

# CENTRO SERVIZI PER IL VOLONTARIATO "SOCIETA' SOLIDALE"

Cuneo, Piazzale Croce Rossa Italiana, 1

Codice Fiscale 96063990046

## BILANCIO AL 31/12/2018

### SITUAZIONE PATRIMONIALE

<u>ATTIVITA'</u>		<u>PASSIVITA'</u>	
IMMOBILIZZI IMMATERIALI	52.457,96	FONDO AMM.TO BENI IMMATERIALI	52.457,96
IMMOBILIZZI MATERIALI	270.783,46	FONDO AMM.TO BENI MATERIALI	267.977,95
CASSA	1.120,70	FORNITORI	35.425,90
BANCA	2.128.507,13	FATTURE DA RICEVERE	84.757,62
C/C POSTALE	7.215,68	DEBITI V/PERSONALE DIPENDENTE	14.692,16
CREDITI V/ FONDAZIONI BANCARIE	26.598,43	DEBITI V/ENTI PREVIDENZIALI INPS	9.152,00
CREDITI PER CONTRIBUTI DA TERZI	9.341,08	DEBITI V/ERARIO	1.965,46
ACCONTI A FORNITORI	369,78	DEBITI INAIL	29,82
CAUZIONI ATTIVE	3.600,00	CAUZIONI PASSIVE	345,00
CREDITI DIVERSI	68,17	FONDO TFR	178.568,38
ACCONTI IRAP	8.874,00	RATEI PASSIVI	773,59
RISCONTI ATTIVI	7.792,68	FONDO IMPOSTE IRAP	8.500,00
		F.DO SPESE FORMAZIONE 2014	913,54
		RESIDUO FONDI DOTAZIONE ANNI PRECED	1.608.688,60
		Totale passività	2.264.247,98
		Avanzo di gestione esercizio 2018	252.481,09
Totale attività	2.516.729,07	Totale a pareggio	2.516.729,07

### CONTI D'ORDINE

NS. BENI DI RAPIDO AMM.TO PRESSO TERZI	6.029,57	TERZI UTILIZZATORI NS. BENI DI RAPIDO AMM.TO	6.029,57
NS. MOBILI E ARREDI PRESSO TERZI	3.740,80	TERZI UTILIZZATORI NS. MOBILI E ARREDI	3.740,80
NS. MACCHINE UFFICIO PRESSO TERZI	78.152,11	TERZI UTILIZZATORI NS. MACCHINE UFFICIO	78.152,11
NS. ATTREZZATURE SPECIFICHE PRESSO TERZI	49.402,71	TERZI UTILIZZATORI NS. ATTREZZATURE SPECIFICHE	49.402,71
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	4.164,84	TERZI UTILIZZATORI NS. ATTR. INFORM. BANDI ODV	4.164,84
NS. ATTR. DI SERVIZIO DI RAPIDO AMM.TO PRESSO T	44.672,46	TERZI UTILIZZATORI NS. ATTR. SERV. DI RAP. AMM.	44.672,46
Totale	190.044,49	Totale	190.044,49

CENTRO SERVIZI PER IL VOLONTARIATO  
SOCIETA' SOLIDALE  
Cuneo, Piazzale Croce Rossa Italiana, 1  
Codice Fiscale 96063990046

**RENDICONTO DELLA GESTIONE 2018**

<b><u>PROVENTI</u></b>			
	<b>2018</b>	<b>2018</b>	<b>2017</b>
	<b>CONTRIBUTI DI TERZI</b>		
CONTRIBUTI DA FONDAZIONI BANCARIE		242.182,19	945.942,46
CONTRIBUTI DA ORGANISMO NAZIONALE CONTROLLO		706.285,56	
UTILIZZO RESIDUO FONDI DOTAZIONE ANNI PRECEDENTI			572.515,08
CONTRIBUTI FUNZIONAMENTO COMITATO DI GESTIONE		15.232,50	30.383,43
CONTRIBUTO PROGETTO DI TERZI: REGIONE PIEMONTE	12.341,08	12.341,08	
SOPRAVVVENIENZE ATTIVE		19.101,23	2.096,40
INTERESSI ATTIVI BANCARI E POSTALI		6.533,39	9.571,95
Totale proventi	<b>12.341,08</b>	<b>1.001.675,95</b>	<b>1.560.509,32</b>

<b><u>ONERI</u></b>			
	<b>2018</b>	<b>2018</b>	<b>2017</b>
	<b>PROGETTI CON CONTRIBUTI DI TERZI</b>		
STIPENDI		190.288,50	217.600,28
CONTRIBUTI		51.503,38	55.924,14
INAIL		865,82	822,57
QUOTE T.F.R. MATURATE ACCANTONATE/PAGATE		17.967,21	17.546,82
IMP. RIV. TFR		610,80	511,08
CONTRIBUTI ASSICURATIVI		783,19	822,50
CONDOMINIALI		4.295,86	4.035,85
AFFITTO SEDI		56.553,79	75.813,57
GAS		3.402,09	4.801,29
PULIZIE		9.531,77	11.714,39
ENEL		2.972,87	3.324,18
RIMBORSO SPESE GESTIONE SEDI IN COMODATO		15.940,00	
TELEFONO FISSO		4.768,25	4.600,72
TELEFONO CELLULARE		1.869,24	3.570,08
ASSICURAZIONI		8.021,27	8.609,23
ASSISTENZA E MANUTENZIONE ATTREZZATURE		2.809,48	1.428,94
CANONI ANNUALI LICENZE SOFTWARE		4.242,43	4.234,69
SPESE POSTALI E BOLLATI		2.712,03	10.690,06
CANCELLERIA E STAMPATI		5.700,21	9.531,60

RILEGATURE		170,80	
PREMI PER MANIFESTAZIONI			400,00
SPESE PROMOZIONALI		132,92	14.184,97
ACQUISTI VARI E MATERIALI DI CONSUMO		1.891,47	2.230,04
LIBRI E CD		64,60	262,57
ABBONAMENTI GIORNALI E RIVISTE		1.456,59	1.764,13
SPESE AFFISSIONE MANIFESTI		2.646,88	4.795,01
VIGILANZA		146,00	705,35
SPAZI PUBBLICITARI SU GIORNALI TV E INTERNET		4.296,63	16.700,40
SPETTACOLI TEATRALI E ANIMAZIONE			22.448,90
ALLESTIMENTO E PARTECIPAZIONE EVENTI			634,40
GRAFICA TIPOGRAFIA E STAMPA		198.235,29	263.991,93
PUBBLICAZIONI C S V		10.046,40	23.668,94
PRODUZIONI MULTIMEDIALI E FOTOGRAFICHE		296,20	6.250,00
SPESE TRASFERTA CSV		4.963,67	8.089,30
RIMBORSO SPESE TRASFERTE DI TERZI			484,44
SERVIZIO CATERING E RISTORAZIONE		435,00	5.190,16
AFFITTO SALE		7.223,25	14.493,63
NOLEGGIO AUTOMEZZI		9.349,86	11.146,40
NOLEGGI VARI		17.879,68	31.527,17
CARBURANTE AUTOMEZZI		1.208,00	1.190,01
ALTRE SPESE GESTIONE AUTOMEZZI		4.988,07	5.130,78
COLLABORAZIONI OCCASIONALI		1.490,00	8.582,60
CONSULENZE ESTERNE		29.252,98	37.375,70
CORSI DI FORMAZIONE DIPENDENTI E DIRETTIVO		2.755,18	4.900,56
CORSI DI FORMAZIONE PER ESTERNI		750,24	17.444,85
SIAE E ENPALS		71,98	6.084,23
SPESE BANCA		298,00	294,94
ALTRI SERVIZI DI TERZI		6.569,20	
IMPOSTE E TASSE		4.474,06	3.247,02
MANUTENZIONI IMMOBILI - IMPIANTI - VARIE		1.724,47	431,60
SOPRAVVVENIENZE PASSIVE		32,40	831,75
ALTRI COSTI VARI ED ARROTONDAMENTI		235,49	389,45
QUOTE ASSOCIATIVE		9.564,68	
RITENUTE D'ACCONTO SU INTERESSI ATTIVI BANCARI		1.698,69	2.488,70
ADDEBITO PER FUNZIONAMENTO COMITATO DI GESTIONE		15.232,50	30.383,43
ACCANTONAMENTO PER PROMOZIONE 2017			26.041,07
ACCANTONAMENTO PER ASSISTENZA 2017			114.664,94
ACCANTONAMENTO PER FORMAZIONE 2017			8.291,25
QUOTE DI AMMORTAMENTO IMMOBILIZZI IMMATERIALI			951,60
QUOTE DI AMMORTAMENTO IMMOBILIZZI MATERIALI		4.134,41	6.224,50
QUOTA FONDO IMPOSTE PER IRAP		8.300,00	9.000,00
QUOTA ACCANTONAMENTO A FONDO OBBLIG. PLURIENNALI			650,97
PROGETTI DI TERZI - SPAZI PUBBLICITARI	428,46	12.341,08	
PROGETTI DI TERZI - GRAFICA TIPOGRAFIA STAMPA	1.029,00		
PROGETTI DI TERZI - SERVIZI CATERING E RIST.NE	305,80		
PROGETTI DI TERZI - COLLABORAZIONI OCCASIONALI	1.300,00		
PROGETTI DI TERZI - SIAE	147,62		
PROGETTI DI TERZI - SPETTACOLI E ANIMAZIONI	500,00		
PROGETTI DI TERZI - SPESE PROMOZIONALI	366,00		
PROGETTI DI TERZI - NOLEGGI VARI	732,00		
PROGETTI DI TERZI - SPESE GENERALI	7.532,20		
Totale oneri	12.341,08	749.194,86	1.149.149,68
SBILANCIO PROVENTI -- ONERI		252.481,09	411.359,64

## **RELAZIONE SULLA GESTIONE E NOTIZIE INTEGRATIVE**

### **STRUTTURA E CONTENUTO DEL BILANCIO**

**AL 31/12/2018**

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 2018 sono i seguenti:

<b><u>IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI</u></b>	<b><u>52.457,96</u></b>
--	-------------------------

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

Le immobilizzazioni sono interamente ammortizzate.

Il fondo ammortamento ammonta infatti complessivamente ad euro 52.457,96.

**IMMOBILIZZI IMMATERIALI**

ANNO ACQUISTO	CATEGORIA	COSTO	FONDO AMM.TO AL 31/12/17	%	QUOTA DI AMM.TO 2018	FONDO AMM.TO AL 31/12/18	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	1.903,20		-	1.903,20	-
	<b>TOTALI</b>	25.099,20	25.099,20		-	25.099,20	-
	<b>TOTALI IMMOBILIZZI IMMATERIALI E FONDI</b>	52.457,96	52.457,96	-	-	52.457,96	-

**IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI****270.783,46**

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:

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

Il fondo ammortamento complessivamente ammonta ad euro 267.977,95.

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 190.044,49 acquistati per la

realizzazione di specifici progetti. Tali beni sono già completamente ammortizzati.

#### IMMOBILIZZI MATERIALI

ANNO ACQUISTO	CATEGORIA	COSTO	FONDO AMM.TO AL 31/12/17	%	QUOTA DI AMM.TO 2018	FONDO AMM.TO AL 31/12/18	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	341,60		-	341,60	-
2018	MOBILI E ARREDI UFFICIO	2.046,12		50	1.023,06	1.023,06	1.023,06
Totali mobili e arredi		40.313,53	38.267,41		1.023,06	39.290,47	1.023,06

  

ANNO ACQUISTO	CATEGORIA	COSTO	FONDO AMM.TO AL 31/12/17	%	QUOTA DI AMM.TO 2018	FONDO AMM.TO AL 31/12/18	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	7.829,96		-	7.829,96	-

2017	MACCHINE UFFICIO ELETTRONICHE	1.580,31	790,16	50	790,15	1.580,31	-
	Totali macchine ufficio	88.850,27	88.060,12		790,15	88.850,27	-

ANNO ACQUISTO	CATEGORIA	COSTO	FONDO AMM.TO AL 31/12/17	%	QUOTA DI AMM.TO 2018	FONDO AMM.TO AL 31/12/18	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	-
2018	ATTREZZATURE SPECIFICHE VARIE	3.564,91		50	1.782,46	1.782,46	1.782,46
	Totali attrezzature specifiche	11.719,73	8.154,82		1.782,46	9.937,28	1.782,46

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 31/12/17	%	QUOTA DI AMM.TO 2018	FONDO AMM.TO AL 31/12/18	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	1132,32		-	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	1230,75	1230,75		-	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	1348,56		-	1.348,56	-
2018	BENI DI RAPIDO AMMORTAMENTO 18	538,74		100	538,74	538,74	-
	Totali beni di rapido ammortamento	25.429,85	24.891,11		538,74	25.429,85	-

ANNO ACQUISTO	CATEGORIA	COSTO	FONDO AMM.TO AL 31/12/17	%	QUOTA DI AMM.TO 2018	FONDO AMM.TO AL 31/12/18	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 31/12/17	%	QUOTA DI AMM.TO 2018	FONDO AMM.TO AL 31/12/18	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	270.783,46	263.843,54	-	4.134,41	267.977,95	2.805,52
--------------------------------------	------------	------------	---	----------	------------	----------

**CREDITI****48.851,46**

Sono crediti nei confronti delle fondazioni bancarie per contributi ex legge 266/91 per euro 26.598,43, per contributi da terzi per euro 9.341,08, crediti verso l'erario per gli acconti IRAP versati a luglio e novembre 2018 per euro 8.874,00, cauzioni per i contratti di locazione in essere per euro 3.600,00, crediti vs/fornitori ed altri per euro 437,95; tali crediti sono iscritti in bilancio al loro valore nominale.

**RATEI E RISCONTI ATTIVI****7.792,68**

Sono costituiti da risconti attivi relativi a quote di assicurazione pagate nel 2018 ma di competenza del 2019 (euro 4.545,19), quota imposte di registro su contratti di locazione immobili di competenza di anni successivi (euro 132,51), spese condominiali (euro 1.965,14), spese gestione automezzi (euro 333,80), affitto magazzino (euro 500,00), canoni licenze antivirus (euro 316,04). Tali appostazioni sono state eseguite per realizzare il principio della competenza temporale dei relativi costi.

**DISPONIBILITA' LIQUIDE****2.136.843,51**

Le disponibilità liquide sono così allocate:

- Cassa: euro 1.120,70
- BIM: euro 53.242,64

- CR Saluzzo: euro 2.075.264,49
- Poste Italiane: euro 7.215,68

<b><u>FONDI PER PROGETTI</u></b>	<b><u>913,54</u></b>
----------------------------------	----------------------

Al passivo è appostato il seguente fondo:

- Fondo per spese di formazione 2014	913,54
<b>TOTALE:</b>	<b><u>913,54</u></b>

Tale importo copre in sostanza le somme stanziare nel conto economico dell'esercizio 2014 per un progetto di formazione; tale somma non è ancora stata liquidata al 31/12/2018 in quanto i documenti di spesa non sono pervenuti a Società Solidale nell'esercizio 2018. Gli stanziamenti riflettono la migliore stima possibile sulla base degli elementi a disposizione.

<b><u>FONDO TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO</u></b>	<b><u>178.568,38</u></b>
--	--------------------------

Il fondo trattamento di fine rapporto lavoro subordinato pari ad euro 178.568,38 corrisponde all'importo integrale delle competenze maturate a favore dei dipendenti al 31/12/18 sulla base delle vigenti disposizioni in materia.

A questo proposito vi precisiamo che il CSV aveva alle proprie dipendenze al 31/12/18 n. 12 dipendenti.

Il dettaglio di quanto dovuto a ciascun dipendente al 31/12/18 è riportato nel prospetto che segue:

<b>DIPENDENTI</b>	<b>F.DO TFR AL 31/12/17</b>	<b>QUOTA ACCANTONATA</b>	<b>QUOTA PAGATA NEL 2018</b>	<b>F.DO AL 31/12/18</b>
ACTIS GROSSO CHIARA	1.409,19	842,78		2.251,97
ALLOCCO CINZIA	10.733,35	1.607,73		12.341,08
BARILE GIORGIA	21.532,89	1.548,64		23.081,53
BEDINO BARBARA	15.626,27	1.929,22		17.555,49
BIADENE MANUELA	28.299,19	2.970,45		31.269,64
GIRARDO ELISA	13.800,27	1.779,37		15.579,64
NAPOLI CLARA	18.692,33	1.366,37		20.058,70
REALE FRANCESCA	522,55	65,93	-588,48	0,00
RUFFINO SUSANNA	14.354,89	1.786,85		16.141,74
SATTAMINO DEBORA	4.087,52	989,51		5.077,03
SILVESTRI SAMANTA	18.030,60	1.601,37		19.631,97

TALLONE NOEMI	13.619,87	1.959,72		15.579,59
<b>TOTALE</b>	<b>160.708,92</b>	<b>18.447,94</b>	<b>- 588,48</b>	<b>178.568,38</b>

**DEBITI** **146.367,96**

I debiti sono iscritti al loro valore nominale. Sono costituiti da debiti nei confronti dei fornitori per fatture ricevute per euro 35.425,90 e fatture da ricevere per euro 84.757,62, cauzioni per spazi CSV per euro 345,00, debiti nei confronti dei dipendenti per euro 14.692,16 per emolumenti relativi al mese di dicembre 2018, debiti nei confronti degli enti previdenziali per euro 9.152,00, debiti nei confronti dell'INAIL per euro 29,82, debiti nei confronti dell'erario per ritenute su lavoro dipendente per euro 1.869,11 e per imposta sostitutiva TFR per euro 96,35.

**RATEI PASSIVI** **773,59**

Sono costituiti da quote di utenze luce e gas relative agli sportelli territoriali di competenza dell'esercizio 2018 per euro 601,33, quote comunicazioni cellulari per euro 92,81, quote utilizzo internet per euro 73,20 e quote imposte registro contratti affitto per euro 6,25.

**FONDO IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO** **8.500,00**

Tale importo risulta appostato per l'IRAP di competenza 2018 da pagare nel 2019 in conformità alle disposizioni attualmente in vigore.

**RETTIFICHE DI VALORE** **320.435,91**

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 267.977,95) ed immateriali (euro 52.457,96) per complessivi euro 320.435,91.

**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 31/12/2017 ed al 31/12/2018 e le relative variazioni.

<b>ATTIVO</b>	<b>2017</b>	<b>2018</b>	<b>Differenza</b>
Cassa	849,77	1.120,70	- 270,93
Banca	2.038.942,02	2.128.507,13	- 89.565,11
C/C postale	8.438,24	7.215,68	1.222,56
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	40.313,53	- 2.046,12
Macchine ufficio elettroniche	88.850,27	88.850,27	-
Attrezzature specifiche	8.154,82	11.719,73	- 3.564,91
Impianto telefonico	6.773,52	-	6.773,52
Strumenti audiovisivi	3.377,20	3.377,20	-
Beni di rapido ammortamento	24.891,11	25.429,85	- 538,74
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	-
Crediti per contributi da terzi	-	9.341,08	- 9.341,08
Acconti a fornitori	488,62	369,78	118,84
Acconti Irap	8.593,00	8.874,00	- 281,00
Risconti attivi	9.741,13	7.792,68	1.948,45
Cauzioni attive	3.600,00	3.600,00	-
Crediti diversi	-	68,17	- 68,17
<b>Totale</b>	<b>2.434.710,49</b>	<b>2.516.729,07</b>	<b>- 82.018,58</b>

<b>PASSIVO</b>	<b>2017</b>	<b>2018</b>	<b>Differenza</b>
Fornitori	74.878,89	35.425,90	39.452,99
Fornitori c/fatture da ricevere	62.329,05	84.757,62	-22.428,57
Debiti verso dipendenti	17.573,00	14.692,16	2.880,84
Debiti contributi previdenziali	10.479,85	9.152,00	1.327,85
Debiti verso erario	3.765,99	1.965,46	1.800,53
Debiti INAIL	0,00	29,82	-29,82
Debiti diversi	3.558,10	345,00	3.213,10
Fondo spese formazione 2014	913,54	913,54	0,00
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	0,00	35.650,97
Fondo Tfr	160.708,92	178.568,38	-17.859,46
Fondo imposte Irap	9.000,00	8.500,00	500,00
Fondo ammortamento beni immateriali	66.052,07	52.457,96	13.594,11
Fondo ammortamento beni materiali	270.617,06	267.977,95	2.639,11
Ratei passivi	2.965,71	773,59	2.192,12
Avanzo di gestione	411.359,64	252.481,09	158.878,55
Residuo f.do dotazione anni precedenti da riprogrammare	1.155.860,44	1.608.688,60	-452.828,16
<b>Totale</b>	<b>2.434.710,49</b>	<b>2.516.729,07</b>	<b>-82.018,58</b>

Movimentazioni del trattamento di fine lavoro di rapporto subordinato:

Saldo al 01.01.2018	euro	+	160.708,92
Accantonamento per dipendenti in forza al 31/12/2018	euro	+	18.447,94
Quota fondo pagata nel 2018	euro	-	588,48
Saldo fondo TFR al 31/12/2018	euro	=	178.568,38

### **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**

Sia i contributi da fondazioni bancarie che i contributi da altri enti 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.

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 2018 sono stati impiegati 12 dipendenti di cui 6 a tempo pieno e 6 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 252.481,09 da rinviare a nuovo per la realizzazione di azioni da programmare e realizzare nel corso dell'esercizio 2020, previa approvazione delle proposte formulate da Società Solidale da parte degli organi competenti.

### **RESIDUI FONDI DI DOTAZIONE ANNI PRECEDENTI**

In bilancio risulta appostato un importo di euro 1.608.688,60 quale residuo fondo di dotazione anni precedenti. Tale importo euro è stato in parte utilizzato per le azioni previste per il 2019.

Cuneo, lì 02 aprile 2019