



RELAZIONE DI ACCOMPAGNAMENTO AL BILANCIO 2018

INDICE DELLE SCHEDE

INTRODUZIONE E VOCI DI AREA

A.	Introduzione e presentazione dei risultati generali		p. 2
B.	Area Fondo di solidarietà e raccolte fondi		P. 2
C.	Area Partite di giro	(e.8-u.13)	P. 4

ANALISI DELLE ENTRATE

D.	Le quote associative	(e.1)	p. 4
E.	I contributi per progetti e/o attività, convenzioni	(e.2-e.4)	p. 5
F.	Le donazioni	(e.3-e.5)	p. 6

ANALISI DELLE USCITE

G.	Il costo del volontariato	(u.1-2)	p. 6
H.	Il costo del personale retribuito e specialistico	(u.3)	p. 7
I.	Il costo di merci, acquisto servizi e utenze	(u.4-5-6)	p. 8
L.	Il costo per godimento beni di terzi e oneri finanziari	(u.7-8)	p. 8
M.	Il costo per beni di uso durevole	(u.9)	p. 9
N.	Imposte e tasse	(u.10)	p. 9
O.	Il costo di altre uscite	(u.12.2-3)	p. 9



SCHEDA A: INTRODUZIONE E PRESENTAZIONE DEI RISULTATI GENERALI

Il bilancio è stato impostato secondo un criterio di cassa.

L'Associazione Famiglie per l'Accoglienza Regione Veneto ha concluso il suo esercizio amministrativo conseguendo un **saldo progressivo finale di € 20.068,19** corrispondente alle somme presenti a fine anno in cassa, banca.

Il risultato finale evidenzia una disponibilità finale maggiore rispetto all'esercizio precedente.

Il risultato rappresenta la somma algebrica fra il **saldo di inizio periodo di € 17.902,83**, il valore complessivo delle **entrate di € 30.404,71** (diminuito rispetto all'anno precedente) e le **uscite complessive per € 28.239,35** (diminuite rispetto allo scorso esercizio).

La diminuzione delle uscite di € 2.492,12 non è imputabile singolarmente ad una sola voce ma è il risultato di incrementi e decrementi nelle varie voci individuabili nel prospetto di bilancio finanziario e nei dettagli delle schede relative alle uscite.

Come per l'anno precedente non vi è stata la presenza di personale atipico legato alle prestazioni erogate con il Fondo di Solidarietà.

Si precisa che parte della liquidità finale è vincolata ad impegni non emergenti dal bilancio finanziario così come evidenziato nel seguente prospetto:

Liquidità saldo finale al 31/12/2018	€ 20.068,19
TFR al 31/12/2018	-€ 698,43
Ferie/permessi/mensilità supplementari maturate	-€ 584,07
Liquidità vincolata al Fondo di Solidarietà (vedi scheda B)	-€ 11.292,31
Liquidità disponibile per attività 2019	€ 7.493,38

Questo **avanzo è destinato** alla copertura dei costi dell'anno 2019 indirizzato in maniera prevalente ai servizi e ai materiali di consumo necessari allo svolgimento delle attività per il raggiungimento della propria mission, alle spese per i volontari oltre che al personale dipendente presente.

La Tabella non riporta altri debiti maturati nel corso del 2018 in quanto totalmente coperti da convenzioni. In particolare i debiti per rimborsi spese relativi alla convenzione con il Casf di Legnago non sono riportati in quanto verranno coperti dalla convenzione stessa.



SCHEDA B: FONDO DI SOLIDARIETA' E RACCOLTE FONDI

Voci Modello bilancio Regione Veneto: E.2 E.6.3– U.12.4

Per il fondo di solidarietà l'Associazione, aggrega le voci di uscite che si riferiscono a questa area, raggruppandole nelle voci U.12.4 per il sostegno e U.11 per le commissioni dell'iniziativa Rete del Dono. Le voci di entrata sono invece affluite nei punti 2.1, 2.2, 2.8 e 3.2 a seconda della qualifica del donatore.

Spiegazione del fondo: si tratta di uno strumento di sostegno alle famiglie accoglienti, istituito al termine dell'anno 2012, data in cui è stato approvato il relativo regolamento attuativo ed è stata nominata la Commissione che lo governa. Il regolamento disciplina gli interventi a sostegno delle famiglie socie che necessitano di un contributo economico in relazione a spese da sostenersi, riferite sia a servizi di assistenza/sostegno che inerenti all'esperienza di accoglienza intrapresa.

L'Associazione ha impegnato 5.000,00 euro della liquidità disponibile nell'anno 2012 come dotazione iniziale del fondo. Sempre al termine del 2012 si è ricevuta la prima donazione di 1.200,00 euro destinata a questo fondo specifico. Il sostegno alle famiglie è iniziato con l'anno solare 2013.

Presso la sede legale viene aggiornato un apposito raccoglitore che include:

- il regolamento;
- i verbali attuativi;
- un prospetto delle famiglie sostenute;
- un prospetto sull'andamento del fondo.

Per ogni ulteriore approfondimento si rinvia alla richiesta di consultazione di tale raccoglitore, tenuto conto delle norme sulla privacy in vigore.

Nell'anno 2018 sono state sostenute 9 famiglie per un totale di uscite per € 5.454,83 a fronte di:

- sedute con professionisti terapeutici;
- ore di educatori a domicilio;
- lezioni di sport terapeutico;
- ore di attività ludico-sportive-artistiche;
- rimborsi spese viaggio sanitarie;
- sostegno diretto a famiglie.

Il totale delle ore erogate è pari a 218.

Il saldo della liquidità "vincolato" al Fondo, e quindi da destinarsi a tale scopo, sulla base delle donazioni ricevute, delle spese sostenute e del residuo anno precedente è alla data del 31/12/2018 pari a euro 11.292,31.

L'Associazione ha organizzato 5 eventi di raccolte fondi, in concomitanza dello svolgimento delle giornate regionali aperte al pubblico.

Il Consiglio Direttivo ha stabilito di destinare parte delle raccolte effettuate in parte al fondo di solidarietà ed in parte alle attività associative. Le entrate sono rilevate alla voce 6.3.

Oltre a queste entrate, di cassa, sono state effettuate donazioni da soci con causale fondo di solidarietà per 3.000,00 euro inserite alla voce 2.1 quali donazioni specifiche a tale scopo.

Alla voce 2.8 sono state inserite le donazioni giunte tramite la Rete del Dono (vedi scheda E per spiegazione progetto).

Gli originali delle raccolte fondi sono conservati assieme al verbale di assemblea ordinaria dell'anno successivo e le relative scannerizzazioni vengono inserite nel sito dell'Associazione entro il 30 giugno successivo.

Andamento del fondo	codice	anno 2018	anno 2017	anno 2016
		importo	importo	importo
riporto eccedenza anno precedente		€ 7.953,69	€ 4.245,79	€ 2.330,79
Raccolta Fondi/Rete del Dono	E.2.8/E.2.2	€ 4.705,15	€ 7.860,40	€ 4.895,00
Donazioni	E.2.1	€ 3.000,00	€ 2.100,00	
Donazioni	E.6.3	€ 1.378,66		
Donazioni	E.3.2		€ 230,00	€ 1.156,00
Commissioni Rete del Dono	U.11	-€ 290,36		
Sostegno alle famiglie	U.12.4	-€ 5.454,83	-€ 6.482,50	-€ 4.136,00
Saldo progressivo		€ 11.292,31	€ 7.953,69	€ 4.245,79

SCHEDA C: LE PARTITE DI GIRO

Voci di Modello bilancio Regione Veneto: E.8 – U.13

Questa voce di € 3.440,00 si riferisce a partite di giro incassate e girate alla federazione nazionale dell'Associazione, in quanto destinate ad essa.

SCHEDA D: QUOTE ASSOCIATIVE

Voce di entrata Modello bilancio Regione Veneto: E.1

Tipologia entrate	codice	anno 2018	anno 2017	anno 2016
		importo	importo	importo
Quote associative	E.1	€ 3.960,00	€ 4.160,00	€ 2.480,00

Sui soci "dormienti" (non in regola con la quota associativa) l'Associazione effettua periodicamente dei richiami e valuta le relative conseguenti esclusioni.

SCHEDA E: CONTRIBUTI PER PROGETTI E/O ATTIVITA' E CONVENZIONI

Voci di entrata Modello bilancio Regione Veneto: E.2-E.4

Tipologia entrate	codice	anno 2018		anno 2017	anno 2016
		importo	di cui FDS	importo	importo
Contributi erogati da soci	E.2.1	4.926,29	3.000,00	2.300,00	920,00
Contributi erogati da non soci	E.2.2	2.024,00		7.820,00	300,00
Contributi da Csv	E.2.3	2.500,00		5.000,00	-
Contributi da enti pubblici	E.2.4			-	-
Da C.E. o altri org. Internaz.	E.2.5			-	-
Da altre Odv	E.2.6			-	-
Dal 5x1000	E.2.7	315,77		397,20	258,41
Da altri	E.2.8	4.705,15	4.705,15	2.807,00	3.500,00
Donazioni da soci	E.3.1			2.150,00	
Donazioni da non soci	E.3.2	285,00		180,00	
Da convenzioni con enti pubblici	E.4	6.994,00		6.994,84	6.994,84
Fondo di solidarietà	E.6.3	1.378,66	1.378,66		
Totale entrate		23.128,87	9.083,81	27.649,04	11.973,25

La tabella è stata impostata per rendere evidente quanto delle entrate è vincolato al FDS. Relativamente al FDS si rimanda a quanto già descritto alla scheda B

Con riferimento invece alle altre voci si precisa quanto segue:

Contributi erogati da soci e non soci: riguardano donazioni generiche per l'attività bonificate tramite banca.

Contributi da Csv: è relativo all'incasso del contributo del Csv relativo al progetto "FUND RAISING - L'ALTRA FACCIA DEL DENARO". Il progetto ha permesso alla Associazione di dedicare risorse alla formazione interna ed alla produzione di una iniziativa di crowdfunding effettuata attraverso il sito "La Rete del Dono". L'azione si è sviluppata in due eventi, una conclusa nel 2017 e l'altra tuttora in corso. La raccolta del 2018, al lordo delle commissioni dovute al sito web della Rete del Dono ha fruttato la somma di € 4.705,15 interamente confluita al Fondo di Solidarietà. La raccolta terminerà nel 2019 e alla data odierna sono stati incassati ulteriori 1.389.62. Le commissioni incidono circa per il 6,2%.

5x1000: la somma pervenuta all'Associazione dall'Agenzia delle Entrate si riferisce all'anno 2016 (scelte effettuate nelle dichiarazioni presentate nel 2016). L'importo ricevuto viene debitamente rendicontato su apposito modello e approvato in sede di assemblea ordinaria.



L'importo non è consistente in quanto la campagna di promozione del 5x1000 è svolta soprattutto in favore della federazione nazionale.

L'Associazione si accredita ogni anno perché ci sono sempre persone che decidono di destinare il loro 5x1000 alla sede regionale del Veneto.

Contributi di altri: La voce accoglie i contributi e le offerte raccolte in contanti durante gli eventi della associazione, parte di tali raccolte vengono destinate alla attività sociale e parte al FDS.

Convenzioni: è stato liquidato dall'ULSS 21 l'importo relativo all'anno 2017.

Le attività svolte sono connesse al Centro per l'Affido e la Solidarietà Familiare (CASF) e si riferiscono alla convenzione stipulata con l'ULSS 21 per gli anni 2016, 2017 e 2018.

Le spese giustificate in tale rapporto di convenzione si riferiscono a: personale diretto (collaboratore), personale indiretto (segreteria), beni non sanitari (stampati), trasporti (rimborsi spese per viaggi), e quota parte dei costi telefonici.

L'Associazione rendiconta ogni anno le spese all'ULSS 21 e conserva gli atti in un apposito raccoglitore presso la sede legale.

SCHEDA F: DONAZIONI

Voci di entrata Modello bilancio Regione Veneto: E.3.1-3.2 (donazioni)

L'Associazione, dal 2014, aggiorna una scheda donatori nella quale evidenzia: data della donazione, nome del donatore, indirizzo mail (se disponibile), qualifica di socio o meno, importo donato, destinazione dell'importo donato.

Le donazioni sono inserite nelle varie voci di entrata e le donazioni deducibili sono confluite anche sia nelle voci E.2. che nella voce E.3. La presente voce pertanto non rappresenta compiutamente le donazioni deducibili (quelle effettuate tramite bonifico bancario o mezzi tracciabili). Ai donatori a fine anno viene rilasciata apposita dichiarazione ai fini della loro deducibilità.

SCHEDA G: COSTO DEL VOLONTARIATO

Voci di uscita Modello bilancio Regione Veneto: U.1-2

Tipologia uscite	codice	anno 2018	anno 2017	anno 2016
		importo	importo	importo
Rimborsi spese	U.1	€ 2.316,00	€ 3.355,00	€ 3.225,00
Assicurazioni infortuni e R.C.	U.2	€ 778,35		€ 393,25
Totale uscite		€ 3.094,35	€ 3.618,25	€ 3.618,25

L'Associazione ha liquidato **rimborsi spese** riferiti alla convenzione con l'ULSS 21 per l'anno 2017.

L'Associazione è munita di una **polizza di responsabilità civile** e di una **polizza infortuni**.
L'Associazione assicura ogni anno un elenco di volontari che comunica all'**assicurazione** entro la scadenza del 20 aprile.

L'elenco dei volontari da allegare viene discusso in Consiglio Direttivo e allegato al relativo verbale.

Per l'anno 2017 non risultano uscite in quanto la società assicuratrice ha provveduto alla copertura anticipando il premio ed incassandolo nel 2018.

SCHEDA H: COSTO PERSONALE RETRIBUITO E PERSONALE SPECIALISTICO

Voce di uscita Modello bilancio Regione Veneto: U.3

L'Associazione nel corso dell'esercizio si è avvalsa della collaborazione di personale retribuito per qualificare e specializzare l'attività di volontariato erogata.

Tutto l'onere sostenuto è di puro sostegno all'attività di volontariato.

Il costo evidenziato alla voce 3 ammonta a € 7.641,53 e si riferisce, per oltre 93%, al costo del personale dipendente che si occupa della parte segretariale dell'Associazione. **Il costo dei lavoratori atipici** è relativo ad compenso occasionale per un intervento specialistico ad un corso di sensibilizzazione sull'affido organizzato insieme al Casf.

L'Associazione al termine dell'esercizio evidenzia la prevalenza del "lavoro volontario" rispetto alle ore prestate dal personale retribuito, inserendo un apposito schema nella rendicontazione sociale.

Tipologia uscite	codice	anno 2018	anno 2017	anno 2016
		importo	importo	importo
Dipendenti	U.3.1	€ 7.141,53	€ 5.209,61	€ 8.530,91
Atipici e occasionali	U.3.2	€ 500,00	€ 600,00	€ 4.008,10
Consulenti	U.3.3		€ 600,00	€ 0,00
Totale uscite		€ 7.641,53	€ 6.409,61	€ 12.539,01

Lavoro dipendente: il costo dei dipendenti è riferito al lavoro di segreteria svolta in maniera part-time 8 ore alla settimana.



SCHEDA I: ACQUISTO MERCI E SERVIZI/UTENZE

Voci di uscita Modello bilancio Regione Veneto: U.4-5-6

Tipologia uscite	codice	anno 2018	anno 2017	anno 2016
		importo	importo	importo
Servizi e utenze	Cod.			
Servizi e utenze	U.4.3	€ 630,88	€ 5.788,09	€ 1.005,00
Utenze: telefono	U.5.1	€ 1.219,88	€ 1.090,54	€ 1.047,00
Acquisto di beni	Cod.			
Materiali di consumo per struttura	U.6.1	€ 1.317,56	€ 1.698,93	€ 1.122,36
Materiali di consumo per attività	U.6.2	€ 3.794,25	€ 3.807,06	€ 3.091,44
per soggetti svantaggiati	U.6.3	€ 0,00	€ 0,00	€ 518,80
Totale uscite		€ 6.962,57	€ 12.384,62	€ 6.784,60

La voce servizi è residuale, il 2017 conteneva anche i costi relativi alla consulenza per il progetto CSV relativo al fund raising.

L'utenza telefonica è leggermente incrementata per il passaggio alla fibra.

Il materiale di consumo per la struttura è riferibile a cancelleria e cartucce per un totale di circa euro 430, spese postali per 780 euro ed altre piccole spese per la gestione della associazione.

I materiali di consumo per attività, per la maggior parte, sono riferiti a stampe di dispense degli incontri formativi regionali e a supporti per lo sviluppo associativo (quartini, bilancio sociale ecc.) per un importo di circa 3.460 euro.

SCHEDA L: COSTO PER GODIMENTO BENI DI TERZI, ONERI FINANZIARI

Voci di uscita Modello bilancio Regione Veneto: U.7-8

Dal 2015 l'Associazione ha trasferito la sede legale al civico 46 di Viale del Lavoro di San Martino Buon Albergo - VR- (di fatto nell'altro lato della strada rispetto a prima), nella quale gode di una domiciliazione gratuita. Per questo la voce per il **godimento beni di terzi** è pari a zero.

Gli **oneri finanziari** (voce 8), ammontano a € 118.21 e sono rappresentati dal costo del conto corrente bancario, quest'ultimo rinegoziato e più economico dal 2014.



Tipologia uscite	codice	anno 2018	anno 2017	anno 2016
		importo	importo	importo
Godimento beni di terzi	U.7	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Oneri finanziari	U.8	€ 118,21	€ 175,16	€ 383,00
Totale uscite		€ 118,21	€ 175,16	€ 383,00

SCHEDA M: ACQUISTO BENI DI USO DUREVOLE

Voce di uscita Modello bilancio Regione Veneto: U.9

Nel corso del 2018 è stata acquistata una piccola stampante destinata all'attività segretariale.

Tipologia uscite	codice	anno 2018	anno 2017	anno 2016
		importo	importo	importo
Beni durevoli	U.9	€ 152,50	€ 0,00	€ 0,00

SCHEDA N: IMPOSTE E TASSE

Voce di uscita Modello bilancio Regione Veneto: U.10

L'associazione non svolge attività commerciale e le imposte sono riferibili esclusivamente all'Irap relativa al personale dipendente ed occasionale. Per l'anno 2017 la relativa dichiarazione non ha comportato alcuna imposta da versare.

SCHEDA O: ALTRE USCITE/COSTI

Voci di uscita Modello bilancio Regione Veneto: U.12.2 e U.12.3

Tipologia uscite	codice	anno 2018	anno 2017	anno 2016
		importo	importo	importo
Quote versate a Federazioni	U.12.2	€ 100,00	€ 250,00	€ 0,00
Quote versate ad altri enti	U.12.3	€ 0,00	€ 150,00	€ 150,00
Totale uscite		€ 100,00	€ 400,00	€ 150,00

Nella voce **U.12.2** sono stati versati € 100,00 come iscrizione al Forum Regionale delle Associazioni Familiari.