

ASSOCIAZIONE DI VOLONTARIATO Q.D.V.– ONLUS**Via Montecassino 8 – 20900 MONZA****Cod. fiscale 94604380157****Rendiconto al 31.12.2016****Premessa generale**

Per la redazione del rendiconto annuale 2016 dell'associazione di volontariato Q.d.V. ONLUS, si sono seguite ove possibile ed adattandole al caso specifico, le linee guida emanate nel 2009 dall'agenzia per le ONLUS; in particolare si ritiene di dare un'informazione trasparente e completa dei risultati gestionali, finanziari e patrimoniali dell'associazione predisponendo i seguenti schemi, tutti affiancati ai risultati dell'anno precedente:

- STATO PATRIMONIALE, rappresentante la situazione patrimoniale alla data del 31.12.16, fotografa quindi debiti, crediti, attività e fondi vincolati
- RENDICONTO GESTIONALE, rappresentante il risultato gestionale di periodo
- RENDICONTO FINANZIARIO E FLUSSI DI CASSA, rappresentante le movimentazioni delle disponibilità finanziarie
- NOTA INTEGRATIVA e RELAZIONE DI MISSIONE, ad integrazione e commento dei prospetti numerici di cui sopra.

STATO PATRIMONIALE AL 31.12.2016

	31.12.2016		31.12.2015	
ATTIVO				
cespiti e investimenti				
cassa amplificata	360,00		360,00	
		360,00		360,00
disponibilità liquide				
cassa	1.888,35		901,67	
depositi bancari	1.858,58		8.878,55	
		3.746,93		9.780,22

Totale attivo		4.106,93		10.140,22
PASSIVO				
fondi ammortamento				
fondo amm.to cassa amplificata	360,00		360,00	
		360,00		360,00
fondi vincolati				
progetto uroburo	1.300,00			
ritenute d'acconto	25,00			
		1.325,00		0,00
patrimonio netto				
da risultati esercizi precedenti	9.780,22		5.117,97	
risultato esercizio in corso	-7.358,29		4.662,25	
		2.421,93		9.780,22
Totale passivo		4.106,93		10.140,22

RENDICONTO GESTIONALE

	31.12.2016	31.12.2015	
PROVENTI			
Incassi attività istituzionale:			
donazioni diverse	2.500,00	6.213,00	
donazioni serial tourist	3.655,00	900,00	
donazioni preparartevi		11.600,00	
quota sociali	200,00	430,00	
	6.355,00		19.143,00
Incassi diversi:			
interessi attivi bancari			
	0,00		0,00
totale proventi	6.355,00		19.143,00
ONERI			
spese attività istituzionali:			
spese attività tempo libero	918,30	1.075,74	
progetto ricordarte		500,00	
progetto preparartevi		2.862,25	
serate preparazione preparartevi		521,70	
trasporti preparartevi		4.235,00	
Guide / esperti preparartevi		1.624,00	
progetto uroburo		311,60	
progetto Serial Tourist	2.796,61	451,25	

serate preparazione Serial Tourist	374,43		184,16	
Trasporti Serial Tourist	7.252,33		610,00	
Guide, esperti Serial Tourist	837,00		174,00	
		12.178,67		12.549,70
uscite per spese generali:				
assicurazioni	1.025,03		1.225,03	
telefoniche	80,00		110,00	
spese generali	386,13		541,49	
oneri bancari	43,46		54,53	
		1.534,62		1.931,05
totale oneri		-13.713,29		-14.480,75
RISULTATO GESTIONE		-7.358,29		4.662,25

RENDICONTO FINANZIARIO

	Anno 2016		Anno 2015	
FONDI INIZIO PERIODO				
disponibilità liquide		9.780,22		6.606,37
FONTI				
incassi del periodo	6.355,00		19.143,00	
incremento debiti e fondi vincolati	1.325,00		0,00	
		7.680,00		19.143,00
IMPIEGHI				
uscite del periodo	13.713,29		14.480,75	
Girofondi a uroburo			1.488,40	
		-13.713,29		-15.969,15
FONDI AL 31.12				
disponibilità liquide		3.746,93		9.780,22

FLUSSI DI CASSA

	Anno 2016		Anno 2015	
saldo disponibilità inizio esercizio		9.780,22		6.606,37
Risultato di esercizio	-7.358,29		4.662,25	
incremento debiti e fondi vincolati	1.325,00		0,00	
girofondi a Uroburo			-1.488,40	
flusso di cassa		-6.033,29		3.173,85

saldo disponibilità fine esercizio		3.746,93		9.780,22

NOTA INTEGRATIVA e RELAZIONE DI MISSIONE

Premessa

Il presente rendiconto gestionale chiude con un disavanzo di gestione di euro 7.358,29, dato dalla differenza fra gli incassi dell'esercizio, rispetto ai pagamenti eseguiti nello stesso periodo. Il risultato dipende dal momento di incasso dei bandi sui vari progetti, inevitabilmente operando con il criterio di cassa possono esserci uscite ed entrate non concomitanti. In particolare tutto l'esercizio in esame è stato dedicato al progetto "Serial Tourist", con il quale è stato vinto un bando della fondazione Monza e Brianza. Purtroppo come spesso accade con i bandi per ricevere il contributo (peraltro sul 50% del valore complessivo) bisogna prima dimostrare e rendicontare le spese fatte. Abbiamo dovuto quindi anticipare tutte le spese con tanta difficoltà e limitando l'attività unicamente al presente progetto, nel mese di febbraio 2017 la fondazione ha bonificato euro 5.500 a saldo della rendicontazione presentata. Anche questa è una ulteriore difficoltà per le piccole associazioni come la nostra che non dispongono di bilanci atti a supportare importanti anticipazioni di cassa.

Criteri di formazione

Tutti gli schemi risultano confrontati con i dati dell'esercizio precedente ed espressi senza alcun arrotondamento.

In particolare il bilancio nella sua completezza risulta formato: dallo stato patrimoniale, che fotografa attività e passività, nonché eventuali residui attivi o fondi

destinati al 31.12.16; dal conto economico che evidenzia la dinamica della gestione economica dell'esercizio 2016; dalla nota integrativa che forma parte integrante ed esplicativa dei due predetti schemi. È inoltre completato, come già detto con gli schemi di rendicontazione finanziaria che evidenziano nel dettaglio fonti e utilizzi finanziari.

Tutte le voci indicate, sia in entrata che in uscita, sono state rilevate per cassa e quindi al momento dell'incasso o del pagamento, senza rilevarne la competenza economica.

Relazione sulla gestione

Di seguito si forniscono una serie di indicazioni che si ritengono utili per una migliore comprensione dell'attività associativa e delle poste di bilancio inserite:

costituzione: l'associazione è stata costituita in data 3 novembre 2006 con atto registrato all'agenzia delle entrate di Monza il 17 novembre 2006 al numero 6901 serie 3. Con il decreto n. 481 del 29/5/07, l'associazione è stata iscritta al n. MI 400 nella sezione provinciale di Milano del Registro regionale generale del volontariato.

Informazioni fiscali: l'associazione, in quanto ONLUS, beneficia dell'agevolata normativa fiscale, in particolare l'attività tipica dell'associazione non è soggetta ad imposizione, inoltre non svolgendo alcuna attività commerciale non è neanche soggetta ad adempimenti ai fini IVA, tanto che l'ente non dispone di alcuna partita IVA. I contributi ricevuti come donazione dai vari soggetti privati possono essere, dagli stessi, portati in diminuzione dalle proprie dichiarazioni dei redditi, con i limiti stabiliti dalle disposizioni relative. Si precisa inoltre che l'associazione per le proprie rilevazioni contabili utilizza il metodo della contabilità ordinaria e predisporre il rendiconto annuale, così come previsto da statuto e normativa.

Attività: come peraltro riportato correttamente nello statuto sociale, l'associazione persegue esclusivamente finalità di solidarietà sociale; in particolare con l'impegno concreto dei volontari, intende offrire un servizio ai portatori di Handicap, con particolare riguardo al diritto al tempo libero degli stessi.

Condivide le motivazioni e le finalità della cooperativa sociale Lambro, quali sono espresse nel suo statuto e pertanto si affianca alla stessa nel completamento della formazione degli utenti beneficiari del servizio.

L'associazione non ha fini di lucro e si propone di:

- Conoscere e studiare i reali bisogni del disabile, instaurando, se possibile, un legame con la famiglia;
- Ottenere miglioramenti nello stato di handicap e scoprire eventuali potenzialità per l'inserimento nella società civile;
- Promuovere iniziative per e con la partecipazione del disabile e del volontario, al fine di instaurare un rapporto di amicizia;
- Sensibilizzare il territorio alla realtà dell'handicap o dell'emarginato, con particolare riguardo al diritto di ognuno al proprio tempo libero;
- Coordinare i volontari per poter offrire servizi più efficaci e propositivi;
- Promuovere e favorire una formazione di base sull'handicap per tutti i volontari;
- Intervenire presso le istituzioni pubbliche, ai fini delle applicazioni delle leggi nazionali e regionali sull'handicap

Dipendenti: l'associazione non ha alcun dipendente o collaboratore, in quanto tutta l'attività viene svolta unicamente in forma di volontariato dai soci.

Contesto ambientale: i principali utenti delle attività organizzate sono ragazzi frequentanti o che hanno frequentato in passato la cooperativa sociale Lambro.

L'associazione ha inoltre una rete di relazioni con altre realtà del territorio che

non necessariamente si occupano di disabilità. Fra queste si cita: il gruppo “sarà fest”, che riunisce le varie associazioni e realtà che operano con tempo libero e disabilità sul territorio monzese, l’associazione sportiva Atletica Monza con la quale si sono intrecciate reciproche collaborazioni; il progetto valore volontario che lega diverse organizzazioni su un progetto di rivalutazione del tempo libero; la cooperativa Nuova Famiglia di Monza il Gruppo intervento di Monza con il quale ha avviato alcuni progetti, l’associazione UROBURO che si occupa di residenzialità.

Principali attività svolte durante l’anno: anche l’anno 2016 l’associazione ha svolto la propria attività sia nella valorizzazione del tempo libero per persone con disabilità sia nella messa a disposizione di volontari alla cooperativa lambro, per il proseguimento dello sviluppo di laboratori educativi e formativi quali: riparobici, espressività, ergoterapia, fotografia, cucina.

In merito alle attività di tempo libero, che peraltro comprendono la quasi totalità del bilancio, sono state dedicate al progetto Serial Tourist, progetto che ha riscosso un ottimo successo fra i partecipanti. Il progetto presuppone la visita di luoghi d’arte e non con l’utilizzo di guide del posto e la serata di preparazione alla gita stessa, è terminato con la fine dell’anno e si prevede nel 2017 di proseguire nello schema, dedicando le serate di preparazione anche alla cultura culinaria dei luoghi da visitare.

Le principali gite e le attività di tempo libero nel 2016 sono state:

Falò di S.Antonio

Torino e museo egizio

Azienda agricola ca’ del santo

Zoosafari

Archeopark

Pulizie di primavera

Valeggio sul Mincio

Candelo

Rosapineta e Padova

Ville in Brianza

Trenino rosso del Bernina

Venaria reale

Centrale Enel di Trezzo e Crespi d'Adda.

Ad ogni attività di tempo libero partecipano mediamente circa 20 persone con disabilità a fronte di complessive 40 persone che gravitano sui nostri servizi.

Analisi situazione

Cespiti e investimenti

Sono rimasti invariati e comprendono una cassa amplificata con microfono acquistata nel 2009.

Disponibilità liquide

Comprendono la giacenza di cassa e banca al termine dell'esercizio.

Fondi vincolati

I fondi vincolati sono formati per euro 1.300,00 da incassi incassati dal QdV, ma con specifica causale "progetto uroburo", tali fondi saranno girati nel 2017 a tale associazione. Per euro 25,00 da ritenute d'acconto versate nel 2017.

Entrate

Ammontano complessivamente ad euro 6.355,00 e risultano analiticamente dettagliate. Come detto si è fatto fronte alle spese con le riserve passate. Purtroppo

avendo partecipato al bando della Fondazione MB che aveva durata ultrannuale non abbiamo avuto modo di incassare nulla come contributi dalla stessa.

uscite

ammontano ad euro 13.713,29 Anche in questo caso risultano analiticamente indicate. E' sempre importante segnalare che le spese sono praticamente tutte per le attività istituzionali, in quanto le spese generali ammontano unicamente ad euro 386,13. Il costo dell'assicurazione si riferisce alla assicurazione obbligatoria per i volontari.

FLUSSI DI CASSA

Questo ultimo prospetto evidenzia la capacità o meno di generare flussi di cassa. Come si evince dal prospetto risulta che nell'esercizio 2016, il flusso è stato negativo e sono state utilizzate risorse del passato per coprire le spese.

CONSIDERAZIONI FINALI

Nelle voci del bilancio non sono mai evidenziate a sufficienza le ore che gli oltre 80 volontari dell'associazione impegnano per dare un sostegno ed un conforto alle persone più fragili, Se si riuscisse a valorizzare anche tale valore i bilanci sarebbero sicuramente con numeri ben più grandi, un ringraziamento va quindi a tutti i volontari che non si risparmiano per il bene dell'associazione, della società e del vivere civile.

Il presidente del consiglio direttivo

Maurizio Isolani