

ASSOCIAZIONE CENTRO SERVIZI PER IL VOLONTARIATO DELLA PROVINCIA DI NAPOLI

Sede legale NAPOLI – Centro Direzionale is. E1

Codice Fiscale: 95061090635

NOTA INTEGRATIVA AL BILANCIO AL 31.12.2017

PRINCIPI DI REDAZIONE DEL BILANCIO

Il presente bilancio assolve il fine di informare i terzi in merito all'attività posta in essere dall'Ente nel conseguimento della missione istituzionale, esprimendo le modalità tramite le quali ha acquisito ed impiegato risorse, e di fornire, per mezzo di valori quantitativo – monetari, una rappresentazione chiara veritiera e corretta della situazione patrimoniale, finanziaria, nonché del risultato della gestione conseguito dall'Ente nell'intervallo temporale cui il bilancio riferisce.

Il presente bilancio è la sintesi delle istituite scritture contabili, volte alla sistematica rilevazione degli eventi che hanno interessato l'Ente e che competono all'esercizio cui il bilancio riferisce.

Il bilancio si compone dello Stato Patrimoniale, del Rendiconto gestionale e della presente Nota integrativa.

Il Bilancio risulta conforme a quanto previsto dagli articoli 2423 e seguenti del Codice Civile, ai principi contabili nazionale ed alle interpretazioni fornite dall'Organismo Italiano di Contabilità; esso rappresenta pertanto con chiarezza ed in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria dell'associazione ed il risultato economico dell'esercizio.

Il contenuto dello Stato Patrimoniale e del Conto Economico è quello previsto dagli articoli 2424 e 2425 del Codice Civile.

La Nota Integrativa, redatta ai sensi dell'art. 2427 del Codice Civile, contiene inoltre tutte le informazioni utili a fornire una corretta interpretazione del Bilancio.

CRITERI DI VALUTAZIONE ADOTTATI

La valutazione delle voci di bilancio è stata fatta ispirandosi a criteri generali di prudenza e competenza.

Nella valutazione delle voci non è stato seguito il cosiddetto "criterio di cassa", bensì quello "di competenza", in quanto ritenuto criterio di ordinario utilizzo nella redazione dei bilanci e dei rendiconti, al fine di esprimere il risultato gestionale di un esercizio amministrativo.

L'applicazione del principio di prudenza ha comportato la valutazione individuale degli elementi componenti le singole poste o voci delle attività o passività.

In ottemperanza al principio di competenza, l'effetto delle operazioni e degli altri eventi è stato rilevato contabilmente ed attribuito all'esercizio al quale tali operazioni ed eventi si riferiscono, e non a quello in cui si concretizzano i relativi movimenti di numerario (incassi e pagamenti).

In particolare i criteri adottati nella formazione del bilancio sono i seguenti:

Immobilizzazioni

Immobilizzazioni immateriali

Sono iscritte al costo di acquisizione e rappresentano valori connessi a beni di natura non materiale, caratterizzati dalla possibilità di utilizzo duraturo, tale da produrre un'utilità pluriennale.

I valori ricompresi nelle immobilizzazioni immateriali sono stati assoggettati al processo di ammortamento per l'intero ammontare.

Immobilizzazioni materiali

Sono iscritte al costo di acquisizione e rappresentano valori connessi a beni di natura materiale, caratterizzati dalla possibilità di utilizzo duraturo, tale da produrre un'utilità pluriennale.

I valori ricompresi nelle immobilizzazioni materiali sono stati assoggettati al processo di ammortamento per l'intero ammontare.

Pertanto è stato inserito in bilancio il costo storico ed il relativo fondo di ammortamento.

Crediti

Sono esposti al loro valore nominale.

Debiti

Sono esposti al loro valore nominale.

Fondo TFR

Rappresenta l'effettivo debito maturato verso i dipendenti in conformità alle previsioni normative di riferimento.

Il fondo corrisponde al totale delle singole indennità maturate a favore dei dipendenti alla data di chiusura dell'esercizio, ed è pari a quanto si sarebbe dovuto corrispondere ai dipendenti nell'ipotesi di cessazione del rapporto di lavoro in tale data.

Imposte sul reddito

Le imposte sono accantonate secondo il principio di competenza, determinate nel rispetto delle leggi fiscali vigenti.

COMMENTO ALLE PRINCIPALI VOCI DELL'ATTIVO**Immobilizzazioni immateriali (voce 3 patrimoniale)**

La voce delle immobilizzazioni immateriali ammonta a complessivi € 26.993,56 completamente ammortizzate. Essa comprende costi di ricerca, studi e progettazioni per € 10.000,00, costi di pubblicità per € 7.240,00 e software per € 9.753,56.

IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI "acquisite con l'impiego delle risorse del FSV"

Descrizione	Valore Storico	Fondo ammortamento delle imm.ni al 31/12/16	Valore netto delle imm.ni al 31/12/16	Acquisti in C/Capitale effettuati nell'esercizio 2017	Decrementi al 31/12/17	Ammortamento al 31/12/17	Valore netto delle imm.ni al 31/12/17
Costi di ricerca, sviluppo e pubblicità	17.240,00	-17.240,00	0			0,00	0
Diritto di brevetto industriale e diritti di utilizz. opere ingegno	8.545,76	-8.545,76	0	1.207,80		-1.207,80	0
Totale	€ 25.785,76	€ -25.785,76	€ 0,00	€ 1.207,80		€ -1.207,80	€ 0,00

Immobilizzazioni materiali (voce 5 patrimoniale)

La voce delle immobilizzazioni materiali ammonta a complessivi € 86.078,68 completamente ammortizzate. Essa comprende impianti e attrezzature per € 47.606,89, (impianti generici per € 847,77, impianto telefonico e rete informatica per € 458,66, computer e macchine elettroniche per 36.647,45, attrezzature per € 9.653,01) e altri beni per € 38.471,79.

IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI "acquisite con l'impiego delle risorse del FSV"							
Descrizione	Valore Storico	Fondo ammortamento delle imm.ni al 31/12/16	Valore netto delle imm.ni al 31/12/16	Acquisti in C/Capitale effettuati nell'esercizio 2017	Decrementi	Ammortamento al 31/12/17	Valore netto delle imm.ni al 31/12/17
<i>Impianti e attrezzature</i>	44.658,78	-44.658,78	0	2.948,11		-2.948,11	0
<i>Altri beni (mobili e arredi)</i>	33.863,48	-33.863,48	0	4.608,31		-4.608,31	0
Totale	€ 78.522,26	€ -78.522,26	€ 0,00	€ 7.556,42	€ 0,00	€ -7.556,42	€ 0,00

A seguire gli acquisti di beni in C/Capitale effettuati durante l'esercizio sopra riportati, anche al fine di permettere un raccordo con i dati sugli "Acquisti beni c/capitale" riportati nel "Prospetto di sintesi rendicontazione attività CSV", opportunamente riclassificati secondo la loro destinazione.

Destinazione	Immobilizzi acquisiti con le risorse del FSV	Immobilizzi acquisiti con risorse diverse dal FSV	Totale
Immobilizzi destinati al supporto generale			
<i>Computer e macchine elettroniche (portatile - struttura)</i>	495,00		495,00
<i>Computer e macchine elettroniche (gruppo continuità server - struttura)</i>	541,57		541,57
<i>Software (struttura)</i>	1.207,80		1.207,80
<i>Arredi (arredi ufficio direzione- struttura)</i>	320,00		320,00
<i>Arredi (arredi ufficio direzione - struttura)</i>	2.649,66		2.649,66
<i>Arredi (arredi ufficio direzione - struttura)</i>	732,00		732,00
Totale Parziale	5.946,03		5.946,03
Immobilizzi destinati all'attività tipica di CSV			

Computer e macchine elettroniche (computer - prestito attrezzature- logistica)	915,00		915,00
Computer e macchine elettroniche (navigatore auto - prestito attrezzature- logistica)	178,98		178,98
Attrezzature (telo per proiezione con cavalletto- prestito attrezzature- logistica)	97,60		97,60
Attrezzature (n. 4 gazebo- prestito attrezzature- logistica)	719,96		719,96
Mobili e arredi (cassettiera - sportelli)	71,18		71,18
Altri beni (fotocamera e videocamera- informazione e comunicazione)	835,47		835,47
Totale Parziale	2.818,19		2.818,19
TOTALE GENERALE	8.809,22		8.809,22

Immobilizzazioni finanziarie (voce 7 patrimoniale)

IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE		
Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2016	Variazioni
€ 36.300,00	€ 36.300,00	€ 0,00

Al 31/12/2017 risultano immobilizzazioni finanziarie per complessivi € 36.300,00, di cui € 21.300,00 per depositi cauzionali ed € 15.000,00 per fidejussione stipulata per il Bando Agenzie di Cittadinanza 2015.

I depositi cauzionali si riferiscono alla cauzione pari ad € 18.000,00 versata per il nuovo contratto di locazione della sede, stipulato a dicembre 2015 ed alla cauzione per € 3.300,00 versata per il contratto relativo al nuovo ufficio int. 3, stipulato ad aprile 2016.

Crediti verso clienti (voce 12 patrimoniale)

CREDITI VERSO CLIENTI		
Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2016	Variazioni
€ 2.411,04	€ 6.468,64	- € 4.057,60

Al 31/12/2017 risultano crediti verso clienti per € 2.411,04 riferiti all'attività economica avviata dal CSV Napoli nell'anno 2015 con l'apertura della partita IVA.

Crediti per contributi e quote (voce 16 patrimoniale)

CREDITI PER CONTRIBUTI E QUOTE		
Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2016	Variazioni
€ 523.767,58	€ 937.128,59	- € 413.361,01

Al 31/12/2017 risultano crediti v/Fondazioni bancarie per contributi assegnati, ma non ancora erogati per un valore pari ad € 119.574,29, così suddivisi:

CREDITI V/FONDAZIONI PER CONTRIBUTI ASSEGNATI	
- Crediti v/Fondazioni bancarie contributi anno 2012	458,06
- Crediti v/Fondazioni bancarie contributi anno 2013	15.114,00
- Crediti v/Fondazioni bancarie contributi anno 2016	104.000,67
- Crediti v/Fondazioni bancarie contributi anno 2017	1,56
Totale	€ 119.574,29

Al 31/12/2017 risultano crediti v/Enti locali per contributi assegnati per un valore pari ad € 390.393,29 di cui:

- Credito di € 40.393,29, vantato nei confronti del Comune di Napoli per il Bando Agenzie di Cittadinanza anno 2012. L'importo del credito risulta dalla differenza tra l'acconto ricevuto dal CSV Napoli nel corso del 2014 pari ad € 185.606,71 e l'importo di € 226.000,00 previsto per la realizzazione del bando 2012, come da convenzione;
- Credito di € 350.000,00, vantato nei confronti del Comune di Napoli per il Bando Agenzie di Cittadinanza anno 2015. L'importo del credito risulta dalla differenza tra l'acconto ricevuto dal CSV Napoli nel corso del 2016 pari ad € 250.000,00 e l'importo di € 600.000,00 previsto per la realizzazione del bando 2015, come da convenzione.

I crediti v/altri soggetti pari ad € 13.800,00 si riferiscono al Progetto Gioviale finanziato dal Ministero dell'Istruzione (dipartimento della Gioventù e Servizio Civile Nazionale) in favore di un'associazione temporanea di scopo di cui fa parte il CSV Napoli per un importo complessivo pari ad € 18.300,00 per gli anni 2015- 2017.

L'importo del credito risulta dalla differenza tra l'acconto ricevuto dal CSV Napoli nel corso del 2016 pari ad € 4.500,00 dal Ministero e l'importo di € 18.300,00 previsto per la realizzazione del progetto, come da convenzione.

Crediti verso altri (voce 20 patrimoniale)

CREDITI VERSO ALTRI		
Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2016	Variazioni
€ 433.510,47	€ 279.402,78	€ 154.107,69

Al 31/12/2017 risultano crediti v/altri per complessivi € 433.510,47 così suddivisi:

Descrizione	31/12/2017
Crediti v/CSVnet	3.565,66
IRAP a credito	6.605,91
Crediti v/Odv Bando Agenzie di Cittadinanza 2015	306.382,55
Crediti v/Odv Avviso 2016	116.956,35
Totale	433.510,47

I crediti v/odv Bando Agenzie di Cittadinanza 2015 sono rappresentati dagli acconti erogati dal CSV Napoli alle associazioni vincitrici del bando.

Allo stesso modo i crediti v/odv Avviso 2016 sono rappresentati dagli acconti erogati dal CSV Napoli alle associazioni vincitrici del bando Avviso 2016.

Attività finanziarie non immobilizzate (voce 22 patrimoniale)

ATTIVITA' FINANZIARIE NON IMMOBILIZZATE		
Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2016	Variazioni
€ 525,00	€ 525,00	0,00

La voce attività finanziarie non immobilizzate si riferisce a partecipazioni del CSV Napoli in Banca Etica per € 525,00

Disponibilità liquide (voce 24 patrimoniale)

DISPONIBILITA' LIQUIDE		
Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2016	Variazioni
€ 2.892.600,68	€ 2.610.493,00	€ 282.107,68

La voce di bilancio espone le effettive giacenze di risorse finanziarie liquide alla data del 31/12/2017, presenti sui c/c bancari e nella cassa dell'associazione.

DESCRIZIONE	31/12/2017
Depositi bancari e postali	2.890.754,08
Denaro e valori in cassa	1.846,60
Totale	2.892.600,68

I depositi bancari ammontanti ad € 2.890.754,08 risultano così suddivisi:

DESCRIZIONE	31/12/2017
c/c Banca Popolare Etica - perequazione	25.668,00
c/c Banca Credem	2.203.984,52
c/c Banca Credem 2435	629.032,26
c/c BPM 3246	8.080,57
c/c BPM 3307 fidejussioni	21.995,15
c/c BPM 3308	1.993,58
Totale	2.890.754,08

Ratei e risconti attivi (voce 26 patrimoniale)

RATEI E RISCONTI ATTIVI		
Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2016	Variazioni
€ 18.383,00	€ 18.763,64	- € 380,64

I risconti attivi pari ad € 18.383,00 si riferiscono ai canoni di locazione relativi ai primi 5 mesi del 2018 pagati anticipatamente al 31/12/2017 per l'immobile – interno 2 – ed ai primi 3 mesi per l'immobile – interno 3.

Gli immobili interno 2 e 3 si riferiscono alla sede legale ed operativa del CSV della provincia di Napoli.

COMMENTO ALLE PRINCIPALI VOCI DEL PASSIVO

Fondo di dotazione dell'ente (voce 28-2 patrimoniale)

FONDO DI DOTAZIONE DELL'ENTE		
Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2016	Variazioni
€ 14.603,33	€ 14.603,33	€ 0,00

I I fondo di dotazione dell'ente pari ad € 14.603,33 rappresenta le risorse proprie del CSV Napoli.

Fondi per funzioni CSV (voce 32 - 2 patrimoniale)

FONDI PER FUNZIONI CSV		
Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2016	Variazioni
€ 2.208.833,36	€ 2.220.809,15	-€ 11.975,79

I fondi per funzioni CSV al 31/12/2017 ammontano a complessivi € 2.208.833,36 rispetto ad € 2.220.809,15 risultanti al 31/12/2016.

DESCRIZIONE	31/12/2017	31/12/2016	VARIAZIONI
Fondo risorse non vinc.te da anni prec.	25.000,00	25.000,00	0,00
Fondo risorse non vincolate anno 2011	0,00	122.299,96	-122.299,96
Fondo risorse vincolate per completamento azioni anno 2012	4.500,00	15.000,00	-10.500,00
Fondo risorse non vincolate anno 2012	0,00	110.949,59	-110.949,59
Fondo risorse non vincolate anno 2013	0,00	302.371,64	-302.371,64
Fondo risorse vincolate per completamento azioni anno 2014	18.641,56	69.752,00	-51.110,44
Fondo risorse non vincolate anno 2014	210,00	291.198,22	-290.988,22
Fondo risorse vincolate per completamento azioni anno 2015	213.689,63	251.030,51	-37.340,88
Fondo risorse non vincolate anno 2015	122.583,64	315.306,86	-192.723,22

Fondo risorse vincolate per completamento azioni anno 2016	155.839,25	491.307,43	-335.468,18
Fondo risorse non vincolate anno 2016	239.891,62	226.592,94	13.298,68
Fondo risorse vincolate per completamento azioni anno 2017	1.296.859,36	0,00	1.296.859,36
Fondo risorse non vincolate anno 2017	131.618,30	0,00	131.618,30
Totale	2.208.833,36	2.220.809,15	-11.975,79

In merito ai fondi risorse vincolate e non vincolate si precisa quanto segue:

I residui al 31/12/2017 intesi come differenza tra proventi ed oneri sono stati ripartiti in:

- risorse vincolate per il completamento azioni;
- risorse non vincolate.

Per risorse vincolate si intendono quelle risorse destinate a specifiche azioni non ancora avviate o completate nell'esercizio previsto, per le quali risulta al 31/12/2017 una delibera del direttivo o un contratto relativi al completamento o all'avvio dell'azione nell'anno successivo.

In particolare al 31/12/2017 le risorse vincolate per completamento azioni complessivamente ammontano ad € 1.689.529,80.

Per risorse non vincolate si intendono quelle risorse non utilizzate nel corso dell'esercizio e per le quali non risulta al 31/12/2017 nessun impegno (delibera o contratto) al completamento o all'avvio di determinate azioni, le quali saranno riprogrammate l'anno successivo in seguito all'approvazione del Comitato di Gestione.

In particolare al 31/12/2017 le risorse non vincolate ammontano complessivamente ad € 519.303,56.

Altri fondi (voce 32 - 3 patrimoniale)

Al 31/12/2017 il conto "altri fondi" ammonta ad € 830.420,00 e risulta così distinto:

- Fondo Bando Agenzie di Cittadinanza 2015 per € 638.297,00;
- Fondo Bando Avviso 2016 per € 192.123,00.

Entrambi i fondi sono costituiti dalle somme relative ai progetti, vincitori del bando, non ancora conclusi.

Trattamento di fine rapporto (voce 34 patrimoniale)

TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO		
Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2016	Variazioni
€ 135.898,04	€ 113.661,03	€ 22.237,01

Al 31/12/2017 il Fondo trattamento di fine rapporto ammonta a complessivi € 135.898,04.

Il fondo rappresenta l'effettivo debito maturato nei confronti dei soggetti che intrattengono con l'Ente rapporti di lavoro di tipo subordinato, determinato e stan-
ziano nel rispetto della vigente normativa di riferimento.

	Importo
SALDO AL 31/12/16	113.661,03
Incrementi per accantonamento dell'esercizio	22.237,01
Decremento per utilizzi nell'esercizio	
Altri incrementi	
Altri decrementi	
SALDO AL 31/12/17	€ 135.898,04

Debiti verso fornitori (voce 36 patrimoniale)

DEBITI VERSO FORNITORI		
Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2016	Variazioni
€ 16.961,58	€ 16.972,88	- € 113,00

I debiti v/fornitori al 31/12/2017 ammontano a complessivi € 16.961,58 e risultano così distinti:

DESCRIZIONE	31/12/2017
FOTOCOPIANDO di Cristino Rosaria	1.424,96
D'AGOSTINO TOUR srl	480,00
FASTWEB spa	637,81
H3G spa	516,24
CSVnet	60,00
ELEFANTINO SPORT srl	350,14
SIAE	71,35
FULVIO CIMMINO	88,63
DREAMUP	2.196,00
AP srl	955,41
GRENKE LOCAZIONE srl	3.353,10
ALFONSO SCUOTto GROUP srl	1.220,00
LEASEPLAN ITALIA	429,44
EDITRICE CERBONE srl	988,00
KALLAB di Carmine Palumbo	550,00
GIVA SPORT di Manzi Maria	500,00
BELEKOVA ZAMIRA	70,00
I FONDI di Renato Volpicelli	216,50
BOVE CLELIA	272,00
MARIO LEGNO srl	732,00
POGGIANTE FRANCESCA	400,00
CHIANESECART di Chianese Davide	1.250,00
GI&VI srl	200,00
Totale	16.961,58

Altri debiti verso fornitori (voce 38 patrimoniale)

ALTRI DEBITI VERSO FORNITORI		
Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2016	Variazioni
€ 28.138,95	€ 13.445,21	€ 14.693,74

Gli altri debiti v/fornitori al 31/12/2017 ammontano a complessivi € 28.138,95 e sono costituiti esclusivamente da fatture da ricevere per attività svolte nel corso dell'anno 2017, ma non ancora fatturate dal fornitore.

Debiti V/Altri finanziatori (voce 40-3 patrimoniale)

DEBITI V/CO.GE.		
Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2016	Variazioni
€ 627.564,82	€ 627.564,82	€ 0,00

I debiti v/CO.GE. al 31/12/2017 ammontano a complessivi € 627.564,82 e sono costituiti dalle economie del bando perequazione sociale 2009 (Progetto Sud annualità 2008).

Debiti tributari (voce 40-6 patrimoniale)

DEBITI TRIBUTARI		
Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2016	Variazioni
€ 16.921,43	€ 14.299,21	€ 2.622,22

I debiti tributari al 31/12/2017 ammontano a complessivi € 16.921,43 e risultano così distinti:

DESCRIZIONE	31/12/2017
Erario c/ritenute lavoratori dipendenti	7.108,12
Erario c/ritenute lavoratori autonomi	5.794,95
Erario c/ritenute addizionale regionale	-47,33
Erario c/ritenute addizionale comunale	1,65
Erario c/imposta sostitutiva 11%	296,64

Debiti v/erario per IRAP	3.757,00
IVA vendite	10,40
Totale	16.921,43

Debiti v/istituti di previdenza (voce 40-7 patrimoniale)

DEBITI V/ISTITUTI DI PREVIDENZA		
Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2016	Variazioni
€ 13.188,21	€ 11.634,55	€ 1.553,66

I debiti v/istituti di previdenza al 31/12/2017 ammontano a complessivi € 13.188,21 e risultano così distinti:

DESCRIZIONE	31/12/2017
INPS c/contributi lavoratori dipendenti	11.958,11
Debiti v/altri istituti di previdenza	316,34
Debiti v/INPGI	705,36
Debiti v/CASAGIT	208,40
Totale	13.188,21

Altri debiti (voce 40-8 patrimoniale)

ALTRI DEBITI		
Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2016	Variazioni
€ 1.216,78	€ 2.216,20	-€ 999,42

Gli altri debiti al 31/12/2017 ammontano a complessivi € 1.216,78 e sono costituiti esclusivamente da pagamenti effettuati con carta di credito a dicembre 2017 e non ancora addebitati al 31/12/2017.

Ratei e Risconti passivi (voce 45 patrimoniale)

RATEI E RISCONTI PASSIVI		
Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2016	Variazioni
€ 4.078,75	€ 23.455,27	- € 19.376,52

Ratei passivi

I ratei passivi al 31/12/2017 pari ad € 10,17 si riferiscono alle competenze passive relative al IV trimestre 2017, maturate e non ancora addebitate al 31/12/2017 sul c/c tenuto presso la CREDEM.

Risconti passivi

I risconti passivi al 31/12/2017 ammontano a complessivi € 4.068,58 e si riferiscono al Progetto Gioviale. L'importo di € 4.068,58 risulta dalla differenza tra la somma prevista per la realizzazione del progetto come da convenzione pari ad € 18.300,00 e gli oneri sostenuti fino al 31/12/2017 per la realizzazione del progetto pari ad € 14.231,42.

RENDICONTO GESTIONALE

Il rendiconto gestionale evidenzia le componenti economiche, negative e positive, che determinano il risultato di gestione.

L'esercizio 2017, per quanto riguarda le attività extra fondi 266/91, presenta un avanzo di gestione pari ad € 9.672,52 costituito da proventi derivanti da n. 2 progetti realizzati nel corso degli anni 2011/2013.

Per quanto riguarda invece la differenza tra le componenti negative e positive derivanti da contributi Fondo Speciale ex art. 15 L. 266/91 il risultato di gestione è pari a zero in quanto, come sopra descritto, al 31/12/2017 la differenza tra le componenti positive e quelle negative, residui, ripartita in "*risorse vincolate per il completamento azioni*" e "*risorse non vincolate*" ha determinato contabilmente una riduzione dei proventi di competenza e ha alimentato dei fondi, inseriti nel passivo patrimoniale, rispettivamente denominati "*fondo risorse vincolate per completamento azioni anno 2017*" e "*fondo risorse non vincolate anno 2017*".

Componenti positive

_Descrizione	31/12/2017	31/12/2016	VARIAZIONI
Attribuzioni da FSV	342.605,32	693.773,58	-351.168,26
Attribuzioni da FSV – anni precedenti	745.478,89	309.451,96	436.026,93
Da contratti con enti pubblici – convenzione con Comune di Napoli per bando Agenzie di cittadinanza 2015	0,00	600.00000	-600.000,00
Da contratti con enti pubblici – progetto Grundtvg 1 e Grundtvg 2	9.672,52	0,00	9.672,52
Abbuoni e arrotondamenti attivi	19,04	68,82	-49,78
Altri proventi e ricavi	4.729,95	7.960,52	-3.230,57
Ricavi da attività accessorie – convenzione Progetto Gioviale	9.615,52	4.615,90	4.999,62
Proventi finanziari	3,90	189,68	-185,78
Totale	1.112.125,14	1.616.060,46	-503.935,32

Le attribuzioni da FSV, pari ad € 342.605,32, risultano dalla differenza tra l'attribuzione su progettazione annuale per l'anno 2017 pari ad € 1.076.108,42 ed i residui rappresentati da *"risorse vincolate per il completamento azioni"* e *"risorse non vincolate"* pari a complessivi € 733.503,10.

Le attribuzioni da FSV – anni precedenti, pari ad € 745.478,89, risultano dalla differenza tra una parte dei fondi da attribuzione su progettazione annuale erogata negli anni precedenti e non utilizzata nel 2017 pari ad € 1.857.936,95 ed i residui rappresentati da *"risorse vincolate da anni precedenti per il completamento azioni"* e *"risorse non vincolate da anni precedenti"* pari a complessivi € 1.112.458,06.

I contributi derivanti da contratti con enti pubblici riguardano i progetti Grundtvg 1 e Grundtvg 2. In particolare:

Grundtvg 1

Nell'ambito del Programma Lifelong Learning - partenariati di apprendimento Grundtvg, il Csv di Napoli nell'annualità 2011/2012 ha partecipato al progetto Volunterr to Learn. Il progetto ha previsto lo scambio di operatori delle Organizzazioni al fine di condividere strumenti e metodologie su scala europea. Il partenariato ha visto il coinvolgimento di organizzazioni provenienti da diversi Paesi europei ed in particolare hanno partecipato:

Gemeinsam Leben & lernen in Europa e V (Germania);

HESTIA (Repubblica Ceca);

CSV (Regno Unito);

Central de Voluntariat Cluj-Napoca (Romania);

Centro Servizi al Volontariato di Napoli (Italia).

Il Programma ha previsto un contributo proporzionato al numero di mobilità (visite presso i paesi delle organizzazioni partner) effettuate (non più di 16) fino ad un massimo di 10.000,00 euro. Tale importo include le spese di fidejussione a garanzia dell'80% del finanziamento richiesto, le spese di viaggio e di soggiorno, nonché il riconoscimento forfettario dei costi della struttura. L'importo effettivamente sostenuto per le mobilità dal CSV Napoli, come da documenti giustificativi tenuti presso la sede, è pari ad € 2.336,29. La restante parte a saldo, pari ad € 7.663,71 è rimasta nelle casse del CSV Napoli a copertura forfettaria dei costi extra per il coordinamento, l'organizzazione e l'implementazione delle attività progettuali, anche in relazione all'accoglienza degli operatori delle altre organizzazioni.

Grundtvig 2

Nell'ambito del Programma Lifelong Learning - partenariati di apprendimento Grundtvig, il Csv di Napoli nell'annualità 2011 ha partecipato al progetto Senisol Volunteer Solidarity. Il Programma ha previsto un contributo proporzionato al numero di mobilità e ospitalità di volontari fino ad un massimo di € 12.666,00. Tale importo include le spese di fidejussione a garanzia dell'80% del finanziamento richiesto, le spese di viaggio e di soggiorno per le mobilità, i rimborsi spese ai volontari ospitati in Italia. In particolare il riconoscimento della spesa è così definito:

- contributo forfettario per i costi di invio volontari (fino a 5), i costi di ospitalità e i costi di viaggio;
- contributo sulla base dei costi realmente sostenuti per le persone con bisogni speciali.

Le spese sostenute a titolo di rendiconto delle attività di scambio e ospitalità ammontano ad € 10.657,19.

La restante parte a saldo, pari ad € 2.008,81 è rimasta nelle casse del CSV Napoli a copertura forfettaria dei costi extra per il coordinamento, l'organizzazione e l'implementazione delle attività progettuali, anche in relazione all'accoglienza degli operatori delle altre organizzazioni.

Il progetto è stato realizzato in partenariato con L'Ong Eco de Sur (Spagna).

Pertanto l'importo di € 9.672,52 (€ 7.663,71 per Grundtvig 1 ed € 2.008,81 per Grundtvig 2) rappresenta per il CSV Napoli un avanzo di gestione scaturito dai 2 progetti sopra descritti.

Nel corso degli anni 2012/2016 tali somme sono state allocate in bilancio tra i risconti passivi.

Nel corso dell'anno 2017, essendo trascorsi 5 anni dalla chiusura dei progetti l'importo pari ad € 9.672,52 dai risconti passivi è stato stornato a ricavi dell'anno 2017.

La voce altri proventi e ricavi, pari ad € 4.748,99 è costituita da abbuoni attivi su pagamenti fatture ai fornitori per € 19,04 e da altri ricavi e proventi per € 4.729,95.

Gli altri ricavi e proventi derivano per € 1.000,00 da contributi da ANT Italia ed € 3.729,95 da attività economiche marginali (sponsorizzazioni, consulenze e fitto sala).

I ricavi da attività accessorie riguardano il Progetto Gioviale. L'importo di € 9.615,52 è relativo agli oneri sostenuti nel 2017 per la realizzazione del progetto come da convenzione pari ad € 18.300,00.

La voce proventi finanziari, pari ad € 3,90 è costituita dagli interessi attivi maturati al 31/12/2017 sul c/c tenuto presso la Banca BPM.

Componenti negative

CONSULENZA E ASSISTENZA (voce 1 gestionale)

Gli oneri relativi all'attività di consulenza e assistenza al 31/12/2017 ammontano a complessivi € 45.769,31 rispetto ad € 42.140,33 risultanti al 31/12/2016

Descrizione imputazione oneri per natura

CONSULENZA E ASSISTENZA			
Descrizione	Saldo al 31-12-17	Saldo al 31-12-16	Variazioni
Acquisti	1.494,39	803,09	691,30
Servizi	8.396,91	1.170,00	7.226,91
Godimenti beni terzi	0,00	0,00	0,00
Personale	35.878,01	40.164,13	-4.286,12
Ammortamenti	0,00	0,00	0,00
Oneri diversi di gestione	0,00	3,11	-3,11
Totale	€ 45.769,31	€ 42.140,33	€ 3.628,98

Gli stessi risultano così distinti per attività:

Oneri generali area consulenza	31/12/2017
Acquisti	500,00
Servizi	5.920,01
Godimento beni di terzi	0,00
Personale	30.398,82
Ammortamenti	0,00
Oneri diversi di gestione	0,00
Totale	36.818,83

Consulenze di base	31/12/2017
Acquisti	500,00
Servizi	0,00
Godimento beni di terzi	0,00
Personale	0,00
Ammortamenti	0,00
Oneri diversi di gestione	0,00
Totale	500,00

Consulenze specialistiche – fondi 2016	31/12/2017
Acquisti	0,00
Servizi	176,90
Godimento beni di terzi	0,00
Personale	0,00
Ammortamenti	0,00
Oneri diversi di gestione	0,00
Totale	176,90

Fondi 2017i - Consulenze di gruppo su riforma terzo settore	31/12/2017
Acquisti	0,00
Servizi	0,00
Godimento beni di terzi	0,00
Personale	2.430,36
Ammortamenti	0,00
Oneri diversi di gestione	0,00
Totale	2.430,36

Fondi 2017i - Team building	31/12/2017
Acquisti	0,00

Servizi	0,00
Godimento beni di terzi	0,00
Personale	1.242,70
Ammortamenti	0,00
Oneri diversi di gestione	0,00
Totale	1.242,70

Fondi 2017i - Laboratori social care building	31/12/2017
Acquisti	0,00
Servizi	0,00
Godimento beni di terzi	0,00
Personale	1.302,53
Ammortamenti	0,00
Oneri diversi di gestione	0,00
Totale	1.302,53

Fondi 2017 - Consulenze specialistiche	31/12/2017
Acquisti	494,39
Servizi	300,00
Godimento beni di terzi	0,00
Personale	0,00
Ammortamenti	0,00
Oneri diversi di gestione	0,00
Totale	794,39

Fondi 2017 - a4) Consulenza legale	31/12/2017
Acquisti	0,00
Servizi	0,00
Godimento beni di terzi	0,00
Personale	494,10

Ammortamenti	0,00
Oneri diversi di gestione	0,00
Totale	494,10

Fondi 2017 - a5) Servizio civile - Consulenze e supporto alle OdV	31/12/2017
Acquisti	0,00
Servizi	0,00
Godimento beni di terzi	0,00
Personale	9,50
Ammortamenti	0,00
Oneri diversi di gestione	0,00
Totale	9,50

Fondi 2017 - a6) Percorso consulenziale al fund raising e people raising	31/12/2017
Acquisti	0,00
Servizi	2.000,00
Godimento beni di terzi	0,00
Personale	0,00
Ammortamenti	0,00
Oneri diversi di gestione	0,00
Totale	2.000,00

FORMAZIONE (voce 2 gestionale)

Gli oneri relativi all'attività di formazione al 31/12/2017 ammontano a complessivi € 96.637,72 rispetto ad € 85.595,98 risultanti al 31/12/2016

Descrizione imputazione oneri per natura

FORMAZIONE			
Descrizione	Saldo al 31-12-17	Saldo al 31-12-16	Variazioni
Acquisti	6.746,07	6.777,33	-31,26
Servizi	48.923,21	30.882,08	18.041,13
Godimenti beni terzi	0,00	0,00	0,00
Personale	40.918,44	47.933,49	-7.015,05
Ammortamenti	0,00	0,00	0,00
Oneri diversi di gestione	50,00	3,08	46,92
Totale	€ 96.637,72	€ 85.595,98	€ 11.041,74

Gli stessi risultano così distinti per attività:

Oneri generali area formazione	31/12/2017
Acquisti	6.746,07
Servizi	4.135,20
Godimento beni di terzi	0,00
Personale	37.056,33
Ammortamenti	0,00
Oneri diversi di gestione	50,00
Totale	47.987,60

B9/2016 - PBLIS-D II	31/12/2017
Acquisti	0,00
Servizi	2.211,20
Godimento beni di terzi	0,00
Personale	300,32
Ammortamenti	0,00
Oneri diversi di gestione	0,00
Totale	2.511,52

B10/2016 - C. so Commercio Equo e solidale	31/12/2017
Acquisti	0,00
Servizi	1.065,00
Godimento beni di terzi	0,00
Personale	0,00
Ammortamenti	0,00
Oneri diversi di gestione	0,00
Totale	1.065,00

B15/2016 - Workshop tematici	31/12/2017
Acquisti	0,00
Servizi	405,00
Godimento beni di terzi	0,00
Personale	1.029,73
Ammortamenti	0,00
Oneri diversi di gestione	0,00
Totale	1.434,73

b7/2017 Formazione interna	31/12/2017
Acquisti	0,00
Servizi	1.111,58
Godimento beni di terzi	0,00
Personale	0,00
Ammortamenti	0,00
Oneri diversi di gestione	0,00
Totale	1.111,58

Fondi 2012 - Corso mediazione culturale	31/12/2017
Acquisti	0,00
Servizi	10.500,00
Godimento beni di terzi	0,00
Personale	0,00
Ammortamenti	0,00
Oneri diversi di gestione	0,00
Totale	10.500,00

Corso "Contabilità e bilancio delle OdV"	31/12/2017
Acquisti	0,00
Servizi	270,00
Godimento beni di terzi	0,00
Personale	525,56
Ammortamenti	0,00
Oneri diversi di gestione	0,00
Totale	795,56

Fondi 2014 - Corso "Esperti in interventi sulle dipendenze da gioco d'azzardo"	31/12/2017
Acquisti	0,00
Servizi	5.890,00
Godimento beni di terzi	0,00
Personale	0,00
Ammortamenti	0,00
Oneri diversi di gestione	0,00
Totale	5.890,00

Fondi 2015 - Laboratorio Etica e Responsabilità Sociale"	31/12/2017
Acquisti	0,00
Servizi	1.248,83
Godimento beni di terzi	0,00
Personale	0,00
Ammortamenti	0,00
Oneri diversi di gestione	0,00
Totale	1.248,83

Fondi 2015 - STAND UP: alzati a favore dei Diritti Umani Corso in Educazione ai Diritti Umani online	31/12/2017
Acquisti	0,00
Servizi	4.535,00
Godimento beni di terzi	0,00
Personale	0,00
Ammortamenti	0,00
Oneri diversi di gestione	0,00
Totale	4.535,00

Fondi 2015 - Workshop tematici	31/12/2017
Acquisti	0,00
Servizi	1.260,00
Godimento beni di terzi	0,00
Personale	0,00
Ammortamenti	0,00
Oneri diversi di gestione	0,00
Totale	1.260,00

Fondi 2015 - Corso "Volontariato carcerario"	31/12/2017
Acquisti	0,00
Servizi	1.945,80
Godimento beni di terzi	0,00
Personale	0,00
Ammortamenti	0,00
Oneri diversi di gestione	0,00
Totale	1.945,80

Fondi 2015 - Corso per videomaker	31/12/2017
Acquisti	0,00
Servizi	3.120,00
Godimento beni di terzi	0,00
Personale	0,00
Ammortamenti	0,00
Oneri diversi di gestione	0,00
Totale	3.120,00

B2/2016 - C.so base in fundraising	31/12/2017
Acquisti	0,00
Servizi	2.250,00
Godimento beni di terzi	0,00
Personale	0,00
Ammortamenti	0,00
Oneri diversi di gestione	0,00
Totale	2.250,00

B3/2016 - Progettiamo...dagli ideali agli strumenti operativi	31/12/2017
Acquisti	0,00
Servizi	6.569,50
Godimento beni di terzi	0,00
Personale	1.706,18
Ammortamenti	0,00
Oneri diversi di gestione	0,00
Totale	8.275,68

B7/2016 - Corso BLS-D II	31/12/2017
Acquisti	0,00
Servizi	2.406,10
Godimento beni di terzi	0,00
Personale	300,32
Ammortamenti	0,00
Oneri diversi di gestione	0,00
Totale	2.706,42

INFORMAZIONE E COMUNICAZIONE (voce 3 gestionale)

Gli oneri relativi all'attività di informazione e comunicazione al 31/12/2017 ammontano a complessivi € 80.844,20 rispetto ad € 58.548,20 risultanti al 31/12/2016.

Descrizione imputazione oneri per natura

INFORMAZIONE E COMUNICAZIONE			
Descrizione	Saldo al 31-12-17	Saldo al 31-12-16	Variazioni
Acquisti	492,98	54,21	438,77
Servizi	34.145,09	17.747,51	16.397,58
Godimenti beni terzi	0,00	0,00	0,00
Personale	45.370,66	40.743,37	4.627,29
Ammortamenti	835,47	0,00	835,47
Oneri diversi di gestione	0,00	3,11	-3,11
Totale	€ 80.844,20	€ 58.548,20	€ 22.296,00

Gli stessi risultano così distinti per attività:

Oneri generali area informazione e comunicazione	31/12/2017
Acquisti	492,98
Servizi	577,50
Godimento beni di terzi	0,00
Personale	40.098,55
Ammortamenti	0,00
Oneri diversi di gestione	0,00
Totale	41.169,03

Fondi 2016 - Sito e newsletter, rassegna stampa	31/12/2017
Acquisti	0,00
Servizi	699,74
Godimento beni di terzi	0,00
Personale	0,00
Ammortamenti	0,00
Oneri diversi di gestione	0,00
Totale	699,74

Rivista Comunicare il sociale	31/12/2017
Acquisti	0,00
Servizi	5.532,00
Godimento beni di terzi	0,00
Personale	0,00
Ammortamenti	0,00
Oneri diversi di gestione	0,00
Totale	5.532,00

Servizi integrati di comunicazione: pagine redazionali, campagne, uffici stampa	31/12/2017
Acquisti	0,00
Servizi	19.276,00
Godimento beni di terzi	0,00
Personale	0,00
Ammortamenti	0,00
Oneri diversi di gestione	0,00
Totale	19.276,00

Fondi 2016 - Comunicareilsociale.com e agenzia di stampa	31/12/2017
Acquisti	0,00
Servizi	3.212,69
Godimento beni di terzi	0,00
Personale	0,00
Ammortamenti	0,00
Oneri diversi di gestione	0,00
Totale	3.212,69

Fondi 2017i - Video Reputation	31/12/2017
Acquisti	0,00
Servizi	0,00
Godimento beni di terzi	0,00
Personale	998,43
Ammortamenti	0,00
Oneri diversi di gestione	0,00
Totale	998,43

Fondi 2017i - Radio Giornale	31/12/2017
Acquisti	0,00
Servizi	0,00
Godimento beni di terzi	0,00
Personale	998,43
Ammortamenti	0,00
Oneri diversi di gestione	0,00
Totale	998,43

Fondi 2017 - Sito e newsletter, rassegna stampa	31/12/2017
Acquisti	0,00
Servizi	988,20
Godimento beni di terzi	0,00
Personale	0,00
Ammortamenti	0,00
Oneri diversi di gestione	0,00
Totale	988,20

Fondi 2017 - Comunicareilsociale.com e agenzia di stampa	31/12/2017
Acquisti	0,00
Servizi	2.743,50
Godimento beni di terzi	0,00
Personale	0,00
Ammortamenti	0,00
Oneri diversi di gestione	0,00
Totale	2.743,50

Fondi 2017 - Servizi integrati di comunicazione: pagine redazionali, campagne, uffici stampa	31/12/2017
Acquisti	0,00
Servizi	0,00
Godimento beni di terzi	0,00
Personale	2.276,82
Ammortamenti	0,00
Oneri diversi di gestione	0,00
Totale	2.276,82

Fondi 2017 - CSV on air	31/12/2017
Acquisti	0,00
Servizi	1.115,46
Godimento beni di terzi	0,00
Personale	998,43
Ammortamenti	835,47
Oneri diversi di gestione	0,00
Totale	2.949,36

RICERCA E DOCUMENTAZIONE (voce 4 gestionale)

Gli oneri relativi all'attività di ricerca e documentazione al 31/12/2017 ammontano a complessivi € 30.098,29 rispetto ad € 14.619,39 risultanti al 31/12/2016.

Descrizione imputazione oneri per natura

RICERCA E DOCUMENTAZIONE			
Descrizione	Saldo al 31-12-17	Saldo al 31-12-16	Variazioni
Acquisti	683,60	510,22	173,38
Servizi	14.818,65	2.536,29	12.282,36
Godimenti beni terzi	0,00	0,00	0,00
Personale	14.596,04	11.572,83	3.023,21
Ammortamenti	0,00	0,00	0,00
Oneri diversi di gestione	0,00	0,05	-0,05
Totale	30.098,29	14.619,39	15.478,90

Gli stessi risultano così distinti per attività:

Oneri generali area ricerca e documentazione	31/12/2017
Acquisti	259,84
Servizi	0,00
Godimento beni di terzi	0,00
Personale	12.897,62
Ammortamenti	0,00
Oneri diversi di gestione	0,00
Totale	13.157,46

Biblioteca/emeroteca/mediateca	31/12/2017
Acquisti	423,76
Servizi	699,98
Godimento beni di terzi	0,00
Personale	0,00

Ammortamenti	0,00
Oneri diversi di gestione	0,00
Totale	1.123,74

Pubblicazioni e materiali informativi	31/12/2017
Acquisti	0,00
Servizi	971,67
Godimento beni di terzi	0,00
Personale	0,00
Ammortamenti	0,00
Oneri diversi di gestione	0,00
Totale	971,67

Fondi 2015 - Ricerca	31/12/2017
Acquisti	0,00
Servizi	11.500,00
Godimento beni di terzi	0,00
Personale	0,00
Ammortamenti	0,00
Oneri diversi di gestione	0,00
Totale	11.500,00

Fondi 2017 - Pubblicazioni e materiali informativi	31/12/2017
Acquisti	0,00
Servizi	1.647,00
Godimento beni di terzi	0,00
Personale	1.698,42
Ammortamenti	0,00
Oneri diversi di gestione	0,00
Totale	3.345,42

SUPPORTO LOGISTICO (voce 5 gestionale)

Gli oneri relativi all'attività di supporto logistico al 31/12/2017 ammontano a complessivi € 118.567,95 rispetto ad € 93.970,90 risultanti al 31/12/2016.

Descrizione imputazione oneri per natura

SUPPORTO LOGISTICO			
Descrizione	Saldo al 31-12-17	Saldo al 31-12-16	Variazioni
Acquisti	850,15	1.097,00	-246,85
Servizi	68.006,25	43.741,56	24.264,69
Godimenti beni terzi	9.904,80	7.634,43	2.270,37
Personale	37.037,57	38.446,02	-1.408,45
Ammortamenti	1.911,54	3.049,24	-1.137,70
Oneri diversi di gestione	857,64	2,65	854,99
Totale	118.567,95	93.970,90	24.597,05

Gli stessi risultano così distinti per attività:

Oneri generali area supporto logistico	31/12/2017
Acquisti	366,97
Servizi	5.432,02
Godimento beni di terzi	3.905,22
Personale	36.364,95
Ammortamenti	0,00
Oneri diversi di gestione	857,64
Totale	46.926,80

Allestimenti per eventi odv	31/12/2017
Acquisti	0,00
Servizi	12.215,50
Godimento beni di terzi	0,00
Personale	0,00
Ammortamenti	0,00

Oneri diversi di gestione	0,00
Totale	12.215,50

Prestito attrezzature	31/12/2017
Acquisti	0,00
Servizi	0,00
Godimento beni di terzi	0,00
Personale	0,00
Ammortamenti	1.911,54
Oneri diversi di gestione	0,00
Totale	1.911,54

Utilizzo spazi e attrezzature	31/12/2017
Acquisti	0,00
Servizi	0,00
Godimento beni di terzi	5.999,58
Personale	0,00
Ammortamenti	0,00
Oneri diversi di gestione	0,00
Totale	5.999,58

Progettazione grafica e stampa	31/12/2017
Acquisti	483,18
Servizi	26.147,98
Godimento beni di terzi	0,00
Personale	672,62
Ammortamenti	0,00
Oneri diversi di gestione	0,00
Totale	27.303,78

Servizio trasporto	31/12/2017
Acquisti	0,00
Servizi	20.818,00
Godimento beni di terzi	0,00
Personale	0,00
Ammortamenti	0,00
Oneri diversi di gestione	0,00
Totale	20.818,00

Dudù il camper del volontariato	31/12/2017
Acquisti	0,00
Servizi	996,75
Godimento beni di terzi	0,00
Personale	0,00
Ammortamenti	0,00
Oneri diversi di gestione	0,00
Totale	996,75

Strumenti web	31/12/2017
Acquisti	0,00
Servizi	2.196,00
Godimento beni di terzi	0,00
Personale	0,00
Ammortamenti	0,00
Oneri diversi di gestione	0,00
Totale	2.196,00

Pasto Buono	31/12/2017
Acquisti	0,00
Servizi	200,00
Godimento beni di terzi	0,00
Personale	0,00
Ammortamenti	0,00
Oneri diversi di gestione	0,00
Totale	200,00

PROGETTAZIONE SOCIALE E ANIMAZIONE TERRITORIALE (voce 6 gestionale)

Gli oneri relativi all'attività di progettazione sociale al 31/12/2017 ammontano a complessivi € 291.687,89 rispetto ad € 935.931,04 risultanti al 31/12/2016

Descrizione imputazione oneri per natura

PROGETTAZIONE SOCIALE			
Descrizione	Saldo al 31-12-17	Saldo al 31-12-16	Variazioni
Acquisti	58.980,81	2.820,55	7.160,26
Servizi	155.749,32	28.108,59	127.640,73
Godimenti beni terzi	10.834,89	0,00	10.834,89
Personale	59.212,87	74.456,45	-15.243,58
Ammortamenti	0,00	0,00	0,00
Oneri diversi di gestione	6.910,00	830.545,45	-823.635,45
Totale	291.687,89	935.931,04	-693.243,15

Gli stessi risultano così distinti per attività:

Oneri generali area progettazione sociale	31/12/2017
Acquisti	453,84
Servizi	2.399,99
Godimento beni di terzi	0,00
Personale	54.213,70
Ammortamenti	0,00
Oneri diversi di gestione	6.000,00
Totale	63.067,53

Fiera dei beni comuni ed Ecologica	31/12/2017
Acquisti	1.140,58
Servizi	11.659,23
Godimento beni di terzi	0,00
Personale	272,50
Ammortamenti	0,00
Oneri diversi di gestione	0,00
Totale	13.072,31

Bando 2014	31/12/2017
Acquisti	10.613,86
Servizi	30.506,28
Godimento beni di terzi	2.632,20
Personale	163,10
Ammortamenti	0,00
Oneri diversi di gestione	0,00
Totale	43.915,44

Bando 2015	31/12/2017
Acquisti	14.980,68
Servizi	31.974,12
Godimento beni di terzi	1.220,00
Personale	1.765,57
Ammortamenti	0,00
Oneri diversi di gestione	0,00
Totale	49.940,37

Bando Agenzie di Cittadinanza	31/12/2017
Acquisti	0,00
Servizi	0,00
Godimento beni di terzi	0,00
Personale	0,00
Ammortamenti	0,00
Oneri diversi di gestione	910,00
Totale	910,00

Network di eventi: I Cantieri dei Beni comuni	31/12/2017
Acquisti	0,00
Servizi	0,00
Godimento beni di terzi	0,00
Personale	1.724,90
Ammortamenti	0,00
Oneri diversi di gestione	0,00
Totale	1.724,90

Bando 2016	31/12/2017
Acquisti	31.791,93
Servizi	79.209,70
Godimento beni di terzi	6.982,61
Personale	1.073,10
Ammortamenti	0,00
Oneri diversi di gestione	0,00
Totale	119.057,34

PROMOZIONE DEL VOLONTARIATO (voce 7 gestionale)

Gli oneri relativi all'attività di promozione del volontariato al 31/12/2017 ammontano a complessivi € 132.705,88 rispetto ad € 129.929,09 risultanti al 31/12/2016

Descrizione imputazione oneri per natura

PROMOZIONE DEL VOLONTARIATO			
Descrizione	Saldo al 31-12-17	Saldo al 31-12-16	Variazioni
Acquisti	3.753,75	4.281,83	-528,08
Servizi	88.155,33	84.065,09	4.090,24
Godimenti beni terzi	4.148,00	1.742,84	2.405,16
Personale	36.512,65	39.717,79	-3.205,14
Ammortamenti	0,00	0,00	0,00
Oneri diversi di gestione	136,15	121,54	14,61
Totale	132.705,88	129.929,09	2.776,79

Gli stessi risultano così distinti per attività:

Oneri generali area promozione del volontariato	31/12/2017
Acquisti	2.264,94
Servizi	6.324,13

Godimento beni di terzi	4.148,00
Personale	36.256,95
Ammortamenti	0,00
Oneri diversi di gestione	0,00
Totale	48.994,02

Fondi 2016 - Scuola e volontariato	31/12/2017
Acquisti	0,00
Servizi	15.151,80
Godimento beni di terzi	0,00
Personale	0,00
Ammortamenti	0,00
Oneri diversi di gestione	0,00
Totale	15.151,80

SOV	31/12/2017
Acquisti	47,21
Servizi	450,00
Godimento beni di terzi	0,00
Personale	234,90
Ammortamenti	0,00
Oneri diversi di gestione	0,00
Totale	732,11

Campi residenziali	31/12/2017
Acquisti	826,40
Servizi	3.658,00
Godimento beni di terzi	0,00
Personale	0,00
Ammortamenti	0,00

Oneri diversi di gestione	0,00
Totale	4.484,40

Modelli per la Vita..	31/12/2017
Acquisti	0,00
Servizi	2.500,00
Godimento beni di terzi	0,00
Personale	0,00
Ammortamenti	0,00
Oneri diversi di gestione	0,00
Totale	2.500,00

Fondi 2016 - Seminari informativi	31/12/2017
Acquisti	0,00
Servizi	2.100,00
Godimento beni di terzi	0,00
Personale	0,00
Ammortamenti	0,00
Oneri diversi di gestione	0,00
Totale	2.100,00

Evento finale Scuola e Volontariato	31/12/2017
Acquisti	615,20
Servizi	11.820,00
Godimento beni di terzi	0,00
Personale	20,80
Ammortamenti	0,00
Oneri diversi di gestione	136,15
Totale	12.592,15

Volontariato, competenze acquisite, sbocchi lavorativi	31/12/2017
Acquisti	0,00
Servizi	1.600,00
Godimento beni di terzi	0,00
Personale	0,00
Ammortamenti	0,00
Oneri diversi di gestione	0,00
Totale	1.600,00

Fondi 2017 - Scuola e volontariato	31/12/2017
Acquisti	0,00
Servizi	42.854,90
Godimento beni di terzi	0,00
Personale	0,00
Ammortamenti	0,00
Oneri diversi di gestione	0,00
Totale	42.854,90

Fondi 2017 - Disabilità o abilità differenti?	31/12/2017
Acquisti	0,00
Servizi	431,00
Godimento beni di terzi	0,00
Personale	0,00
Ammortamenti	0,00
Oneri diversi di gestione	0,00
Totale	431,00

Fondi 2017 - Volontariato e lavoro riconoscere le attitudini e sviluppare le competenze	31/12/2017
Acquisti	0,00
Servizi	900,00
Godimento beni di terzi	0,00
Personale	0,00
Ammortamenti	0,00
Oneri diversi di gestione	0,00
Totale	900,00

Fondi 2017 - Seminari informativi	31/12/2017
Acquisti	0,00
Servizi	365,50
Godimento beni di terzi	0,00
Personale	0,00
Ammortamenti	0,00
Oneri diversi di gestione	0,00
Totale	365,50

ONERI DI FUNZIONAMENTO DEGLI SPORTELLI OPERATIVI (voce 8 gestionale)

Gli oneri relativi al funzionamento degli sportelli operativi al 31/12/2017 ammontano a complessivi € 23.660,24 rispetto ad € 34.120,87 risultanti al 31/12/2016

Descrizione imputazione oneri per natura

ONERI DI FUNZIONAMENTO DEGLI SPORTELLI OPERATIVI			
Descrizione	Saldo al 31-12-17	Saldo al 31-12-16	Variazioni
Acquisti	27,50	1.166,30	-1.138,80
Servizi	2.934,08	1.118,95	1.815,13
Godimenti beni terzi	0,00	0,00	0,00

Personale	20.627,48	31.833,41	-11.205,93
Ammortamenti	71,18	0,00	71,18
Oneri diversi di gestione	0,00	2,21	-2,21
Totale	23.660,24	34.120,87	-10.460,63

Oneri generali di funzionamento sportelli operativi	31/12/2017
Acquisti	27,50
Servizi	2.934,08
Godimento beni di terzi	0,00
Personale	20.627,48
Ammortamenti	71,18
Oneri diversi di gestione	0,00
Totale	23.660,24

ALTRE ATTIVITA' REALIZZATE DALL'ENTE (voce 9 gestionale)

Tra le altre attività realizzate dal CSV Napoli rientra il Progetto Gioviale finanziato dal Ministero dell'Istruzione. L'importo complessivo del progetto è pari ad € 18.300,00. Gli oneri sostenuti per tale progetto nell'anno 2016 risultano pari ad € 9.615,52.

ONERI DI SUPPORTO GENERALE (voce 60 gestionale)

Gli oneri di supporto generale al 31/12/2017 ammontano a complessivi € 272.865,62 rispetto ad € 216.588,76 risultanti al 31/12/2016.

Descrizione imputazione oneri per natura

ONERI DI SUPPORTO GENERALE			
Descrizione	Saldo al 31-12-17	Saldo al 31-12-16	Variazioni
Acquisti	3.123,16	924,86	2.198,30
Servizi	67.117,45	79.931,36	-12.813,91
Godimenti beni terzi	58.849,52	32.505,80	26.343,72

Personale	106.997,79	49.317,94	57.679,85
Ammortamenti	5.946,03	22.208,81	-16.262,78
Oneri diversi di gestione	30.831,67	31.699,99	-868,32
Totale	272.865,62	216.588,76	56.276,86

Altre informazioni

Nel corso del 2017 sono stati impiegati nella struttura n. 16 lavoratori dipendenti a tempo indeterminato.

Il presente bilancio rappresenta in modo chiaro veritiero e corretto la situazione patrimoniale, finanziaria ed il risultato economico conseguito dall'Ente nell'esercizio chiuso al 31/12/2017.

Si propone la sua approvazione.