

CENTRO SERVIZI PER IL VOLONTARIATO "SOCIETA' SOLIDALE"

Cuneo, Via Mazzini, 3

Codice Fiscale 96063990046

BILANCIO AL 31/12/2017

SITUAZIONE PATRIMONIALE

<u>ATTIVITA'</u>		<u>PASSIVITA'</u>	
IMMOBILIZZI IMMATERIALI	66.052,07	FONDO AMM.TO BENI IMMATERIALI	66.052,07
IMMOBILIZZI MATERIALI	271.407,21	FONDO AMM.TO BENI MATERIALI	270.617,06
CASSA	849,77	FORNITORI	74.878,89
BANCA	2.038.942,02	FATTURE DA RICEVERE	62.329,05
C/C POSTALE	8.438,24	DEBITI V/PERSONALE DIPENDENTE	17.573,00
CREDITI V/ FONDAZIONI BANCARIE	26.598,43	DEBITI V/ENTI PREVIDENZIALI	10.479,85
ACCONTI A FORNITORI	488,62	DEBITI V/ERARIO	3.765,99
ACCONTI IRAP	8.593,00	DEBITI DIVERSI	3.558,10
CAUZIONI ATTIVE	3.600,00	RATEI PASSIVI	2.965,71
RISCONTI ATTIVI	9.741,13	FONDO TFR	160.708,92
		FONDO IMPOSTE IRAP	9.000,00
		F.DO SPESE FORMAZIONE 2014	913,54
		F.DO SPESE FORMAZIONE 2017	8.291,25
		F.DO SPESE PROMOZIONE 2017	26.041,07
		F.DO SPESE ASSISTENZA 2017	114.664,94
		F.DO OBBLIGAZIONI PLURIENNALI	35.650,97
		RESIDUO FONDI DOTAZIONE ANNI PRECED	1.155.860,44
		Totale passività	2.023.350,85
		Avanzo di gestione esercizio 2017	411.359,64
Totale attività	2.434.710,49	Totale a pareggio	2.434.710,49

CONTI D'ORDINE

NS. BENI DI RAPIDO AMM.TO PRESSO TERZI	6.065,57	TERZI UTILIZZATORI NS. BENI DI RAPIDO AMM.TO	6.065,57
NS. MOBILI E ARREDI PRESSO TERZI	3.740,80	TERZI UTILIZZATORI NS. MOBILI E ARREDI	3.740,80
NS. MACCHINE UFFICIO PRESSO TERZI	80.394,31	TERZI UTILIZZATORI NS. MACCHINE UFFICIO	80.394,31
NS. ATTREZZATURE SPECIFICHE PRESSO TERZI	50.876,31	TERZI UTILIZZATORI NS. ATTREZZATURE SPECIFICHE	50.876,31
NS. SOFTWARE PRESSO TERZI	1.482,00	TERZI UTILIZZATORI NS. SOFTWARE	1.482,00
NS. SITO INTERNET PRESSO TERZI	2.400,00	TERZI UTILIZZATORI NS. SITO INTERNET	2.400,00
NS. ATTR. INFORM. BANDI PER ODV PR. TERZI	4.997,97	TERZI UTILIZZATORI NS. ATTR. INFORM. BANDI ODV	4.997,97
NS. ATTR. DI SERVIZIO DI RAPIDO AMM.TO PRESSO T	49.656,36	TERZI UTILIZZATORI NS. ATTR. SERV. DI RAP. AMM.	49.656,36
Totale	199.613,32	Totale	199.613,32

CENTRO SERVIZI PER IL VOLONTARIATO
SOCIETA' SOLIDALE
Cuneo, Via Mazzini, 3
Codice Fiscale 96063990046

RENDICONTO DELLA GESTIONE 2017

<u>PROVENTI</u>		
	2017	2016
CONTRIBUTI DA FONDAZIONI BANCARIE	945.942,46	973.158,29
UTILIZZO RESIDUO FONDI DOTAZIONE ANNI PRECEDENTI	572.515,08	1.197.123,73
CONTRIBUTI FUNZIONAMENTO COMITATO DI GESTIONE	30.383,43	
SOPRAVVVENIENZE ATTIVE	2.096,40	117,79
INTERESSI ATTIVI BANCARI E POSTALI	9.571,95	19.125,03
Totale proventi	1.560.509,32	2.189.524,84

<u>ONERI</u>		
	2017	2016
STIPENDI	217.600,28	215.258,00
CONTRIBUTI	55.924,14	57.018,08
INAIL	822,57	827,23
QUOTE T.F.R. MATURATE ACCANTONATE/PAGATE	17.546,82	15.986,58
IMP. RIV. TFR	511,08	401,98
CONTRIBUTI ASSICURATIVI	822,50	849,78
CONDOMINIALI	4.035,85	2.280,25
AFFITTO SEDI	75.813,57	75.585,78
GAS	4.801,29	4.378,82
PULIZIE	11.714,39	12.764,87
ENEL	3.324,18	3.927,33
TELEFONO FISSO	4.600,72	7.314,01
TELEFONO CELLULARE	3.570,08	4.895,84
ASSICURAZIONI	8.609,23	10.042,58
ASSISTENZA E MANUTENZIONE ATTREZZATURE	1.428,94	2.444,97
CANONI ANNUALI LICENZE SOFTWARE	4.234,69	4.235,70
SPESE POSTALI E BOLLATI	10.690,06	15.203,85
CANCELLERIA E STAMPATI	9.531,60	8.919,73
RILEGATURE		170,80
PREMI PER MANIFESTAZIONI	400,00	121,30
SPESE PROMOZIONALI	14.184,97	19.293,62
ACQUISTI VARI E MATERIALI DI CONSUMO	2.230,04	2.202,01
LIBRI E CD	262,57	268,45
ABBONAMENTI GIORNALI E RIVISTE	1.764,13	2.003,14

SPESE AFFISSIONE MANIFESTI	4.795,01	5.595,60
VIGILANZA	705,35	551,44
SPAZI PUBBLICITARI SU GIORNALI TV E INTERNET	16.700,40	27.010,46
SPETTACOLI TEATRALI E ANIMAZIONE	22.448,90	29.619,76
ALLESTIMENTO E PARTECIPAZIONE EVENTI	634,40	23.564,30
GRAFICA TIPOGRAFIA E STAMPA	263.991,93	293.967,22
PUBBLICAZIONI C S V	23.668,94	33.750,00
SPESE DI TRASPORTO		207,40
PRODUZIONI MULTIMEDIALI E FOTOGRAFICHE	6.250,00	1.636,30
SPESE TRASFERTA CSV	8.089,30	14.678,88
SPESE TRASFERTA GIUBILEO		15.050,75
RIMBORSO SPESE TRASFERTE DI TERZI	484,44	2.025,92
SERVIZIO CATERING E RISTORAZIONE	5.190,16	7.530,85
AFFITTO SALE	14.493,63	11.024,04
NOLEGGIO AUTOMEZZI	11.146,40	10.485,43
NOLEGGI VARI	31.527,17	30.783,86
CARBURANTE AUTOMEZZI	1.190,01	1.171,24
ALTRE SPESE GESTIONE AUTOMEZZI	5.130,78	5.405,22
COLLABORAZIONI OCCASIONALI	8.582,60	6.141,70
CONSULENZE ESTERNE	37.375,70	41.671,48
CORSI DI FORMAZIONE DIPENDENTI E DIRETTIVO	4.900,56	3.649,66
CORSI DI FORMAZIONE PER ESTERNI	17.444,85	13.150,14
SIAE E ENPALS	6.084,23	6.886,52
SPESE BANCA	294,94	290,90
ALTRI SERVIZI DI TERZI		341,60
IMPOSTE E TASSE	3.247,02	3.628,62
MANUTENZIONI IMMOBILI E VARIE	431,60	1.248,40
SOPRAVVVENIENZE PASSIVE	831,75	
ALTRI COSTI VARI ED ARROTONDAMENTI	389,45	551,01
ADDEBITO PER FUNZIONAMENTO COMITATO DI GESTIONE	30.383,43	
RITENUTE D'ACCONTO SU INTERESSI ATTIVI BANCARI	2.488,70	4.972,51
ACCANTONAMENTO PER PROMOZIONE 2017	26.041,07	10.957,10
ACCANTONAMENTO PER ASSISTENZA 2017	114.664,94	73.614,99
ACCANTONAMENTO PER FORMAZIONE 2017	8.291,25	6.567,94
QUOTE DI AMMORTAMENTO IMMOBILIZZI IMMATERIALI	951,60	951,60
QUOTE DI AMMORTAMENTO IMMOBILIZZI MATERIALI	6.224,50	4.405,90
QUOTA FONDO IMPOSTE PER IRAP	9.000,00	8.800,00
QUOTA ACCANTONAMENTO A FONDO OBBLIGAZIONI PLURIENNALI	650,97	35.000,00
Totale oneri	1.149.149,68	1.203.283,44
SBILANCIO PROVENTI -- ONERI	411.359,64	986.241,40

RELAZIONE SULLA GESTIONE E NOTIZIE INTEGRATIVE

STRUTTURA E CONTENUTO DEL BILANCIO

AL 31/12/2017

La situazione patrimoniale fornisce una rappresentazione del patrimonio a disposizione dell'associazione per il conseguimento degli scopi istituzionali.

Il rendiconto della gestione espone il flusso e la classificazione delle entrate e degli utilizzi.

La presente relazione sulla gestione illustra i dati del bilancio esponendo le linee guida seguite, i criteri di valutazione, le variazioni intervenute e le informazioni contabili relative all'attività istituzionale ed ai progetti eseguiti.

CRITERI DI VALUTAZIONE

I principi seguiti nella redazione del Bilancio al 31 Dicembre 2017 sono i seguenti:

<u>IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI</u>	66.052,07
--	------------------

Sono iscritte al costo di acquisto o di produzione, comprensivo degli oneri accessori.

Le immobilizzazioni sono state ammortizzate sulla base delle seguenti prudenziali aliquote:

- Software	50 %
------------	------

Il fondo ammortamento ammonta complessivamente ad euro 66.052,07.

IMMOBILIZZI IMMATERIALI

ANNO ACQUISTO	CATEGORIA	COSTO	FONDO AMM.TO AL 31/12/16	%	QUOTA DI AMM.TO 2017	FONDO AMM.TO AL 31/12/17	RESIDUO DA AMMORTIZZARE
2002	SPESE DI COSTITUZIONE	165,26	165,26			165,26	-
2003	SITO INTERNET	5.820,00	5.820,00		-	5.820,00	-
2005	SITO INTERNET	8.196,00	8.196,00			8.196,00	-
2007	SITO INTERNET	4.620,00	4.620,00			4.620,00	-
2008	SITO INTERNET	8.208,00	8.208,00			8.208,00	-
2009	SITO INTERNET	168,00	168,00		-	168,00	-
2013	SITO INTERNET	181,50	181,50		-	181,50	-
		27.193,50	27.193,50		-	27.193,50	-
2004	SOFTWARE	5.064,00	5.064,00			5.064,00	-
2005	SOFTWARE	438,00	438,00			438,00	-
2006	SOFTWARE	1.680,00	1.680,00			1.680,00	-
2007	SOFTWARE	1.584,00	1.584,00		-	1.584,00	-
2008	SOFTWARE	13.219,20	13.219,20		-	13.219,20	-
2009	SOFTWARE	648,00	648,00			648,00	-
2010	SOFTWARE	562,80	562,80			562,80	-
2016	SOFTWARE	1.903,20	951,60	50,00	951,60	1.903,20	-
	TOTALI	25.099,20	24.147,60		951,60	25.099,20	-
2008	SPESE ADATTAMENTO LOCALI DI TERZI	12.546,00	12.546,00		-	12.546,00	-
2010	COSTI PLURIENNALI	1.048,11	1.048,11		-	1.048,11	-
	TOTALI IMMOBILIZZI IMMATERIALI E FONDI	66.052,07	65.100,47		951,60	66.052,07	-

IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI

271.407,21

Sono iscritte al costo di acquisto. Nel costo sono compresi gli oneri accessori e i costi diretti e indiretti per la quota ragionevolmente imputabile al bene.

Le immobilizzazioni sono state ammortizzate sulla base delle seguenti prudenziali aliquote:

- Macchine d'ufficio elettroniche 50 %
- Mobili e arredi 50%
- Beni di rapido ammortamento 100 %

Il fondo ammortamento complessivamente ammonta ad euro 271.407,21.

Si rileva che nei conti d'ordine sono inseriti altri beni mobili materiali ed immateriali di proprietà del Centro Servizi per il Volontariato "Società Solidale" del costo complessivo di euro 199.613,32 acquistati per la realizzazione di specifici progetti. Tali beni sono già completamente spesi e sono in uso a varie associazioni.

IMMOBILIZZI MATERIALI

ANNO ACQUISTO	CATEGORIA	COSTO	FONDO AMM.TO AL 31/12/16	%	QUOTA DI AMM.TO 2017	FONDO AMM.TO AL 31/12/17	RESIDUO DA AMMORTIZZARE
2003	MOBILI E ARREDI UFFICIO	3.600,00	3.600,00			3.600,00	-
2004	MOBILI E ARREDI UFFICIO	11.983,20	11.983,20			11.983,20	-
2005	MOBILI E ARREDI UFFICIO	3.149,11	3.149,11			3.149,11	-
2006	MOBILI E ARREDI UFFICIO	2.226,00	2.226,00			2.226,00	-
2007	MOBILI E ARREDI UFFICIO	438,43	438,43		-	438,43	-
2008	MOBILI E ARREDI UFFICIO	5.997,30	5.997,30		-	5.997,30	-
2009	MOBILI E ARREDI UFFICIO	420,00	420,00		-	420,00	-
2010	MOBILI E ARREDI UFFICIO	4.655,20	4.655,20			4.655,20	-
2011	MOBILI E ARREDI UFFICIO	1.138,49	1.138,49			1.138,49	-
2012	MOBILI E ARREDI UFFICIO	217,65	217,65			217,65	-
2013	MOBILI E ARREDI UFFICIO	4.100,43	4.100,43		-	4.100,43	-
2016	MOBILI E ARREDI UFFICIO	341,60	170,80	50	170,80	341,60	-
	Totali mobili e arredi	38.267,41	38.096,61		170,80	38.267,41	-

ANNO ACQUISTO	CATEGORIA	COSTO	FONDO AMM.TO AL 31/12/16	%	QUOTA DI AMM.TO 2017	FONDO AMM.TO AL 31/12/17	RESIDUO DA AMMORTIZZARE
2003	MACCHINE UFFICIO ELETTRONICHE	28.412,80	26.062,80			26.062,80	
2006	storno MACCHINE UFFICIO ELETTRONICHE acquistate nel 2003	2.350,00					
2004	MACCHINE UFFICIO ELETTRONICHE	6.586,60	6.586,60		-	6.586,60	-
2005	MACCHINE UFFICIO ELETTRONICHE	11.606,40	11.606,40			11.606,40	-
2006	MACCHINE UFFICIO ELETTRONICHE	4.853,80	4.853,80		-	4.853,80	-
2007	MACCHINE UFFICIO ELETTRONICHE	4.504,00	4.504,00		-	4.504,00	-
2008	MACCHINE UFFICIO ELETTRONICHE	10.224,00	10.224,00			10.224,00	-
2009	MACCHINE UFFICIO ELETTRONICHE	1.818,00	1.818,00		-	1.818,00	-
2010	MACCHINE UFFICIO ELETTRONICHE	4.611,80	4.611,80			4.611,80	-
2012	MACCHINE UFFICIO ELETTRONICHE	9.172,60	9.172,60			9.172,60	-
2016	MACCHINE UFFICIO ELETTRONICHE	7.829,96	3.914,98	50	3.914,98	7.829,96	-
2017	MACCHINE UFFICIO ELETTRONICHE	1.580,31		50	790,16	790,16	790,16
	Totali macchine ufficio	88.850,27	83.354,98		4.705,14	88.060,12	790,16

ANNO ACQUISTO	CATEGORIA	COSTO	FONDO AMM.TO AL 31/12/16	%	QUOTA DI AMM.TO 2017	FONDO AMM.TO AL 31/12/17	RESIDUO DA AMMORTIZZARE
2003	ATTREZZATURE SPECIFICHE UFFICIO	636,00	636,00			636,00	-
2004	ATTREZZATURE SPECIFICHE VARIE	1.992,00	1.992,00		-	1.992,00	-
2005	ATTREZZATURE SPECIFICHE VARIE	960,00	960,00		-	960,00	-
2007	ATTREZZATURE SPECIFICHE VARIE	936,00	936,00		-	936,00	-
2008	ATTREZZATURE SPECIFICHE VARIE	2.220,00	2.220,00		-	2.220,00	-
2013	ATTREZZATURE SPECIFICHE VARIE	458,00	458,00		-	458,00	-
2014	ATTREZZATURE SPECIFICHE VARIE	952,82	952,82		-	952,82	-
	Totali attrezzature specifiche	8.154,82	8.154,82		-	8.154,82	-

2003	IMPIANTO TELEFONICO	6.773,52	6.773,52			6.773,52	-
------	---------------------	----------	----------	--	--	----------	---

2006	STRUMENTI AUDIOVISIVI	1.235,30	1.235,30		-	1.235,30	-
2007	STRUMENTI AUDIOVISIVI	1.146,00	1.146,00		-	1.146,00	-
2008	STRUMENTI AUDIOVISIVI	849,00	849,00		-	849,00	-
2009	STRUMENTI AUDIOVISIVI	146,90	146,90		-	146,90	-
	Totali strumenti audiovisivi	3.377,20	3.377,20		-	3.377,20	-

ANNO ACQUISTO	CATEGORIA	COSTO	FONDO AMM.TO AL 31/12/15	%	QUOTA DI AMM.TO 2016	FONDO AMM.TO AL 31/12/16	RESIDUO DA AMMORTIZZARE
2003	BENI DI RAPIDO AMMORTAMENTO 03	2.252,89	2.252,89			2.252,89	-
2004	BENI DI RAPIDO AMMORTAMENTO 04	2.935,48	2.935,48			2.935,48	-
2005	BENI DI RAPIDO AMMORTAMENTO 05	2.896,85	2.896,85			2.896,85	-
2006	BENI DI RAPIDO AMMORTAMENTO 06	4.464,57	4.464,57			4.464,57	-
2007	BENI DI RAPIDO AMMORTAMENTO 07	3.079,78	3.079,78		-	3.079,78	-
2008	BENI DI RAPIDO AMMORTAMENTO 08	2.775,52	2.775,52		-	2.775,52	-
2009	BENI DI RAPIDO AMMORTAMENTO 09	609,62	609,62		-	609,62	-
2010	BENI DI RAPIDO AMMORTAMENTO 10	1.132,32	1.132,32		-	1.132,32	-
2011	BENI DI RAPIDO AMMORTAMENTO 11	285,65	285,65			285,65	-
2012	BENI DI RAPIDO AMMORTAMENTO 12	450,09	450,09		-	450,09	-
2013	BENI DI RAPIDO AMMORTAMENTO 13	1.230,75	1.230,75		-	1.230,75	-
2014	BENI DI RAPIDO AMMORTAMENTO 14	415,82	415,82		-	415,82	-
2015	BENI DI RAPIDO AMMORTAMENTO 15	693,09	693,09			693,09	-
2016	BENI DI RAPIDO AMMORTAMENTO 16	320,12	320,12		-	320,12	-
2017	BENI DI RAPIDO AMMORTAMENTO 17	1.348,56		100	1.348,56	1.348,56	-
	Totali beni di rapido ammortamento	24.891,11	23.542,55		1.348,56	24.891,11	-

ANNO ACQUISTO	CATEGORIA	COSTO	FONDO AMM.TO AL 31/12/16	%	QUOTA DI AMM.TO 2017	FONDO AMM.TO AL 31/12/17	RESIDUO DA AMMORTIZZARE
2008	AUTOMEZZI	39.269,00	39.269,00		-	39.269,00	-
2009	AUTOMEZZI	14.290,00	14.290,00		-	14.290,00	-
	Totali beni di rapido ammortamento	53.559,00	53.559,00		-	53.559,00	-

ANNO ACQUISTO	CATEGORIA	COSTO	FONDO AMM.TO AL 31/12/16	%	QUOTA DI AMM.TO 2017	FONDO AMM.TO AL 31/12/17	RESIDUO DA AMMORTIZZARE
2009	ATTREZZATURE DI SERVIZIO DI RAPIDO AMMORTAMENTO	29.304,00	29.304,00		-	29.304,00	-
2010	ATTREZZATURE DI SERVIZIO DI RAPIDO AMMORTAMENTO	10.401,60	10.401,60		-	10.401,60	-
2011	ATTREZZATURE DI SERVIZIO DI RAPIDO AMMORTAMENTO	380,00	380,00			380,00	-
2012	ATTREZZATURE DI SERVIZIO DI RAPIDO AMMORTAMENTO	7.448,28	7.448,28		-	7.448,28	-
	Totali	47.533,88	47.533,88		-	47.533,88	-

TOTALI IMMOBILIZZI MATERIALI E FONDI	271.407,21	264.392,56	6.224,50	270.617,06	790,16
---	-------------------	-------------------	-----------------	-------------------	---------------

CREDITI **39.280,05**

Sono crediti nei confronti delle fondazioni bancarie per contributi ex legge 266/91 per euro 26.598,43, crediti verso l'erario per gli acconti IRAP versati a luglio e novembre 2017 per euro 8.593,00, cauzioni per i contratti di locazione in essere per euro 3.600,00, crediti vs/fornitori ed altri per euro 488,62; tali crediti sono iscritti in bilancio al loro valore nominale.

RATEI E RISCONTI ATTIVI **9.741,13**

Sono costituiti da risconti attivi relativi a quote di assicurazione pagate nel 2017 ma di competenza del 2018 (euro 5.611,03), quota imposte di registro su contratti di locazione immobili di competenza di anni successivi (euro 1.791,74), spese condominiali (euro 806,66), spese gestione automezzi (euro 328,63), affitto magazzino (euro 500,00), fideiussione su contratto di locazione sportello di Mondovì (euro 17,30), canoni licenze antivirus (euro 685,77). Tali appostazioni sono state eseguite per realizzare il principio della competenza temporale dei relativi costi.

DISPONIBILITA' LIQUIDE**2.048.230,03**

Le disponibilità liquide sono così allocate:

- Cassa: euro 849,77
- BIM: euro 412.208,66
- CR Saluzzo: euro 1.626.733,36
- Poste Italiane: euro 8.438,24

FONDI PER PROGETTI**149.910,80**

Al passivo sono appostati i seguenti fondi:

Fondo per spese di formazione 2014	913,54
Fondo per spese di promozione 2017	26.041,07
Fondo per spese di assistenza 2017	114.664,94
Fondo per spese di formazione 2017	8.291,25
TOTALE:	149.910,80

Tali importi coprono in sostanza le somme stanziare nel conto economico degli esercizi 2014 e 2017 per le varie azioni di formazione, promozione ed assistenza; tali somme non sono ancora state liquidate al 31/12/2017 in quanto i documenti di spesa non sono pervenuti a Società Solidale nell'esercizio 2017. Gli stanziamenti riflettono la migliore stima possibile sulla base degli elementi a disposizione.

FONDO TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO**SUBORDINATO****160.708,92**

Il fondo trattamento di fine rapporto lavoro subordinato pari ad euro 160.708,92 corrisponde all'importo integrale delle competenze maturate a favore dei dipendenti al 31/12/17 sulla base delle vigenti disposizioni in materia.

A questo proposito vi precisiamo che il CSV aveva alle proprie dipendenze al 31/12/17 n. 12 dipendenti.

Il dettaglio di quanto dovuto a ciascun dipendente al 31/12/17 è riportato nel prospetto che segue:

DIPENDENTI	F.DO TFR AL 31/12/16	QUOTA ACCANTONATA	QUOTA MATURATA E PAGATA NEL 2017	F.DO AL 31/12/17
ACTIS GROSSO CHIARA	673,72	735,47		1.409,19
ALLOCCO CINZIA	9.162,15	1.571,20		10.733,35
BARILE GIORGIA	20.186,40	1.346,49		21.532,89
BEDINO BARBARA	13.775,59	1.850,68		15.626,27
BIADENE MANUELA	25.610,41	2.688,78		28.299,19

CHIAPELLO CINZIA	0,00	0,00	120,09	0,00
GIRARDO ELISA	12.113,61	1.686,66		13.800,27
NAPOLI CLARA	17.500,99	1.191,34		18.692,33
REALE FRANCESCA	0,00	522,55		522,55
RUFFINO SUSANNA	12.693,64	1.661,25		14.354,89
SATTAMINO DEBORA	3.267,94	819,58		4.087,52
SILVESTRI SAMANTA	16.648,12	1.382,48		18.030,60
TALLONE NOEMI	11.649,62	1.970,25		13.619,87
TOTALE	143.282,19	17.426,73	120,09	160.708,92

DEBITI

172.584,88

I debiti sono iscritti al loro valore nominale. Sono costituiti da debiti nei confronti dei fornitori per fatture ricevute per euro 74.878,89 e fatture da ricevere per euro 62.329,05, debiti per spese con carta di credito per euro 147,27, cauzioni per spazi CSV per euro 405,00, debiti verso Fondo FareMutua per euro 5,83, debiti per acconti ricevuti per progetti con altri enti per euro 3.000,00, debiti nei confronti dei dipendenti per euro 17.573,00 per emolumenti relativi al mese di dicembre 2017, debiti nei confronti degli

enti previdenziali per euro 10.479,85, debiti nei confronti dell'erario per ritenute su lavoro dipendente per euro 3.005,31, per ritenute su redditi di lavoro autonomo per euro 249,60 e per imposta sostitutiva TFR per euro 511,08.

<u>RATEI PASSIVI</u>	<u>2.965,71</u>
-----------------------------	------------------------

Sono costituiti da quote di utenze luce e gas relative agli sportelli territoriali di competenza dell'esercizio 2017 per euro 1.307,63, quote comunicazioni cellulari per euro 257,79, imposte registro contratti affitto per euro 26,60 quota spese condominiali per euro 1.373,69.

<u>FONDO IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO</u>	<u>9.000,00</u>
--	------------------------

Tale importo risulta appostato per l'IRAP di competenza 2017 da pagare nel 2018 in conformità alle disposizioni attualmente in vigore.

<u>FONDO OBBLIGAZIONI PLURIENNALI</u>	<u>35.650,97</u>
--	-------------------------

Nell'esercizio è stato accantonato in un apposito fondo l'importo di euro 35.650,97 per coprire eventuali oneri derivanti dall'anticipato scioglimento di contratti di locazione in essere (euro 34.412,55) e per eventuali sanzioni SIAE (euro 1.238,42).

RETTIFICHE DI VALORE**336.669,13**

Al passivo della situazione patrimoniale sono rilevati gli accantonamenti ai vari fondi ammortamento eseguiti con le aliquote già precedentemente indicate nella descrizione delle immobilizzazioni materiali (euro 270.617,06) ed immateriali (euro 66.052,07) per complessivi euro 336.669,13.

MODIFICHE DEI CRITERI DI VALUTAZIONE

I criteri di valutazione delle varie voci dell'attivo e del passivo non sono variati rispetto a quelli utilizzati nell'esercizio precedente.

VARIAZIONI DELLE VOCI DELL'ATTIVO E DEL PASSIVO

Nel prospetto che segue sono stati riportati i dati al 31/12/2016 ed al 31/12/2017 e le relative variazioni.

ATTIVO	2017	2016	Differenza
Cassa	849,77	200,88	- 648,89
Banca	2.038.942,02	2.079.853,30	40.911,28
C/C postale	8.438,24	6.090,71	- 2.347,53
Spese di costituzione	165,26	165,26	-
Sito internet	27.193,50	27.193,50	-
Software	25.099,20	25.099,20	-
Spese adattamento locali di terzi	12.546,00	12.546,00	-
Costi pluriennali	1.048,11	1.048,11	-
Mobili e arredi ufficio	38.267,41	38.267,41	-
Macchine ufficio elettroniche	88.850,27	87.269,96	- 1.580,31
Attrezzature specifiche	8.154,82	8.154,82	-
Impianto telefonico	6.773,52	6.773,52	-
Strumenti audiovisivi	3.377,20	3.377,20	-
Beni di rapido ammortamento	24.891,11	23.542,55	- 1.348,56
Automezzi	53.559,00	53.559,00	-
Attrezzature di servizio di rapido ammortamento	47.533,88	47.533,88	-
Crediti verso fondazioni bancarie	26.598,43	26.598,43	-
Acconti a fornitori	488,62	4.962,98	4.474,36
Acconti Irap	8.593,00	8.896,00	303,00
Risconti attivi	9.741,13	12.504,33	2.763,20
Cauzioni attive	3.600,00	3.600,00	-
Crediti diversi	-	228,43	228,43
Totale	2.434.710,49	2.477.465,47	42.754,98

PASSIVO	2017	2016	Differenza
Fornitori	74.878,89	29.846,36	-45.032,53
Fornitori c/fatture da ricevere	62.329,05	81.901,24	19.572,19
Debiti verso dipendenti	17.573,00	16.970,00	-603,00
Debiti contributi previdenziali	10.479,85	10.010,00	-469,85
Debiti verso erario	3.765,99	2.940,10	-825,89
Debiti diversi	3.558,10	1.028,45	-2.529,65
Fondo spese formazione 2014	913,54	913,54	0,00
Fondo spese promozione 2016	0,00	10.957,10	10.957,10
Fondo spese assistenza 2016	0,00	73.614,99	73.614,99
Fondo spese formazione 2016	0,00	6.567,94	6.567,94
Fondo spese promozione 2017	26.041,07	0,00	-26.041,07
Fondo spese assistenza 2017	114.664,94	0,00	-114.664,94
Fondo spese formazione 2017	8.291,25	0,00	-8.291,25
Fondo Obbligazioni Pluriennali	35.650,97	35.000,00	-650,97
Fondo Tfr	160.708,92	143.282,19	-17.426,73
Fondo imposte Irap	9.000,00	8.800,00	-200,00
Fondo ammortamento beni immateriali	66.052,07	65.100,47	-951,60
Fondo ammortamento beni materiali	270.617,06	264.392,56	-6.224,50
Ratei passivi	2.965,71	1.178,03	-1.787,68
Avanzo di gestione	411.359,64	986.241,40	574.881,76
Residuo f.do dotazione anni precedenti da riprogrammare	1.155.860,44	738.721,10	-417.139,34
Totale	2.434.710,49	2.477.465,47	42.754,98

Movimentazioni del trattamento di fine lavoro di rapporto subordinato:

Saldo al 01.01.2017	euro	+	143.282,19
Accantonamento per dipendenti in forza al 31/12/2017	euro	+	17.426,73
Quota fondo pagata nel 2017	euro	-	0,00
Saldo fondo Tfr al 31/12/2017	euro	=	160.708,92

CREDITI DI DURATA RESIDUA SUPERIORE A CINQUE ANNI

Non esistono crediti di tale tipo.

DEBITI ASSISTITI DA GARANZIE REALI

Non esistono debiti di tale tipo.

RICONOSCIMENTO DELLE ENTRATE E DELLE USCITE

I contributi da fondazioni bancarie sono annotati nel rendiconto della gestione secondo il criterio di competenza così come gli interessi attivi bancari.

Anche gli oneri di gestione sono stati rilevati secondo la competenza economica.

In particolare gli interventi per la realizzazione dei progetti di formazione, promozione ed assistenza sono stati spesi per competenza con l'accantonamento di appositi fondi con riferimento al programma presentato per il 2017 da Società Solidale al Comitato di Gestione e da questo a suo tempo approvato.

Tali criteri sono gli stessi già utilizzati nei precedenti esercizi.

ONERI FINANZIARI CAPITALIZZATI

Si precisa che non sono stati capitalizzati oneri finanziari.

COMPOSIZIONE PERSONALE DIPENDENTE E CO.CO.PRO.

Nell'anno 2017 sono stati impiegati 13 dipendenti di cui 6 a tempo pieno e 7 a tempo parziale nonché 2 collaboratori a progetto.

PROPOSTA DI DESTINAZIONE DEL RISULTATO D'ESERCIZIO

Il presente bilancio evidenzia un avanzo di gestione di euro 411.359,64 da rinviare a nuovo per la realizzazione di azioni da programmare e realizzare nel corso dell'esercizio 2019 previa approvazione delle proposte formulate da Società Solidale da parte del Comitato di Gestione.

RESIDUI FONDI DI DOTAZIONE ANNI PRECEDENTI

In bilancio risulta appostato un importo di euro 1.155.880,44 quale residuo fondo di dotazione anni precedenti. Tale importo è già stato in parte utilizzato per le azioni previste per il 2018.

Cuneo, lì 10 aprile 2018