



**GRUPPO AMICI
DEGLI SPASTICI**

DANIELA ZAMBONI O.N.L.U.S.

**RELAZIONE DI
ACCOMPAGNAMENTO AL BILANCIO
2010**

Relazione finanziaria al bilancio 2010

L'esercizio finanziario 2010 si è chiuso con un risultato di gestione positivo pari a € 26.881,06= derivante da un totale entrate di € 78.506,70= e un totale uscite di € 51.625,64=.

Da rilevare che in questo anno è stato liquidato da parte del Comitato di Gestione per i centri di volontariato del Veneto il contributo di € 11.953,85 relativo al Bando solidarietà 2008 i cui costi sono stati sostenuti nell'esercizio 2009 e il 5 per mille 2008 di € 11.605,51=

Durante il 2010 è continuata l'attività domenicale in sede a sollievo delle famiglie e le iniziative ricreative rivolte a tutti gli aderenti all'associazione disabili e familiari. Si è concluso il progetto con il CSV "Chi trova un amico trova un tesoro" iniziato nel 2009. E' proseguita l'importante esperienza di educazione all'autonomia con la Fondazione Più di Un Sogno.

In parallelo l'associazione gestisce la Casa Vacanze L'Armonia a S. Zeno di Montagna i cui costi e ricavi sono classificati come attività commerciale produttiva marginale. E' in corso la realizzazione della seconda tranche di lavori per l'adeguamento degli spazi esterni la casa e il posizionamento di nuove attrezzature per l'attività ludico/motoria.

In applicazione alla normativa in vigore l'attività attualmente svolta deve essere considerata come segue:

- attività istituzionale: comprende tutte entrate e tutte le uscite inerenti le attività volte a perseguire le finalità statutarie, quali l'organizzazione e la gestione di eventi, la realizzazione di progetti specifici a favore dei disabili e delle loro famiglie;
- attività commerciale produttiva marginale: comprende tutti i ricavi e tutte le spese inerenti la gestione ordinaria della casa per ferie L'Armonia, situata a San Zeno di Montagna (VR), destinata alle persone disabili, il cui utilizzo è concesso anche a terzi verso pagamento di corrispettivi specifici.
Per prestazioni inerenti questa attività emettiamo regolare fattura e siamo soggetti al regime Iva forfetario della L. 398/91.
Si tratta di un'attività molto importante in quanto la casa viene utilizzata da altri gruppi e enti che si occupano di persone disabili provenienti da qualsiasi località e nell'anno 2010 le giornate di utilizzo della casa sono state 87.

Poiché dallo schema di Bilancio previsto dalla normativa regionale in vigore per le OdV, non è rilevabile la distinzione tra le uscite della quota di spese imputabile rispettivamente all'attività istituzionale e all'attività commerciale, la presente relazione riporta nel dettaglio tale specifica.

ENTRATE

Totale entrate € 78.506,70

€ 60.718,32= riferite all'attività istituzionale (77,34%)

€ 17.788,38= riferiti all'attività commerciale produttiva marginale (22,66%)

1. Quote associative: € 885,00 (1,13%)

Quota di € 15 per n. 59 soci iscritti complessivi, di cui 31 soci volontari, 8 soci sostenitori e 20 genitori/familiari dei disabili seguiti dall'associazione.

2. Contributi per progetti e/o attività: € 48.370,24 (61,61%)

Ai progetti e alle attività organizzate dall'associazione partecipano e contribuiscono sia i soci (volontari, familiari e sostenitori), sia i non soci, che nel nostro caso sono gli assistiti e i loro familiari non soci e altre associazioni.

2.1 da soci: € 4.359,00

Si tratta di offerte e contributi raccolte nelle seguenti occasioni e attività:

- festa di carnevale il 14/2	€	223,00
- giornata assemblea il 27.3	€	464,00
- soggiorno al mare (Marina di Pietrasanta) dal 21 al 23/5	€	910,00
- festa compleanno per i 50 anni di tre nostri disabili	€	180,00
- utilizzo Casa L'Armonia dal 29/6 al 3/7 e dal 24/7 al 15/8	€	1.377,00
- Gita Gommoni del 12/9	€	650,00
- festa della castagnata del 7/11	€	555,00

2.2 da altri non soci: per complessivi € 10.839,96

Si tratta di offerte e contributi per i seguenti progetti e attività:

- festa di carnevale del 14/2	€	562,00
- assemblea del 27/3	€	410,00
- soggiorno al mare (Marina di Pietrasanta) dal 21 al 23/5	€	770,00
- festa compleanno per i 50 anni di tre nostri disabili	€	403,00
- utilizzo Casa L'Armonia dal 29/6 al 3/7 e dal 24/7 al 15/8	€	2.783,00
- Gita Gommoni del 12/9	€	810,00
- festa della castagnata del 7/11	€	448,00
- da partecipanti attività domenicale in Sede	€	2.907,60
- ultimo dell'anno a Casa L'Armonia	€	966,00
- offerte varie	€	280,36
- dal Gruppo Alpini di Poiano	€	500,00

2.3 da CSV e Comitato di Gestione: € 17.285,85 come segue:

- € 11.953,85 da Comitato di Gestione dei CSV del Veneto per saldo Bando Disabilità 2008 (progetto Vacanze in armonia: sistemazione esterni casa vacanze)

- € 5.332,00 da Centro Servizi Volontariato di Verona di cui € 3.732 a saldo Bando solidarietà 2009 ed € 1.600 quale acconto del progetto "Solidarietà 2010" per lo sviluppo dell'attività dell'associazione.

2.4 da Enti Pubblici: € 3.015,00

Erogato dalla Regione Veneto si riferisce al contributo incassato nel 2010 a fronte l'attività svolta nell'anno 2009.

2.7 da 5 per mille anno 2008: 11.605,51

2.8 altro: € 1.264,92

Si tratta del rimborso spese per l'utilizzo della sede nell'ambito di un "progetto di educazione all'autonomia" rivolto alle persone disabili dalla Fondazione Più di un Sogno

3. Donazioni deducibili e lasciti testamentari: € 5.250,00 (6,69%)

Si tratta di erogazioni liberali deducibili come da allegato (1) al bilancio e destinate all'attività istituzionale.

In particolare € 4.100,00 sono stati raccolti con la collaborazione della sig.ra Sacchetto Cesarina di Valdagno (VI), nostra sostenitrice dal 1982.

4. Rimborsi derivanti da convenzioni € 10.000,00 (12,74%)

Sono relative alla convenzione ,di durata triennale, con l'ULSS 20 per l'attività che viene effettuata a favore dei disabili e delle loro famiglie, con particolare riferimento al "tempo libero" e sono relative all'attività svolta nel 2009

5. Entrate da attività produttive marginali € 13.936,47 (17,75%)

5.1 – raccolte fondi € 308,45

Si tratta della raccolta fondi, descritta nell'allegato (2), e destinata all'attività istituzionale

5.5 – attività di prestazione di servizi € 13.628,02

Si riferiscono alle fatture emesse per l'utilizzo di Casa L'Armonia verso il pagamento corrispettivo da parte delle famiglie del Gruppo Amici degli Spastici (€ 5.957,11) e di altri gruppi e associazioni (€ 7.670,91). Rappresentano i ricavi dell'attività commerciale per la gestione della casa vacanze.

6. Altre entrate € 64,99 (0,08%)

Si riferiscono agli interessi attivi maturati sul nostro conto corrente bancario.

USCITE

Totale uscite € 51.625,64

- € 30.673,06 riferite all'attività istituzionale (59,41%)

- € 20.952,58 riferiti all'attività commerciale produttiva marginale (40,59%)

1. Rimborsi spese a volontari € 1.058,20 (2,05%)

€ 100,60 per l'attività istituzionale ed € 957,60 per l'attività commerciale: si tratta di rimborso spese telefoniche (€ 120) e rimborsi chilometrici con tariffa di €/km 0,26 (€ 837,60)

2. Assicurazioni € 2.002,67 (3,88%)

€ 1.006,17 di cui € 169,01 per RCT e € 837,16 per malattia e infortuni volontari;

€ 996,50 per RC auto

3. Personale per qualificare e specializzare l'attività € 7.585,53 (14,69%)

Sono stati incaricati alcuni collaboratori per la realizzazione di progetti specifici (progetto solidarietà 2009), per la gestione e l'organizzazione dell'attività domenicale in sede e per la realizzazione del nuovo sito del gruppo.

La spesa, tutta relativa all'attività istituzionale, viene così suddivisa: € 1.500,00 per il progetto "Solidarietà 2009"; € 4.685,53 a sostegno all'attività domenicale in sede; € 400,00 per il nuovo sito del gruppo; € 500,00 per l'attività ricreativa rivolta a tutti e € 500,00 per l'attività generale amministrativa.

4. Acquisti di servizi € 4.900,88 (9,49%)

Si riferiscono: all'attività di consulenza da parte di professionisti per € 1.993,17= alle manutenzioni ordinarie € 2.443,71 (di cui € 1.550,28 riferite all'attività commerciale); alla formazione dei volontari per € 464,00=

5. Utenze € 11.216,28 (21,73%)

€ 5.876,99 riferite all'attività istituzionale ed € 5.339,29 riferite all'attività commerciale comprendono le spese di telefono, energia elettrica gas e acqua, spese condominiali e tasse rifiuti

6. Materiali di consumo € 20.295,72 (39,31%)

6.1 comprendono tutte le spese di cancelleria, postali, acquisto di piccole attrezzature e materiali di consumo per struttura OdV, per un totale di € 1.283,61 tutti per l'attività istituzionale.

6.2 comprendono tutte le spese per le attività e i progetti realizzati, per un totale di € 19.012,11 di cui € 9,899,29 per l'attività istituzionale e € 9.112,82 per l'attività commerciale

7. Godimento beni di terzi € 145,17 (0,28%)

Si tratta delle spese per la registrazione del dominio di n. 2 siti internet, di cui € 115,58 per l'attività istituzionale e € 29,59 l'attività commerciale.

8. Oneri finanziari e patrimoniali € 151,04 (0,29%)

Si riferiscono alle spese bancarie addebitate sul conto corrente.

9. Beni durevoli € 3.720,00 (7,21%)

Così suddivisi: € 1.200,00 acquisto di macchina lavasciuga; € 2.520,00 per l'acquisto di una stufa collocata nel salone del piano terra e tutti riferiti all'attività commerciale.

10. Imposte e tasse € 530,15 (1,03%)

Si tratta della tassa rifiuti della sede di L.ge Catena € 216,73 e di Casa Armonia € 243,00 e la tassa automobilistica regionale del nostro pulmino di € 70,42

12. Altre uscite € 20,00 (0,04%)

12.2 È la quota d'iscrizione alla Federazione Handicap relativa agli anni 2009 e 2010 e relativa all'attività istituzionale.

Raffronto dei dati più significativi di costi e ricavi nel triennio:

tabella 1: Andamento entrate esercizio

	2010	2009	2008
Contributi erogati da soci	4.359,00	4.958,00	11.792,00
Contributi erogati da altri non soci	10.839,60	12.738,00	4.159,05
da CSV e altri Enti Pubblici	20.300,85	23.046,23	15.602,00
da 5 per mille	11.605,51	11.787,19	6.179,08
Convenzioni per servizi erogati	10.000,00	10.000,00	5.000,00
altro	1.264,92	12.650,00	1.750,00
Totale generale proventi	58.369,88	75.179,42	44.482,13

Tabella 2: Raccolta fondi e donazioni e attività commerciali produttive marginali

	2010	2009	2008
nr iniziative nell'anno	1	3	6
importo totale raccolta fondi	308,45	1.021,04	8.538,50
importo medio per iniziativa	308,45	340,35	1.423,08
Attività produttive marginali e raccolte fondi	13.936,47	14.484,21	18.288,35
donazioni deducibili			
nr. Donatori soci	1	1	0
nr. Donatori non soci	8	7	11
Importo totale delle donazioni	5.250,00	4.300,00	6.850,00

tabella 3: Beni di uso durevole

	2010	2009	2008
Mobili,arredi e attrezzature	3.720,00	2.911,01	
Infissi sede	0,00	0,00	13.360,00
Totale investimenti	3.720,00	2.911,01	13.360,00

tabella 4: Gestione risorse umane

	2010	2009	2008
Personale retribuito a sostegno vita associativa			
Numero lavoratori con contratto a progetto	1	1	3
Giovani in servizio civile	1	1	1
Numero lavoratori con contratto di collab. Occasionale	4	7	1
totale costo personale retribuito	7.585,53	10.753,16	9.947,57

tabella 5: acquisti

	2010	2009	2008
Acquisti di servizi	4.900,88	3.150,26	8.883,99
Utenze	11.216,28	9.081,71	6.549,22
Materiale di consumo per struttura odv	1.283,61	5.930,03	
Materiale di consumo per attività (*)	19.012,11	43.700,46	30.200,83
Totale generale	36.412,88	61.862,46	45.634,04

(*) Nota: nell'anno 2009 sono comprese le spese di riqualificazione degli spazi esterni di Casa Armonia
nell'anno 2008 il valore comprende le spese relative al quarantennale del Gruppo