

NOTE ESPLICATIVE dei proventi e degli oneri

del periodo dal 01/01/2012 al 31/12/2012

ENTRATE

2. Contributi per progetti e/o attività: Nella voce sono state inserite:

- **2.1** e **2.2** le erogazioni liberali versate all'associazione da soggetti privati (soci e non) in contanti. Le donazioni sono pervenute da 15 donatori dei quali 2 sono sostenitori continuativi.
- **2.7** gli importi ricevuti per il cinque per mille nel 2012 si riferiscono al 5 per mille relativo ai redditi del 2009
- **2.8** i contributi a fondo perduto ricevuti dalla Fondazione San Zeno per euro 47.000 per il finanziamento del 70% delle spese correnti del Progetto in Perù

Nel 2011 la fondazione San Zeno ha approvato un nuovo finanziamento per due anni del progetto in Perù. Il finanziamento richiesto di 94.000 ha coperto il 75% delle spese previste nel biennio 2011 e 2012. Nel 2012 la fondazione ha erogato in due tranches il saldo di questo finanziamento per euro 47.000,00.

Nel 2011 in tale sezione erano stati inseriti oltre alle donazioni in contanti da soci e non:

- i proventi del 5 per mille relativi ai redditi 2008
- i contributi ricevuti dalla Fondazione San Zeno per il progetto "Accoglienza e sostegno a ragazzi di strada" per euro 46.000
- i contributi ricevuti dalla Sezione CAI Cesare Battisti per euro 6.628 quale contributo sulle spese di rifacimento del tetto dell'edificio di Pachacamac a Lima, Perù.

3. Donazioni deducibili e lasciti testamentari: Nella voce sono state inserite le donazioni deducibili, in quanto pervenute mezzo assegno o bonifico bancario, effettuate sia da soci (voce **3.1**) che da non soci (voce **3.2**). Le donazioni sono state effettuate sia a fronte di donazioni saltuarie (circa il 30%) sia a da parte di sostenitori continuativi del progetto Perù (pari a circa il 70% delle donazioni ricevute. I donatori in totale sono stati 35 dei quali 19 sono sostenitori continuativi. Tra i donatori ci sono anche 4 aziende.

Dal punto di vista economico le donazioni sono diminuite e sono state di circa 16.000 euro contro i 21.000 euro del 2012.

5. Entrate da attività commerciali produttive marginali (raccolta fondi): Nella sezione sono stati indicati gli importi ricavati:

- **5.1 da attività di vendite occasionali o iniziative occasionali di solidarietà** per organizzazioni di eventi quali festa bimbi, serata gnocchi di malga, risottata, lotteria
- **5.2 da attività di vendita di beni acquisiti da terzi a titolo gratuito a fini di sovvenzione** per la vendita di materiale autoprodotta dai volontari o acquisito da terzi
- **5.3 da attività di somministrazione di alimenti e bevande in occasione di manifestazioni e simili a carattere occasionale** per la vendita di torte.

USCITE

1. Rimborsi spese ai volontari: nella voce è stato inserito il rimborso spese del biglietto aereo per il Perù per la coordinatrice del progetto.

3. Personale: in questa voce sono inseriti i compensi e relativi oneri sociali per la retribuzione della collaboratrice a progetto. Con approvazione unanime dell'assemblea ordinaria, nel giugno 2012, l'associazione ha deliberato di avvalersi della collaborazione a progetto part-time di Alessandra Donatelli da settembre 2012 fino ad agosto 2013 nella convinzione che ciò rafforzerà l'efficacia della raccolta fondi e la continuità dei rapporti con il progetto peruviano. La collaboratrice infatti si occupa di implementare le risorse di finanziamento per l'associazione, lo sviluppo di cicli di fund-raising, il monitoraggio del progetto peruviano. La collaborazione è iniziata il primo dicembre 2012. Questo spiega la differenza di spesa tra 2012 e 2013 relativa al personale retribuito.

6. Materiali di consumo: nella voce sono stati inseriti gli importi spesi per la stampa di volantini promozionali dell'associazione e di eventi.

8. Oneri Finanziari e patrimoniali: in questa voce sono stati indicati:

- spese bancarie per euro 412,51, si riferiscono principalmente ai bonifici estero verso il Perù
- spese fideiussione bancaria per finanziamento ricevuto dal ISFOL per euro 216,00
- restituzione per euro 5.400 di parte del contributo erogato nel 2010 da Isfol per progetto Leonardo da Vinci finanziato dalla comunità europea per euro 14.400. La restituzione è dovuta alla chiusura anticipata del progetto e al non completamento dello stesso per mancanza di risorse personali necessarie per completarlo.

11. Raccolte fondi: nella voce sono stati inseriti i costi sostenuti per l'organizzazione di eventi aventi finalità di raccolta fondi (cene, feste). La riduzione delle spese per l'organizzazione delle attività di raccolta fondi è dovuta soprattutto all'individuazione di procedure di stampa dei volantini e locandine on-line, che hanno prezzi più bassi rispetto alle stamperia tradizionali.

12. Altre Uscite/Costi – 12.3 versate ad altre odv: Sulla base della delibera di approvazione del bilancio 2011, i fondi raccolti sono stati destinati al sostegno di *Sinergia por la infancia* associazione peruviana che, a Lima (Perù), gestisce una casa famiglia per ragazzi di strada. I proventi che sono stati destinati a questo progetto sono indicati in questa voce per l'importo totale di euro 76.000.

Nel 2011, oltre al sostegno del progetto peruviano, parte dei fondi sono stati destinati alle spese straordinarie di rifacimento del tetto della casa acquistata nel 2009 e alla regolarizzazione della registrazione presso dell'edificio il catasto locale. Nello specifico:

- sostegno associazione *Sinergia por la infancia* euro 64.865,74
- rifacimento tetto euro 14.683,12
- spese di registrazione al catasto 1.823,30

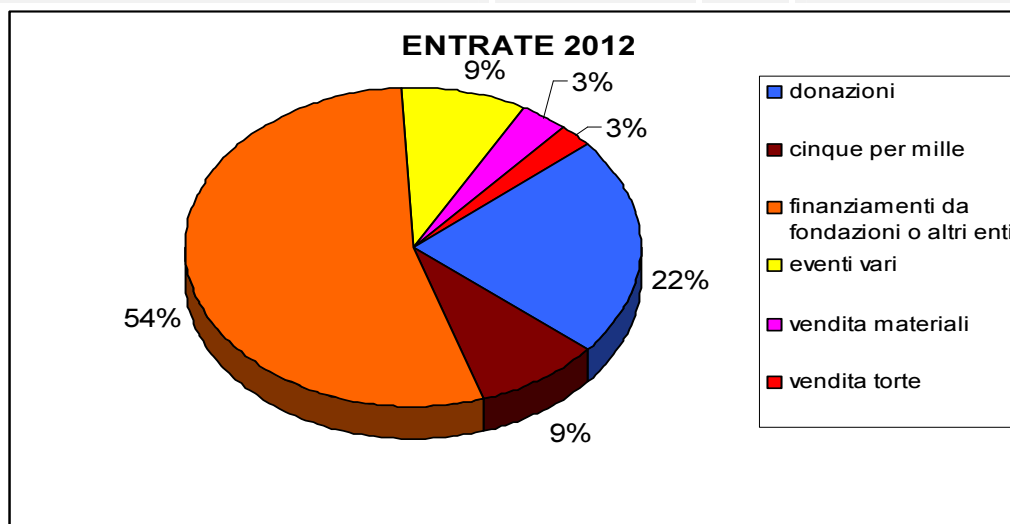
Maggiori dettagli delle spese del progetto in Perù sono riportati nella specifica sezione della relazione sociale (Allegato 1).

In merito al saldo del conto corrente bancario e di cassa al 31/12/2012 di circa 50.000,00 si devono considerare i seguenti debiti: euro 50 per la campagna vini.

Si consideri poi che si è già ricevuta l'ultima tranche del finanziamento della *Fondazione San Zeno* che servirà a coprire le attività in Perù per i prossimi 6 mesi.

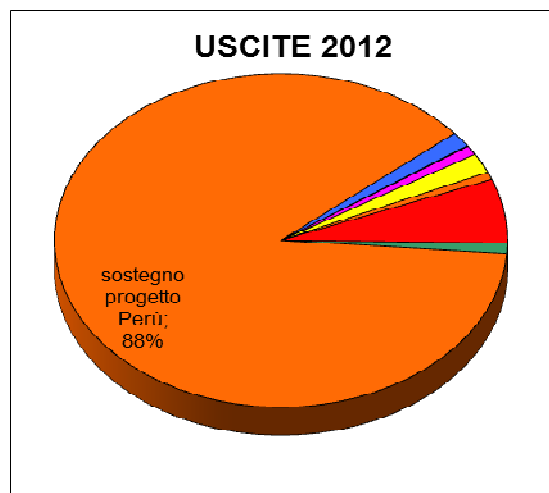
I **fondi raccolti nel 2012** possono essere sinteticamente così suddivisi:

ENTRATE	2012		2011	
donazioni	€ 19.157,55	22%	€ 25.840,76	25%
cinque per mille	€ 7.727,99	9%	€ 8.370,88	8%
finanziamenti da fondazioni o altri enti	€ 47.000,00	54%	€ 53.628,00	53%
eventi vari	€ 7.470,56	9%	€ 7.315,70	7%
vendita materiali	€ 2.913,45	3%	€ 3.834,92	4%
vendita torte	€ 2.235,70	3%	€ 2.660,10	3%
	€ 86.505,25		€ 101.650,36	



I **fondi spesi nel 2012** possono essere sinteticamente così suddivisi:

USCITE	2012		2011	
rimborsi spese	€ 1.286,98	1%	€ 1.324,61	1%
Assicurazione	€ 70,00	0%	€ 70,00	0%
personale retribuito	€ 770,83	1%	€ 7.877,38	8%
materiale di consumo	€ 1.689,67	2%	€ 2.091,00	2%
spese bancarie	€ 638,82	1%	€ 628,51	1%
restituzione prestiti	€ 5.400,00	6%	€ 1.336,02	1%
spese per organizzazione raccolte fondi	€ 870,07	1%	€ 2.948,98	3%
spese varie	€ 0,00	0%	€ 209,10	0%
sostegno progetto Perù	€ 76.000,00	88%	€ 81.372,16	83%
	€ 86.726,37		€ 97.857,76	



Nella redazione del **bilancio preventivo** si è tenuto conto dei debiti sopra descritti, di un innalzamento del 5% delle spese ordinarie del progetto Perù, di un potenziamento delle donazioni grazie alla campagna del sostegno continuativo e dell'effettuazione delle seguenti attività nell'arco del 2013: 2 cene, 1 festa per bambini con biglietto di ingresso fisso, 1 spettacolo o concerto aperitivo, 1 lotteria, 2 vendite torte.

BILANCIO FINANZIARIO preventivo dell'associazione del periodo dal 01/01/2013 al 31/12/2013

	IMPORTI PARZIALI	IMPORTI TOTALI
1. LIQUIDITA' INIZIALE (cassa+Banca+Titoli)		49.686,94
ENTRATE		
1. QUOTE ASSOCIATIVE		
2. CONTRIBUTI PER PROGETTI E/O ATTIVITA' (art. 5 L. 266/91)		66.000,00
2.1 da soci (specificare a quale titolo)	0	
2.2 da non soci (donazioni in contanti da volontari o amici di volontari)	0	
2.3 da CSV e Comitato di Gestione	0	
2.4 da enti pubblici (da Comune di Verona per partecipazione a Natale Vero 2008)	0	
2.5 da Comunità europea e da altri organismi internazionali	0	
2.6 da altre Odv	0	
2.7 dal cinque per mille	8.000,00	
2.8 altro (da Fondazione San Zeno per finanziamento spese correnti Progetto Perù)	58.000,00	
3. DONAZIONI DEDUCIBILI E LASCITI TESTAMENTARI - art. 5 L.266/91		15.000,00
3.1 da soci	5.000,00	
3.2 da non soci	10.000,00	
4. RIMBORSI DERIVANTI DA CONVENZIONI CON ENTI PUBBLICI - art. 5 L.266/91		0
5. ENTRATE DA ATTIVITA' COMMERCIALI PRODUTTIVE MARGINALI (Raccolta fondi)		13.500,00
5.1 da attività di vendite occasionali o iniziative occasionali di solidarietà (D.M. 1995 lett.a) es.eventi, cassetina offerte, tombole, spettacoli	8.300,00	
5.2 da attività di vendita di beni acquisiti da terzi a titolo gratuito a fini di sovvenzione (D.M. 1995 lett.b)	1.000,00	
5.3 da attività di somministrazione di alimenti e bevande in occasione di manifestazioni e simili a carattere occasionale (D.M. 1995 lett.d)	1.300,00	
5. ALTRE ENTRATE DA ATTIVITA' COMMERCIALI MARGINALI		0
5.4 cessione di beni prodotti dagli assistiti e dai volontari sempreché la vendita dei prodotti sia curata direttamente dall'organizzazione senza alcun intermediario (D.M. 1995 lett.c)	0	
5.5 attività di prestazione di servizi rese in conformità alle finalità istituzionali, non riconducibili nell'ambito applicativo dell'art. 111, comma 3, del TUIR verso pagamento di corrispettivi specifici che non eccedano del 50% i costi di diretta imputazione	0	
6. ALTRE ENTRATE (comunque ammesse dalla L.266/91)		0
6.1 rendite patrimoniali (fitti,...)	0	
6.2 rendite finanziarie (interessi, dividendi)	0	
6.3 altro: specificare		
7. ANTICIPAZIONI DI CASSA		0
8. PARTITE DI GIRO		0
TOTALE ENTRATE		94.500,00

USCITE		
1. RIMBORSI SPESE AI VOLONTARI (documentate ed effettivamente sostenute)		1.500,00
2. ASSICURAZIONI		70,00
2.1 volontari (malattie, infortuni e resp. civile terzi) - art. 4 L.266/91	70,00	
2.2 altre: es. veicoli, immobili,....	0	
3. PERSONALE OCCORRENTE A QUALIFICARE E SPECIALIZZARE L' ATTIVITA' (art. 3 L. 266/91 e art.3 L.R. 40/1993))		10.000,00
3.1 dipendenti	10.000,00	
3.2 atipici e occasionali	0	
3.3 consulenti (es. fisioterapista)	0	
4. ACQUISTI DI SERVIZI (es. manutenzione, trasporti, service, consulenza fiscale e del lavoro)		0
5. UTENZE (telefono, luce, riscaldamento,...)		0
6. MATERIALI DI CONSUMO (cancelleria, postali, materie prime, generi alimentari)		500,00
6.1 per struttura odv	-	
6.2 per attività	500,00	
6.3 per soggetti svantaggiati	0	
7. GODIMENTO BENI DI TERZI (affitti, noleggio attrezzature, diritti Siae,....)		0
8. ONERI FINANZIARI E PATRIMONIALI (es. interessi passivi su mutui, prestiti, c/c bancario, ecc....)		400,00
9. BENI DUREVOLI		0
10. IMPOSTE E TASSE		0
11. RACCOLTE FONDI (vedi allegati Nr. delle singole raccolte fondi di cui ai punti 5.1, 5.2 e 5.3 delle entrate)		2.500,00
12. ALTRE USCITE/COSTI		0
12.1 Contributi a soggetti svantaggiati	0	
12.2 Quote associative a odv collegate o Federazioni (specificare)	0	
12.3 versate ad altre odv (specificare)	0	
12.4 Altro (spese per certificazioni e per francobolli per invio ricevute, restituzione finanziamento europeo)	0	
13. PARTITE DI GIRO		77.500,00
TOTALE USCITE		84.970,00
LIQUIDITA' FINALE (Liquidità iniziale + totale entrate - totale uscite)		59.216,94
di cui Valori in cassa	0	
di cui Valori presso depositi	59.216,94	