44 per alimenti vari;
10,00 magliette;

Uscite punto 7: Godimento beni di terzi:

€ 1.131,15 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:

€ 96,56 tutti derivanti dalle spese di gestione del conto corrente, compresi i prelievi da sportelli automatici.

Uscite punto 9: Acquisto beni durevoli:

€ 1.207,15 per l’acquisto di:

1. Forno € 509,98: precisamente euro 339,99 per il forno ed euro 169,99 per il piano cottura;
2. Libri € 123,85 (alcuni sono stati acquistati in negozio ed altri al mercatino libri usati);

VERonettAmica

: via M. Bassetti 2 - 37133 Verona



3. Lanterna € 31,80 (è stata acquistata in occasione della vacanza al mare per i giochi in spiaggia notturni);
4. Computer € 437,75 così suddivisi: 277,96 computer portatile, 139,89 software computer, 19,90 cover tablet;
5. € 103,77 utensileria da OBI così suddivisa: sgabello alluminio 27,99, trapano 59,99, mensole 15,79.

Uscite punto 10: Imposte e tasse:

€ 30,20 per sanzioni da versare al Comune di Verona.

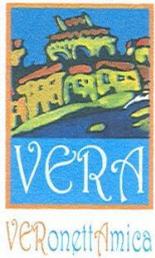
Uscite punto 11: Raccolte fondi:

€ 608,22 per il materiale necessario alla realizzazione dei lavoretti venduti in occasione dei seguenti eventi:

- “Festa del Volontariato”, per la quale sono stati spesi euro 236,60 per il materiale (la raccolta fondi ha permesso di raccogliere euro 304,00 rendicontati in bilancio al punto 5 delle entrate);
- Vendita lavoretti nel mese di aprile 2016, per la quale sono stati spesi euro 50,84 per il materiale necessario alla lavorazione (e si sono raccolti euro 150,00 rendicontati in bilancio al punto 5 delle entrate);
- Vendita “Sbaracchiamo”: non ci sono stati costi perché si sono vendute solo cose di recupero da soffitte e cantine nell’ambito di un evento organizzato dal Comune. (Il ricavato della vendita è stato di euro 190,00 rendicontati in entrata al punto 5);
- Mercatini di Natale di dicembre 2016, per i quali la spesa del materiale per realizzare i lavoretti è stata di euro 320,78 (e si sono raccolti euro 477,00 rendicontati in entrata al punto 5), precisamente

VERonettAmica

: via M. Bassetti 2 - 37133 Verona



sono stati spesi euro 120,30 da OBI per attrezzatura varia, euro 15,00 per lampadine ed euro 58,53 a Leroy Merlin per materiale necessario alla realizzazione di lampade che sono state vendute poi al mercatino; euro 99,80 per l'acquisto di magliette ed euro 27,15 per materiale di merceria per modificare magliette destinate alla vendita.

Uscite punto 12: Altre uscite/costi:

punto 12.3: € 370,00 donazioni: 200,00 al banco alimentare, 120,00 all'Istituto Don Calabria (che ci ha messo a disposizione la struttura per organizzare la festa dei 10 anni dell'Associazione), 50,00 a Don Roberto che ha messo a disposizione dei ragazzi durante l'uscita in tenda la cucina ed i bagni della struttura a Malga Arnezzo.

punto 12.4: € 200,00 al Comune di Verona. Il comune ha infatti finanziato parte della spesa per la vacanza al mare, ma l'associazione ha dovuto versare al comune una somma quale quota di partecipazione al progetto.

L'avanzo dell'esercizio di € 43.238,62 è dovuto al fatto che l'Associazione ha cercato di ridurre le spese nel corso del 2016, limitando le attività, 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 e per l'assunzione, avvenuta a settembre 2016 di un educatore a tempo determinato. Attualmente la retribuzione degli stessi 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, 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 1200,00 euro lorde annue a decorrere da settembre 2013 quando ha avuto inizio la collaborazione a

VERonettAmica

: via M. Bassetti 2 - 37133 Verona



tempo indeterminato. Lo stessa questione si pone per il lavoratore a tempo determinato, la cui retribuzione annua lorda potrebbe essere di circa 9.000,00 con un accantonamento per TFR annuo di circa 600,00 euro.

VERonettAmica

: via M. Bassetti 2 - 37133 Verona



VERonettAmica

VERonettAmica

: via M. Bassetti 2 - 37133 Verona