

**ASSOCIAZIONE DI VOLONTARIATO MANI TESE SICILIA
ONLUS**

Sede in CATANIA, VIA MONTENERO 8/A
Cod.Fiscale 93082240875

*Bilancio dell'esercizio
dal 01/01/2019 al 31/12/2019*

STATO PATRIMONIALE

<u>ATTIVO</u>	31/12/2019	31/12/2018
C) ATTIVO CIRCOLANTE		
II Crediti		
1 Esigibili entro l'eserc.	92	9.680
2 Esigibili oltre l'es. successivo	2.851	2.851
Totale II	2.943	12.531
IV Disponibilità liquide		
Totale IV	2.870	370
TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE	5.813	12.901
<u>TOTALE ATTIVITA'</u>	5.813	12.901

<u>PASSIVO</u>	31/12/2019	31/12/2018
A) PATRIMONIO NETTO		
VIII Utili (perdite) a nuovo	(41.449)	(26.979)
IX Utile (perdita) dell'esercizio	3.944	(14.470)
TOTALE PATRIMONIO NETTO	(37.505)	(41.449)
C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO	19.479	17.903
D) DEBITI		
1 Esigibili entro l'es.successivo	23.839	36.447
TOTALE DEBITI	23.839	36.447
<u>TOTALE PASSIVITA'</u>	5.813	12.901

CONTO ECONOMICO

31/12/2019

31/12/2018

A) VALORE DELLA PRODUZIONE

5 Altri ricavi e proventi		
a contributi in conto esercizio	151.095	51.757
b altri ricavi e proventi	5.537	100
Totale 5	156.632	51.857
TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE	156.632	51.857

B) COSTI DELLA PRODUZIONE

6 Materie prime, sussidiarie di consumo e di merci	(65.648)	(5.454)
7 Servizi	(45.503)	(7.300)
8 Godimento beni di terzi	(7.200)	(11.707)
9 Costi per il personale		
a) salari e stipendi	(19.257)	(27.806)
b) oneri sociali	(6.248)	(8.352)
c) trattamento di fine rapporto	(1.631)	(3.189)
Totale 9	(27.136)	(39.347)
14 Oneri diversi di gestione	(6.845)	(2.239)
TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE	(152.333)	(66.047)

DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE	4.299	(14.190)
---	--------------	-----------------

C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI

17 Interessi e altri oneri finanziari		
d) v/altri	(355)	(280)
Totale 17	(355)	(280)
TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI	(355)	(280)

RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE	3.944	(14.470)
--------------------------------------	--------------	-----------------

23 UTILE (PERDITA)	3.944	(14.470)
---------------------------	--------------	-----------------

Il presente bilancio è conforme ai risultati delle scritture contabili.

Catania, 19/07/2020

PER IL CONSIGLIO DIRETTIVO
La Presidente

Rosa Boschetto



**ASSOCIAZIONE DI VOLONTARIATO MANI TESE
SICILIA ONLUS**

Sede in CATANIA, VIA MONTENERO 8/A
Cod.Fiscale 93082240875

Nota integrativa al bilancio di esercizio al 31/12/2019

Il bilancio dell'esercizio chiuso il 31/12/2019 e il presente commento è conforme alle scritture contabili.

SITUAZIONE FINANZIARIA

L'esercizio ha prodotto entrate per attività istituzionale pari a euro 151.095

CRITERI DI VALUTAZIONE DELLE VOCI DI BILANCIO

I criteri utilizzati nella formazione del rendiconto chiuso al 31/12/2019 non si discostano dai medesimi utilizzati per la formazione del rendiconto del precedente esercizio, in particolare nelle valutazioni e nella continuità dei medesimi principi. La valutazione delle voci di rendiconto è stata fatta ispirandosi a criteri generali di prudenza e competenza nella prospettiva della continuazione dell'attività.

I criteri utilizzati sono i seguenti:

***Crediti**

I crediti sono iscritti secondo il loro presumibile valore di realizzo.

***Trattamento di fine rapporto**

Nella voce "Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato" è stato indicato l'importo calcolato a norma dell'art. 2120 Codice Civile.

***Debiti**

I debiti sono iscritti al loro valore nominale, rappresentativo del presumibile valore di estinzione.

**VARIAZIONI INTERVENUTE NELLA CONSISTENZA DELLE ALTRE VOCI DI
BILANCIO**

STATO PATRIMONIALE

A T T I V O

***Attivo Circolante**

L'importo totale dei Crediti è di euro 2.943 di cui:

- Crediti esigibili entro l'esercizio euro 9.680. Nel corso dell'esercizio hanno subito un decremento di euro 8. La voce comprende:

Crediti per ritenuta riv. Tfr	euro 74
Crediti per ritenute Professionisti	euro 18

- Crediti esigibili oltre l'esercizio euro 2.851. Nel corso dell'esercizio non hanno subito alcun incremento. La voce comprende depositi cauzionali per fitto.

Le disponibilità liquide ammontano a euro 2.870. Rispetto al precedente esercizio registrano un incremento di euro 2.500. La voce comprende:

cassa contanti	euro 100
c/c bancario	euro 2.7770

P A S S I V O

*Patrimonio Netto

Il patrimonio netto ammonta a euro (37.505) ed evidenzia un decremento di euro 3.944.

Patrimonio Netto: prospetto delle variazioni intervenute nell'esercizio

Patrimonio netto	Consistenza iniziale	Pagamento dividendi	Altri movimenti	Utile/perdita d'esercizio	Consistenza finale
-Capitale Sociale	0	(0)	0	0	0
-Ris.sovrap.azioni	0	(0)	0	0	0
-Ris.da rivalutaz.	0	(0)	0	0	0
-Riserva legale	0	(0)	0	0	0
-Ris. statutarie	0	(0)	0	0	0
-Ris.azioni proprie	0	(0)	0	0	0
-Altre riserve	0	(0)	0	0	0
-Ut/perd. a nuovo	(26.979)	(0)	0	0	(41.449)
-Ut/perd. d'eser.	(14.470)	(0)	0	0	3.944
-Tot.Patrim.Netto	(41.449)	(0)	0	0	(37.505)

*Trattamento fine rapporto

Esistenza iniziale	17.903
Accantonamento dell'esercizio	1.576
Utilizzi dell'esercizio	0
Esistenza a fine esercizio	19.479

La società alla data del 31/12/2019 ha alle dipendenze n. 2 unità

*Debiti

Il totale dei debiti ammonta a euro 23.839 e risulta così composto da debiti esigibili

entro l'esercizio. Rispetto all'esercizio precedente si è verificato un decremento di euro 12.609. La voce comprende:

- erario c/ rit. su retribuzioni euro 631
- debito v/inps euro 1.157
- debiti v/fondo est euro 36
- debito v/dipendente euro 9.845
- prestiti infruttiferi dei soci euro 12.169

CONTO ECONOMICO

L'esercizio chiude con un avanzo di gestione di euro 3.944

ENTRATE

Nella voce Valore della produzione troviamo i Proventi Istituzionali che sono rappresentati dalle donazioni da privati ricevute presso la sede e presso stand esterni. In particolare:

- offerte raccolta c/o sede euro 41.825
- erogazioni liberali euro 16.685
- contributi associativi euro 70
- contributi in c/esercizio euro 92.515
- sopravvenienze attive euro 5.536
- arrotondamenti euro 1

USCITE

Nella voce Costi della produzione troviamo gli Oneri Istituzionali che sono formati:

voce b6	alimentari – pulizie	euro 509
	materiale per organizzare eventi	euro 12.698
	acqu.mat.e serv.per progetti	euro 48.403
	carburante	euro 191
	cancelleria	euro 3.769
	beni strumentali	euro 79
voce b7	elaborazione dati contabili	euro 1.311
	utenze telefoniche	euro 106
	utenze energetiche	euro 1.563
	utenze idriche	euro 80
	elaborazione paghe	euro 891
	rimborso spese	euro 1.564
	compensi occasionali	euro 38.125
	assicurazione	euro 717
	spese postali	euro 1
	corsi di formazione	euro 1.000
	ferramenta	euro 140

	erogazioni liberali	euro 5
voce b8	fitti passivi	euro 7.200
voce b9	stipendi	euro 19.257
	contributi inps	euro 5.565
	contributi inail	euro 434
	altri oneri contributivi	euro 250
	accantonamento tfr	euro 1.631
voce b14	perdite su crediti	euro 5.200
	diritti vari	euro 585
	arrotondamenti	euro 19
	costi diversi	euro 150
	risarcimento danni	euro 70
	contributi associativi vari	euro 200
	sopravvenienza passiva	euro 463
	sanzioni	euro 3
	bolli	euro 155
voce c17	oneri bancari	euro 355

Per quanto riguarda l'attività commerciale non si rilevano né ricavi né costi

CONSIDERAZIONI FINALI

Il presente bilancio, composto dallo stato patrimoniale, dal conto economico e nota illustrativa al bilancio, rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria nonché il risultato economico dell'esercizio e corrisponde alle risultanze delle scritture contabili.

Sulla base di quanto esposto si propone su parere del Consiglio Direttivo di coprire le perdite degli anni precedenti con l'avanzo di gestione 2019 di euro 3.944,16.

Catania, 19 Luglio 2020

Per il Consiglio Direttivo
La Presidente Benedetta Boschetti

Boschetti

