



Bilancio Consuntivo 2019

- Stato Patrimoniale
- Rendiconto Gestionale
- Nota integrativa

CENTRO SERVIZI VOLONTARIATO TOSCANA CESVOT
STATO PATRIMONIALE AL 31/12/2019

ATTIVO	Anno in corso	Anno precedente	Scostamento
A) Quote associative ancora da versare	0,00	0,00	0,00
B) Immobilizzazioni	0,00	0,00	0,00
I - Immobilizzazioni immateriali			
1) costi di ricerca, sviluppo e pubblicità	0,00	0,00	0,00
2) diritti di brevetto, industriale e diritti di utilizzo opere dell'ingegno	0,00	0,00	0,00
3) spese manutenzioni da ammortizzare	0,00	0,00	0,00
4) oneri pluriennali	0,00	0,00	0,00
5) Altre			
Totale immobilizzazioni Immateriali	0,00	0,00	0,00
II - Immobilizzazioni Materiali			
1) terreni e fabbricati	0,00	0,00	0,00
2) impianti e attrezzature	8.248,36	15.842,45	-7.594,09
3) altri beni	5.322,71	3.651,45	1.671,26
4) Immobilizzazioni in corso e acconti	0,00	0,00	0,00
5) Immobilizzazioni donate	0,00	0,00	0,00
Totale Immobilizzazioni Materiali	13.571,07	19.493,90	-5.922,83
III Immobilizzazioni finanziarie			
1) Partecipazioni	0,00	0,00	0,00
2) Crediti	2.616.278,19	2.615.835,74	442,45
di cui esigibili entro l'esercizio successivo	0,00	0,00	0,00
3) altri titoli	0,00	0,00	0,00
Totale Immobilizzazioni finanziarie	2.616.278,19	2.615.835,74	442,45
Totale Immobilizzazioni (B)	2.629.849,26	2.635.329,64	-5.480,38
C) Attivo circolante			
I - Rimanenze			
1) materie prime, sussidiarie e di consumo	0,00	0,00	0,00
2) prodotti in corso di lavorazione e semi lavorati	0,00	0,00	0,00
3) lavori in corso su ordinazione	0,00	0,00	0,00
4) prodotti finiti e merci	0,00	0,00	0,00
5) acconti	0,00	0,00	0,00
Totale I - Rimanenze	0,00	0,00	0,00
II - Crediti			
1) verso clienti	2.068,50	166,00	1.902,50
di cui esigibili entro l'esercizio successivo	2.068,50	166,00	1.902,50
di cui esigibili oltre l'esercizio successivo	0,00	0,00	0,00
2) verso altri	2.014.287,66	1.306.352,21	707.935,45
di cui esigibili entro l'esercizio successivo	2.014.287,66	1.306.352,21	707.935,45
crediti V.so Fondo Speciale per contributi assegnati da ricevere	0,00	0,00	0,00
crediti V/Fondazioni bancarie	350.954,16	350.954,16	0,00
Altri crediti esigibili entro l'esercizio	1.663.333,50	955.398,05	707.935,45
di cui esigibili oltre l'esercizio successivo	0,00	0,00	0,00
Totale II - Crediti	2.016.356,16	1.306.518,21	709.837,95
III - Attività finanziarie non immobilizzate	0,00	0,00	0,00
1) Partecipazioni	0,00	0,00	0,00
2) Altri titoli	8.779.588,48	8.779.543,48	45,00
Totale III - Attività finanziarie non immobilizzate	8.779.588,48	8.779.543,48	45,00
IV - Disponibilità liquide	0,00	0,00	0,00
1) Depositi bancari e postali	3.030.996,95	3.198.441,76	-167.444,81
2) Assegni	0,00	0,00	0,00
3) denaro e valori in cassa	2.791,56	2.821,39	-29,83
Totale IV - Disponibilità liquide	3.033.788,51	3.201.263,15	-167.474,64
Totale attivo circolante (C)	13.829.733,15	13.287.324,84	542.408,31
D) Ratei e risconti	46.057,21	6.801,50	39.255,71
TOTALE ATTIVO	16.505.639,62	15.929.455,98	576.183,64

PASSIVO	Anno in corso	Anno precedente	Scostamento
A) Patrimonio netto			
I - fondo di dotazione dell'ente	22.000,00	0,00	22.000,00
II - Patrimonio vincolato			
1) Fondi vincolati destinati da Terzi	0,00	0,00	0,00
2) Fondi vincolati per decisione degli organi statutari	0,00	0,00	0,00
3) Fondo Immobilizzazioni Vincolate alle funzioni del CSV	13.571,07	19.493,90	-5.922,83
Totale patrimonio vincolato	13.571,07	19.493,90	-5.922,83
III - Patrimonio libero dell'ente gestore			
1) Risultato gestionale esercizio in corso	0,00	12.405,54	-12.405,54
2) Risultato gestionale da esercizi precedenti	0,00	0,00	0,00
3) Riserve statutarie	0,00	0,00	0,00
4) Altri fondi patrimoniali liberi	0,00	3.279.194,60	-3.279.194,60
Totale Patrimonio libero dell'ente gestore	0,00	3.291.600,14	-3.291.600,14
Totale Patrimonio Netto (A)	35.571,07	3.311.094,04	-3.275.522,97
B) Fondi per rischi ed oneri futuri			
I - Fondi vincolati alle funzioni del CSV			
1) Fondo per completamento azioni	457.187,48	545.594,85	-88.407,37
2) Fondo per risorse in attesa di destinazione	418.515,58	528.847,89	-110.332,31
3) Fondo Rischi e altre riserve	12.548.983,74	9.168.325,42	3.380.658,32
Totale Fondi vincolati alle funzioni del CSV	13.424.686,80	10.242.768,16	3.181.918,64
II - Altri Fondi			
1) Per trattamento di quiescenza e obblighi simili	0,00	0,00	0,00
2) Altri Fondi	304.831,03	526.315,23	-221.484,20
Totale Altri Fondi	304.831,03	526.315,23	-221.484,20
Totale Fondi per rischi ed oneri futuri (B)	13.729.517,83	10.769.083,39	2.960.434,44
C) Fondo trattamento di fine rapporto lavoro subordinato			
Totale fondo trattamento di fine rapporto lavoro subordinato (C)	734.735,88	697.274,74	37.461,14
D) Debiti			
1) Titoli di solidarietà ex art. 29 del D.Lgs. 460/97			
di cui esigibili entro l'esercizio successivo	0,00	0,00	0,00
di cui esigibili oltre l'esercizio successivo	0,00	0,00	0,00
2) Debiti verso banche	134,49	980,99	-846,50
di cui esigibili entro l'esercizio successivo	134,49	980,99	-846,50
di cui esigibili oltre l'esercizio successivo	0,00	0,00	0,00
3) Debiti verso altri finanziatori	0,00	0,00	0,00
di cui esigibili entro l'esercizio successivo	0,00	0,00	0,00
di cui esigibili oltre l'esercizio successivo	0,00	0,00	0,00
4) Acconti	1.163.728,78	360.862,30	802.866,48
di cui esigibili entro l'esercizio successivo	1.163.728,78	360.862,30	802.866,48
di cui esigibili oltre l'esercizio successivo	0,00	0,00	0,00
5) Debiti verso fornitori	308.268,79	252.140,79	56.128,00
di cui esigibili entro l'esercizio successivo	308.268,79	252.140,79	56.128,00
di cui esigibili oltre l'esercizio successivo	0,00	0,00	0,00
6) Debiti tributari	41.937,13	47.342,73	-5.405,60
di cui esigibili entro l'esercizio successivo	41.937,13	47.342,73	-5.405,60
di cui esigibili oltre l'esercizio successivo	0,00	0,00	0,00
7) Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	59.488,59	59.223,13	265,46
di cui esigibili entro l'esercizio successivo	59.488,59	59.223,13	265,46
di cui esigibili oltre l'esercizio successivo	0,00	0,00	0,00
8) Altri debiti	399.964,23	388.485,48	11.478,75
di cui esigibili entro l'esercizio successivo	399.964,23	388.485,48	11.478,75
di cui esigibili oltre l'esercizio successivo	0,00	0,00	0,00
Totale Debiti (D)	1.973.522,01	1.109.035,42	864.486,59
E) Ratei e risconti	32.292,83	42.968,39	-10.675,56
TOTALE PASSIVO	16.505.639,62	15.929.455,98	576.183,64

RENDICONTO GESTIONALE RICLASSIFICATO PER DESTINAZIONE DEI COSTI AL 31/12/2019

PROVENTI E RICAVI	Anno in corso	Anno precedente	Scostamento
1) PROVENTI E RICAVI DA ATTIVITA' TIPICHE	3.748.381,13	4.054.559,65	-306.178,52
1.1) Da contributi Fondo Speciale D.Lgs.117/17	3.325.058,91	3.544.158,79	-219.099,88
1) Contributi per servizi	3.325.058,91	3.528.858,29	-203.799,38
2) Contributi per progettazione sociale	0,00	15.300,50	-15.300,50
3) Contributi per progetto SUD	0,00	0,00	0,00
1.2) Da contributi su progetti	420.173,72	508.433,86	-88.260,14
1.3) Da contratti con Enti pubblici	0,00	0,00	0,00
1.4) Da soci ed associati	0,00	0,00	0,00
1.5) Da non soci	0,00	0,00	0,00
1.6) Altri proventi e ricavi	3.148,50	1.967,00	1.181,50
2) PROVENTI DA RACCOLTA FONDI	0,00	0,00	0,00
2.1) Raccolta 1	0,00	0,00	0,00
2.2) Raccolta 2	0,00	0,00	0,00
2.3) Raccolta 3	0,00	0,00	0,00
2.4) Altri	0,00	0,00	0,00
3) PROVENTI E RICAVI DA ATTIVITA' ACCESSORIE	0,00	0,00	0,00
3.1) Da gestioni commerciali accessorie	0,00	0,00	0,00
3.2) Da contratti con enti pubblici	0,00	0,00	0,00
3.3) Da soci ed associati	0,00	0,00	0,00
3.4) Da non soci	0,00	0,00	0,00
3.5) Altri proventi e ricavi	0,00	0,00	0,00
4) PROVENTI FINANZIARI E PATRIMONIALI	87.445,30	50.007,05	37.438,25
4.1) Da rapporti bancari	107,57	146,16	-38,59
4.2) Da altri investimenti finanziari	87.337,73	49.860,89	37.476,84
4.3) Da patrimonio edilizio	0,00	0,00	0,00
4.4) Da altri beni patrimoniali	0,00	0,00	0,00
5) PROVENTI STRAORDINARI	0,00	12.405,54	-12.405,54
5.1) Da attività finanziaria	0,00	0,00	0,00
5.2) Da attività immobiliari	0,00	0,00	0,00
5.3) Da altre attività	0,00	12.405,54	-12.405,54
TOTALE PROVENTI	3.835.826,43	4.116.972,24	-281.145,81

ONERI	Anno in corso	Anno precedente	Scostamento
1) ONERI DA ATTIVITA' TIPICHE	3.220.069,75	3.525.005,47	-304.935,72
1.1) ONERI DA FUNZIONI CSV	3.138.108,95	3.425.473,94	-287.364,99
1.1.1) Promozione del Volontariato	937.956,26	899.299,86	38.656,40
1.1.2) Consulenza e assistenza	334.510,59	308.523,25	25.987,34
1.1.3) Formazione	332.200,72	379.627,17	-47.426,45
1.1.4) Informazione e comunicazione	423.440,89	363.345,33	60.095,56
1.1.5) Ricerca e Documentazione	306.935,67	277.778,09	29.157,58
1.1.6) Progettazione Sociale	63.035,19	458.996,16	-395.960,97
1.1.7) Animazione Territoriale	112.657,46	111.638,82	1.018,64
1.1.8) Supporto Logistico	9.667,42	9.962,90	-295,48
1.1.9) Oneri di Funzionamento Sportelli operativi	617.704,75	616.302,36	1.402,39
1.2) DA ALTRE ATTIVITA' TIPICHE DELL'ENTE GESTORE	81.960,80	99.531,53	-17.570,73
2) ONERI PROMOZIONALI E DI RACCOLTA FONDI	0,00	0,00	0,00
2.1) Raccolta n. 1	0,00	0,00	0,00
2.2) Raccolta n. 2	0,00	0,00	0,00
2.3) Raccolta n. 3	0,00	0,00	0,00
3) ONERI DA ATTIVITA' ACCESSORIE	0,00	0,00	0,00
3.1) Acquisti	0,00	0,00	0,00
3.2) Servizi	0,00	0,00	0,00
3.3) Godimento beni di Terzi	0,00	0,00	0,00
3.4) Personale	0,00	0,00	0,00
3.5) Ammortamenti	0,00	0,00	0,00
3.6) Oneri di versis di gestione	0,00	0,00	0,00
4) ONERI FINANZIARI E PATRIMONIALI	1.173,83	1.150,13	23,70
4.1) Su rapporti bancari	1.173,83	1.150,13	23,70
4.2) Su Prestiti	0,00	0,00	0,00
4.3) Da Patrimonio Edilizio	0,00	0,00	0,00
4.4) Da Altri beni patrimoniali	0,00	0,00	0,00
5) ONERI STRAORDINARI	0,00	0,00	0,00
5.1) Da Attività Finanziaria	0,00	0,00	0,00
5.2) Da Attività Immobiliari	0,00	0,00	0,00
5.3) Da Altre attività	0,00	0,00	0,00
6) ONERI DI SUPPORTO GENERALE	512.137,55	513.404,05	-1.266,50
6.1) Acquisti	5.659,41	5.031,24	628,17
6.2) Servizi	145.283,47	169.474,76	-24.191,29
6.3) Godimento beni di Terzi	33.931,87	31.057,98	2.873,89
6.4) Personale	268.216,19	251.474,81	16.741,38
6.5) Ammortamenti	2.838,02	11.159,90	-8.321,88
6.6) Altri Oneri	56.208,59	45.205,36	11.003,23
7) ALTRI ONERI DIVERSI	102.445,30	65.007,05	37.438,25
7.1) Accantonamento al Fondo Rischi	15.000,00	15.000,00	0,00
7.2) Accantonamento al Fondo Interessi Attivi	87.445,30	50.007,05	37.438,25
TOTALE ONERI	3.835.826,43	4.104.566,70	-268.740,27
RISULTATO GESTIONALE D'ESERCIZIO	0,00	12.405,54	-12.405,54

RENDICONTO GESTIONALE RICLASSIFICATO PER NATURA DEI COSTI

Prospetto Sintetico

PROVENTI	Consuntivo 2019
E1 - CONTRIBUTI FONDO SPECIALE	€ 3.325.058,91
E1.01 - CONTRIBUTI FONDO SPECIALE D.LGS 117/17	€ 3.325.058,91
E2 - CONTRIBUTI E CORRISPETTIVI	€ 423.322,22
E2.01 - CONTRIBUTI DA ENTI PUBBLICI	€ 415.810,05
E2.02 - CONTRIBUTI DA SOGGETTI PRIVATI	€ 7.512,17
E9 - ALTRI RICAVI E PROVENTI	€ 87.445,30
E9.01 - PROVENTI FINANZIARI	€ 87.445,30
TOTALE PROVENTI	€ 3.835.826,43

ONERI	Consuntivo 2019
G1 - ACQUISTO MATERIALI DI CONSUMO	€ 42.283,99
G1.01 - ACQUISTO MATERIALI DI CONSUMO	€ 42.283,99
G2 - SERVIZI	€ 1.891.082,20
G2.01 - SERVIZI E CONSULENZE PROFESSIONALI SU AZIONI	€ 1.126.405,23
G2.02 - SERVIZI E CONSULENZE PER STRUTTURA	€ 57.893,85
G2.03 - PRESTAZIONI OCCASIONALI E LAVORO ACCESSORIO	€ 22.788,00
G2.04 - LAVORATORI PARASUBORDINATI SU AZIONI	€ 74.546,20
G2.07 - UTENZE	€ 92.962,29
G2.09 - ASSICURAZIONI	€ 26.004,54
G2.99 - ALTRI ONERI PER SERVIZI	€ 363.294,83
G2.12 - SERVIZI TIPOGRAFICI	€ 127.187,26
G3 - GODIMENTO BENI DI TERZI	€ 262.456,71
G3.01 - CANONI DI LOCAZIONE LOCALI	€ 195.381,18
G3.02 - NOLEGGIO SOFTWARE ATTREZZATURE E AUTOMEZZI	€ 67.035,53
G3.99 - ALTRI ONERI GODIMENTO BENI DI TERZI	€ 40,00
G4 - PERSONALE	€ 1.411.589,09
G4.01 - PERSONALE DIPENDENTE	€ 1.411.589,09
G5 - INVESTIMENTI - AMMORTAMENTI	€ 14.576,70
G5.01 - INVESTIMENTI - AMMORTAMENTI	€ 14.576,70
G9 - ONERI DIVERSI DI GESTIONE	€ 213.837,74
G9.01 - ORGANI ISTITUZIONALI	€ 31.101,82
G9.02 - QUOTE DI ADESIONE AD ENTI	€ 41.150,00
G9.03 - IMPOSTE DIRETTE ED INDIRETTE	€ 33.481,00
G9.05 - ACCANTONAMENTI	€ 102.445,30
G9.08 - ONERI FINANZIARI	€ 1.173,83
G9.99 - ALTRI ONERI DIVERSI DI GESTIONE	€ 4.485,79
TOTALE COSTI	€ 3.835.826,43

RISULTATO DELL'ESERCIZIO	0,00
---------------------------------	-------------

Il bilancio è vero e corrisponde alle scritture contabili

Il **Fondo risorse in attesa di destinazione** accoglie le risorse non impiegate nell'esercizio, derivanti sia da progetti iniziati nel 2019 che da anni precedenti, chiusi al 31 dicembre 2019, i dettagli di questi importi sono evidenziati nei prospetti contenuti nella nota integrativa oltre sopravvenienze e arrotondamenti ed è pari a € 418.515,58



Nota integrativa
Bilancio consuntivo 2019

Introduzione alla Nota integrativa

Signori Associati, la presente Nota integrativa costituisce parte integrante del Bilancio al 31 dicembre 2019.

Esso è composto da:

1. Stato Patrimoniale: indicante la consistenza degli elementi patrimoniali attivi e passivi con le variazioni a incremento e decremento del patrimonio netto iniziale rappresentato dai risultati di gestione e dal fondo riserve in attesa di destinazione;
2. Rendiconto Gestionale: che riporta la contrapposizione dei proventi e degli oneri di competenza dell'esercizio. Nel rispetto dei principi contabili riportati nel Modello Unificato di Rendicontazione, i proventi sono esposti per origine, mentre gli oneri sono classificati per destinazione, più precisamente per tipologia di attività svolta.

L'utilizzo della contabilità analitica per centri di costo/ricavo consente la separazione, sia a livello di costi che di ricavi, tra l'attività finanziata dall'art. 63 del d. Lgs 117/2017 e quella finanziata da parte di terzi soggetti.

La riclassificazione è stata eseguita utilizzando il Modello unificato di rendicontazione delle attività dei Csv e dei Coge" approvato il 24 marzo 2011 da Consulta CoGe e CSVnet e dal Gruppo di Coordinamento Nazionale dell'accordo del 23 giugno 2010 (CSVnet, Consulta nazionale Co.Ge., Forum del Terzo Settore, ACRI, Convol, Consulta Nazionale del Volontariato presso il Forum Terzo Settore) in applicazione dello stesso.

Il Bilancio e la Nota integrativa sono espressi in euro, il documento rappresenta, pertanto, con chiarezza ed in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria del Cesvot ed il risultato dell'esercizio, ed è stato redatto sulla base delle esigenze informative del Cesvot compatibilmente con i principi civilistici di veridicità, inerenza nonché con gli art. 2423 e seguenti del Codice Civile.

Criteri di formazione

Principi di redazione del bilancio

La valutazione delle voci di bilancio è avvenuta nel rispetto del principio della prudenza e nella prospettiva di continuazione dell'attività. Conformemente ai principi contabili nazionali e alla regolamentazione comunitaria, nella rappresentazione delle voci dell'attivo e del passivo viene data prevalenza agli aspetti sostanziali rispetto a quelli formali.

Nella redazione del Bilancio d'esercizio gli oneri e i proventi sono stati iscritti secondo il principio di competenza indipendentemente dal momento della loro manifestazione numeraria.

Struttura e contenuto del Prospetto di bilancio

Lo Stato patrimoniale, il Rendiconto Gestionale e le informazioni di natura contabile contenute nella presente Nota integrativa sono conformi alle scritture contabili, da cui sono stati direttamente desunti.

Criteri di valutazione

Di seguito sono illustrati i più significativi criteri di valutazione adottati nel rispetto delle disposizioni contenute all'art. 2426 del Codice Civile, e con particolare riferimento a quelle voci di bilancio per le quali il legislatore ammette diversi criteri di valutazione e di rettifica o per le quali non sono previsti specifici criteri.

Attivo

Immobilizzazioni

Le immobilizzazioni sono iscritte al costo di acquisto.

Immobilizzazioni Immateriali

Le immobilizzazioni immateriali sono relative a Software per € 18.331,00 e sono iscritte nell'attivo di Stato patrimoniale al valore residuo pari a zero essendo completamente ammortizzate.

Immobilizzazioni Materiali

I cespiti appartenenti alla categoria delle immobilizzazioni materiali sono iscritti in bilancio al costo di acquisto, aumentato degli eventuali oneri accessori sostenuti fino al momento in cui i beni sono pronti all'uso.

Tali beni risultano esposti nell'attivo di bilancio al netto dei fondi di ammortamento.

Il valore contabile dei beni, raggruppati in classi omogenee per natura ed anno di acquisizione, viene ripartito tra gli esercizi nel corso dei quali gli stessi verranno presumibilmente utilizzati. Tale procedura è attuata mediante lo stanziamento sistematico a Conto economico di quote di ammortamento corrispondenti a piani prestabiliti, definiti al momento in cui il bene è disponibile e pronto all'uso, con riferimento alla presunta residua possibilità di utilizzo dei beni stessi. Detti piani sono formati con riferimento al valore lordo dei beni e supponendo pari a zero il valore di realizzo al termine del processo.

Il costo delle immobilizzazioni materiali è stato sistematicamente ammortizzato in ogni esercizio in rapporto alla residua possibilità di utilizzo delle stesse.

Nelle voci di patrimonio netto è presente il fondo immobilizzazioni vincolate, destinato a raccogliere l'accantonamento effettuato nell'anno dell'acquisizione, delle risorse destinate alle quote di ammortamento future dei beni destinati alle funzioni di CSV.

Le dismissioni di cespiti avvenute nel corso dell'esercizio hanno comportato l'eliminazione del loro valore residuo.

Immobilizzazioni Finanziarie

Depositi cauzionali

Sono esposti al valore nominale e si tratta dei depositi cauzionali su Fidi Toscana e relativi a contratti di locazione come meglio evidenziato nella tabella della presente Nota integrativa.

Attivo circolante

Crediti

I crediti sono stati esposti in bilancio al valore nominale che corrisponde al presumibile valore di realizzo.

Disponibilità Liquide

Depositi bancari

La voce riporta il saldo al 31 dicembre 2019 dei conti correnti intestati al Cesvot. Si tratta dei saldi contabili comprensivi degli interessi e delle spese di competenza dell'esercizio amministrativo 2019.

Cassa

La voce riporta il saldo al 31 dicembre 2019 delle casse delle varie delegazioni e della sede centrale.

Ratei e risconti attivi

I ratei e risconti sono stati calcolati sulla base del principio della competenza, mediante la ripartizione dei costi e/o ricavi comuni a due esercizi.

La voce ratei attivi comprende gli interessi attivi maturati sul Fondo Pimco e sul Fondo Eurizon obbligazionario etico di competenza dell'esercizio la cui manifestazione finanziaria è posticipata all'esercizio 2019.

La voce risconti attivi comprende risconti su costi per assicurazioni e canoni per un totale di € 3.135,58 sostenuti nell'esercizio ma di competenza dell'esercizio amministrativo 2019.

Passivo

Patrimonio Netto

Il Patrimonio netto è costituito da:

- 1) Patrimonio vincolato costituito dal Fondo immobilizzazioni vincolate alle funzioni del CSV, si tratta di un fondo destinato a raccogliere valore netto delle immobilizzazioni al 31 dicembre 2019, ottenuto come differenza tra il costo storico ed il fondo ammortamento al 31 dicembre 2019.
- 2) Patrimonio libero è il patrimonio disponibile del Cesvot

Fondi per rischi e oneri futuri

- I- Fondi vincolati alle funzioni del CSV costituiti da:
 - 1) Fondo per completamento azioni comprende il valore dei contributi attribuiti al Cesvot e non utilizzati a fine esercizio relativi a progetti non ancora ultimati;
 - 2) Fondo per risorse in attesa di destinazione rappresenta l'importo delle economie realizzate dal Cesvot relativamente alle azioni programmate ed ultimate;
 - 3) Fondo rischi ed altre riserve è costituito dal Fondo rischi gestione CSV stanziato in bilancio per coprire eventuali perdite e/o oneri imprevisti ed imprevedibili di cui alla data di chiusura del presente esercizio non si conosce l'ammontare o la data di sopravvenienza, nell'esercizio è stato effettuato un accantonamento pari ad € 15.000,00 e da altri Fondi vincolati alle funzioni del CSV, tra i quali il Fondo garanzia Fidi Toscana e le riserve. Si precisa che tra le altre riserve è compreso anche il Fondo riserva derivante dall'accantonamento degli interessi attivi dei vari esercizi, riclassificato nel bilancio 2019 in questa posta contabile e stornato dai fondi patrimoniali liberi.
- II- Altri Fondi: trattasi degli stanziamenti erogati da altri enti e non utilizzati a fine esercizio perché relativi ad azioni non ancora ultimate

Trattamento di Fine Rapporto

Il TFR è stato calcolato conformemente a quanto previsto dall'art. 2120 del Codice Civile, tenuto conto delle disposizioni legislative e delle specificità dei contratti e delle categorie professionali, e comprende le quote annue maturate e le rivalutazioni effettuate sulla base dei coefficienti ISTAT.

L'ammontare del fondo rappresenta il debito certo nei confronti dei lavoratori dipendenti alla data di chiusura del bilancio.

Debiti

I debiti sono esposti in bilancio al loro valore nominale e sono suddivisi tra:

- 1) Debiti verso banche: trattasi delle somme pagate ai fornitori con utilizzo delle carte di credito del CSV;
- 2) Acconti trattasi della parte di competenza di partners per:
 - i progetti EU-Voice;
 - Fondazione MPS e Regione Toscana per i vari progetti per i quali ancora non si è ricevuta la documentazione da parte dei partners ;
- 3) Debiti verso fornitori accoglie il saldo dei debiti verso i fornitori al 31 dicembre 2019 e corrisponde alle fatture ancora da pagare alla fine dell'esercizio e le fatture da ricevere, relative ad acquisti di beni o prestazioni di servizi acquisiti nell'esercizio 2019 e per i quali non è pervenuta alla fine dell'anno la fattura;
- 4) Debiti tributari accoglie il saldo dei debiti per le ritenute dipendenti e lavoratori autonomi regolarmente versato il 16 gennaio 2020, ed il debito per IRAP;
- 5) Debiti verso istituti di previdenza e sicurezza sociale la voce accoglie i debiti verso Inps ed Inail;
- 6) Altri debiti accoglie tra gli altri i debiti relativi alle retribuzioni dei dipendenti e dei parasubordinati e debiti v/ partners per progetti.

Ratei e Risconti passivi

I ratei e risconti sono stati calcolati sulla base del principio della competenza, mediante la ripartizione dei costi e/o ricavi comuni a due esercizi. Trattasi di costi di competenza dell'esercizio relativi prevalentemente a ratei ferie e permessi non goduti al 31 dicembre 2019 dal personale dipendente.

Stato patrimoniale

Immobilizzazioni

Immobilizzazioni materiali e immateriali

Per quanto riguarda i movimenti delle immobilizzazioni intervenuti nell'esercizio 2019 si rimanda al seguente prospetto:

IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI E IMMATERIALI - CON VINCOLO DI DESTINAZIONE EX D.LGS.117/17							
Descrizione	Valore storico di acquisto al 1/01/2019	Acquisti in c/capitale	Disinvestimenti/Svalutazioni	Valore storico al 31/12/2019	Ammortamento al 31/12/2019	Fondo ammortamento al 31/12/19	Valore netto delle immobilizzazioni al 31/12/19
Attrezzature	159.345,03 €	2.267,76 €		161.612,79 €	9.861,86 €	153.364,43 €	8.248,36 €
Arredamento	240.782,60 €	6.386,11 €	2.561,40 €	244.607,31 €	3.714,84 €	239.284,60 €	5.322,71 €
Automezzi	3.199,95 €			3.199,95 €	1.000,00 €	3.199,95 €	- €
Software	18.331,00 €			18.331,00 €		18.331,00 €	- €
							- €
TOTALE	421.658,58 €	8.653,87 €	2.561,40 €	427.751,05 €	14.576,70 €	414.179,98 €	13.571,07 €

Variazione consistenza altre voci dell'attivo e del passivo

Immobilizzazioni finanziarie

Gli importi più rilevanti sono costituiti da:

- Deposito cauzionale per la Garanzia sul Credito per € 2.587.434,47:

Rappresenta il deposito originario di € 2.000.000 (integrato nel 2008 con ulteriori € 230.000,00) presso la finanziaria Regionale – FIDI TOSCANA SPA – per il Progetto Speciale ASSISTENZA AL CREDITO, per la concessione di garanzie a favore delle Associazioni di Volontariato, a cui si sono aggiunti gli interessi sulle somme depositate presso la Fidi; gli interessi maturati nell'esercizio sono pari a 442,45 euro.

-Altri depositi cauzionali:

ALTRI DEPOSITI CAUZIONALI				
Dislocazioni	Deposito Enel	Deposito per affitto	Deposito Acquedotto del Fiora	Totale complessivo
Arezzo	21,14 €	2.400,00 €		2.421,14 €
Carrara	21,14 €	1.700,00 €		1.721,14 €
Empoli	42,27 €	1.342,79 €		1.385,06 €
Grosseto	31,71 €	1.400,00 €		1.431,71 €
Lucca	70,45 €			70,45 €
Pisa	21,14 €	1.400,00 €		1.421,14 €
Pistoia	42,27 €	1.032,91 €		1.075,18 €
Prato		2.400,00 €		2.400,00 €
sede 3° piano		2.200,00 €		2.200,00 €
sede 4° piano via Ricasoli		11.000,00 €		11.000,00 €
Siena	23,40 €	3.660,00 €	34,50 €	3.717,90 €
TOTALE	273,52 €	28.535,70 €	34,50 €	28.843,72 €

Crediti

Crediti verso clienti

Sono costituiti da :

CREDITI VERSO CLIENTI	
CSVNET	1.141,90

Altri crediti verso clienti

Sono costituiti da:

ALTRI CREDITI VERSO CLIENTI	
Note di debito da emettere v/CSVNET	926,60

Crediti verso altri

Crediti verso le fondazioni bancarie:

CREDITI V/FONDAZIONI BANCARIE	
C.R. BOLOGNA (ANNO 2011)	756,00
FONDAZIONE CASSAMARCA (ANNO 2013)	11.868,93
ENTE CASSA DI RISPARMIO FIRENZE (ANNO 2017)	338.329,23
TOTALE	350.954,16

Altri crediti:

CREDITI V/ENTI LOCALI PER CONTRIBUTI ASSEGNATI DA RICEVERE	
Crediti V/Regione Toscana CRS 2017-2018	88.772,13
Crediti V/Regione Toscana Giovani Protagonisti	141.488,00
Crediti V/Regione Toscana CRS 2019-2020	240.000,00
Crediti V/Regione Toscana supp. 3° settore 2019	300.000,00
Crediti V/Regione Toscana Giovani al Centro	280.556,00
TOTALE	1.050.816,13

CREDITI V/COMUNITA' EUROPEA PER CONTRIBUTI SU PROGETTI	
Crediti V/Comunità Europea per progetto EU VOICE	451.077,87

CREDITI VERSO ALTRI	
Note di credito da ricevere	44,01
Crediti diversi	2.232,00
TOTALE	2.276,01

ANTICIPI E ACCONTI V/PARTNERS PER PROGETTO EUVOICE	
Acconti v/CO&So	26.729,80
Acconti v/USB	21.132,07
Acconti v/MEATH	33.911,08
Acconti v/Volunteering Matter	28.832,60
Acconti v/ Enter GMBH	17.738,47
TOTALE	128.344,02

ACCONTI PROGETTO GIOVANI PROTAGONISTI	
Acconti v/partners progetto giovani	30.819,47

Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

Il Cesvot al 31 dicembre 2019 aveva i sottostanti investimenti finanziari, si precisa che al 31/12 è stata fatta una registrazione contabile per adeguamento al valore di acquisto dei titoli:

ATTIVITA' FINANZIARIE NON IMMOBILIZZATE						
Descrizione Titolo	Istituto bancario	Data di acquisto	Valore di acquisto	Distribuzione di valore capitale	Quote vendute	Importo
Deposito Gestielle n. 2125/00092868707	Banco Popolare	19/02/2016	1.000.000,00 €	2.812,22 €	500.418,08 €	496.769,70 €
Fondo Pimco Income n. 028531PI510	Fideuram	30/03/2016	1.000.000,00 €			1.000.000,00 €
Fondo Eurizon SPC2N dep. 3067 riserva	Banca Prossima	11/07/2016	1.000.000,00 €			1.000.000,00 €
Fondo Anima	MPS	05/08/2016	800.000,00 €			800.000,00 €
Fondo Carmignac	Fideuram	05/09/2016	1.000.000,00 €			1.000.000,00 €
Fondo Eurizon ISIN IT0001083382 dep. 3067 etico	Banca Prossima	11/11/2016	1.000.000,00 €	17.181,22 €		982.818,78 €
Fondo Pimco Income n. 028531PI510	Fideuram	15/12/2016	500.000,00 €			500.000,00 €
Fondo Schroders Sicav ISIN LU0849399786	Banco BPM	08/08/2017	500.000,00 €			500.000,00 €
Fondo Nordea 1 ISIN LU0076315455	CARISMI	03/08/2017	500.000,00 €			500.000,00 €
Fondo Eurizon Focus Obbligazionario ISIN IT0003459473	CARISMI	03/08/2017	500.000,00 €			500.000,00 €
Fondo Eurizon EU Obiettivo Risparmio ISIN IT0005225781	Banca Prossima	02/08/2017	1.000.000,00 €			1.000.000,00 €
Fondo Schroders Sicav Euro Corporate Bond ISIN LU0113257934	BCC Valdinievole	04/09/2017	500.000,00 €			500.000,00 €
TOTALE			9.300.000,00 €	19.993,44 €	500.418,08 €	8.779.588,48 €

sui quali sono maturati i sottostanti ratei attivi:

RATEI ATTIVI	
Interessi attivi su attività finanziarie non immobilizzate	Importo
Interessi fondo Pimco	4.010,20 €
Interessi fondo Eurizon Capital obbligazionario etico	38.911,43 €
TOTALE	42.921,63 €

Disponibilità liquide

La voce di bilancio espone le effettive giacenze di risorse finanziarie liquide alla data di chiusura dell'esercizio presenti :

- nei conti correnti bancari e postali per un totale pari ad € 3.030.996,95
- nelle casse della sede e delle varie delegazioni per € 2.791,56

Il dettaglio nel prospetto sottostante:

DISPONIBILITÀ LIQUIDE			
	Saldo al 31/12/19	Saldo al 31/12/18	Variazione
Depositi bancari e postali	3.030.996,95 €	3.198.441,76 €	-167.444,81 €
Banca Prossima C/C	2.758.287,57 €	3.022.299,10 €	-264.011,53 €
Monte Paschi Siena C/C	51.340,33 €	3.539,23 €	47.801,10 €
CARISMI Filiale di Firenze C/C	29.871,35 €	29.901,79 €	-30,44 €
Banco Popolare C/C	8.839,79 €	8.857,40 €	-17,61 €
Fideuram C/C	175.955,47 €	127.626,91 €	48.328,56 €
BCC Credito Valdinievole C/C	3.997,69 €	4.184,64 €	-186,95 €
Carta Prepagata BANCA PROSSIMA	2.704,75 €	2.032,69 €	672,06 €
Denaro e valori in cassa	2.791,56 €	2.821,39 €	-29,83 €
Cassa Contanti e valori	37,88 €	28,36 €	9,52 €
Cassa Contanti e valori delegazioni	721,49 €	1.157,54 €	-436,05 €
Cassa Ticket Restaurant	76,00 €	81,06 €	-5,06 €
Cassa IDD Arezzo	579,19 €	200,74 €	378,45 €
Cassa IDD Empoli	0,00 €	30,46 €	-30,46 €
Cassa IDD Grosseto	30,64 €	29,27 €	1,37 €
Cassa IDD Livorno	245,92 €	164,41 €	81,51 €
Cassa IDD Lucca	0,00 €	115,68 €	-115,68 €
Cassa IDD Massa	90,14 €	168,28 €	-78,14 €
Cassa IDD Pisa	334,93 €	0,00 €	334,93 €
Cassa IDD Pistoia	59,91 €	143,42 €	-83,51 €
Cassa IDD Prato	431,22 €	432,53 €	-1,31 €
Cassa IDD Siena	184,24 €	269,64 €	-85,40 €
TOTALE	3.033.788,51 €	3.201.263,15 €	-167.474,64 €

Patrimonio netto

E' costituito oltre che dal Fondo immobilizzazioni vincolate alle funzioni di CSV dettagliato nel paragrafo delle Immobilizzazioni e corrispondente al costo residuo non ammortizzato dei beni materiali anche dal Patrimonio libero dell'ente per € 22.000,00 per un totale complessivo di € 35.571,07, rispetto allo scorso anno diminuisce in seguito allo spostamento al Fondo riserva disponibile dell'accantonamento fatto durante i vari esercizi degli interessi attivi maturati sulle posizioni bancarie.

Fondi per rischi e oneri futuri

Nella tabella sottostante viene riportato il dettaglio dei residui finali liberi confluite nel Fondo risorse in attesa di destinazione per € 418.515,58 e nei residui finali vincolati riferiti alle azioni iniziate negli esercizi 2019, 2018, 2017 e 2016 non ancora completate al 31/12/2019, per un valore complessivo pari ad € 457.187,48.

Si fa presente che nel conto Fondo risorse in attesa di destinazione sono confluite anche sopravvenienze attive relative ad arrotondamenti, devoluzione patrimonio residuo liquidazione Fondazione Fortes, adeguamento valore acquisto titoli ed alla restituzione di parte del progetto CV67 .

RENDICONTO FUN											
Budget 2019 (attribuzione annuale + riserve)	Residui vincolati da anni precedenti 2016	Residui vincolati da anni precedenti 2017	Residui vincolati da anni precedenti 2018	Totale contributi FUN art. 63 D.Lgs. 117/17	Oneri sostenuti a valere sul FUN	Diff.	% destinazione)	di cui Residui finali liberi (Fondo risorse in attesa di destinazione)	%	di cui Residui finali vincolati (Fondo per completamento azioni FUN)	%
3.053.323,18	3.035,00	69.898,98	448.789,00	3.575.046,16	2.805.301,98	769.744,18	88,20%	343.627,90	82,11%	426.116,28	93,20%
785.258,13	560,00	2.050,00	191.010,59	978.878,72	668.777,23	310.101,49	35,53%	165.294,44	39,50%	144.807,05	31,67%
332.173,07			37.788,45	369.961,52	286.415,89	83.545,63	9,57%	32.452,77	7,75%	51.092,86	11,18%
465.718,44			71.073,45	536.791,89	324.620,60	212.171,29	24,31%	75.126,77	17,95%	137.044,52	29,98%
394.864,89	2.475,00		51.416,51	448.756,40	423.257,69	25.498,71	2,92%	- 17.189,14	-4,11%	42.687,85	9,34%
297.935,15			82.500,00	380.435,15	306.753,61	73.681,54	8,44%	23.197,54	5,54%	50.484,00	11,04%
-		67.848,98		67.848,98	63.035,19	4.813,79	0,55%	4.813,79	1,15%	-	0,00%
113.724,76			15.000,00	128.724,76	109.433,23	19.291,53	2,21%	19.291,53	4,61%	-	0,00%
11.118,74				11.118,74	9.655,57	1.463,17	0,17%	1.463,17	0,35%	-	0,00%
652.530,00				652.530,00	613.352,97	39.177,03	4,49%	39.177,03	9,36%	-	0,00%
1.500,00				1.500,00	1.173,83	326,17	0,04%	326,17	0,08%	-	0,00%
576.430,25			23.871,87	600.302,12	497.660,27	102.641,85	11,76%	71.570,65	17,10%	31.071,20	6,80%
15.000,00				15.000,00	15.000,00	-	0,00%		0,00%		0,00%
								2.990,86			
3.646.253,43	3.035,00	69.898,98	472.660,87	4.191.848,28	3.319.136,08	872.712,20	100,00%	418.515,58	99,29%	457.187,48	100,00%

I fondi rischi e le altre riserve sono così costituiti:

Fondo rischi gestione CSV			
	2019	2018	
Fondo rischi iniziale	339.011,66	324.618,99	
(+) Accantonamento	15.000,00	15.000,00	
(-) costi imprevisti	-1.424,03	-607,33	Variazione
Totale Fondo rischi finale	352.587,63	339.011,66	13.575,97

ALTRI FONDI VINCOLATI ALLE FUNZIONI CSV	
Fondo riserva Disponibile	2.563.985,15
Fondo riserva indisponibile	3.600.000,00
Fondo garanzia Fidi Toscana	2.587.434,47
Fondo incentivo all'esodo	78.336,59
Fondo riserva disponibile acc.to interessi attivi	3.366.639,90
TOTALE	12.196.396,11

Il fondo disponibile è la quota parte delle riserve che il Coge Toscana ha deliberato quali risorse con cui integrare l'assegnazione annua per la programmazione senza necessità di specifica autorizzazione.

Il fondo indisponibile è la quota parte delle riserve che il Coge Toscana ha deliberato quali risorse con cui integrare l'assegnazione annua per la programmazione previa specifica autorizzazione.

Il fondo Fidi Toscana istituito a titolo di garanzia nei confronti delle banche per finanziamenti a favore delle associazioni di volontariato della Toscana.

Il fondo incentivo all'esodo rappresenta la dotazione delle riserve (€ 550.000) messa a disposizione da Coge Toscana nel 2015 per finanziare l'incentivo all'esodo. La somma indicata costituisce il residuo al netto della sua utilizzazione.

Il fondo riserva disponibile interessi attivi è pari all'ammontare degli interessi attivi maturati annualmente ed accantonati.

Altri Fondi

L'aggregazione comprende i fondi vincolati al completamento dei progetti extra FUN per i quali si è ricevuto apposito finanziamento e che alla data di chiusura dell'esercizio non si sono conclusi. Si tratta della parte di contributi attribuiti a Cevot dai diversi soggetti finanziatori che, attraverso la tecnica contabile del risconto passivo, viene rinviata all'esercizio successivo per il completamento delle azioni progettuali previste. Il valore iscritto in bilancio si riferisce agli importi attribuiti in favore del CSV per la realizzazione dei progetti "Giovani protagonisti per le comunità locali" e "Progetto EU-Voice", non utilizzati al 31 dicembre 2019 secondo il seguente dettaglio:

ALTRI FONDI					
Progetto/Attività Finanziata	Soggetto Finanziatore	Finanziamento complessivo attribuito al CSV	Quota di competenza degli esercizi precedenti (Oneri sostenuti negli esercizi precedenti)	Quota di competenza dell'esercizio in corso (Oneri sostenuti nell'esercizio)	Quota di competenza degli esercizi successivi (Fondo per completamento azioni su progetti extra FUN)
Progetto Giovani Protagonisti per le comunità locali	Regione Toscana	291.488,00 €	24.400,00 €	51.022,07 €	216.065,93 €
Progetto EU-Voice	Commissione Europea	130.217,82 €	107,00 €	41.345,72 €	88.765,10 €
TOTALE		421.705,82 €	24.507,00 €	92.367,79 €	304.831,03 €

Trattamento di fine rapporto subordinato

FONDO TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO			
	2019	2018	
Fondo TFR al 01/01	697.274,74 €	633.366,04 €	
(-) Decremento subito per dimissioni e anticipi	-8.000,00 €	-13.275,80 €	
(+) Incremento per accantonamento di fine anno comprensivo di rivalutazione	45.461,14 €	77.184,50 €	Variazione
Totale Fondo T.F.R. al 31/12	734.735,88 €	697.274,74 €	37.461,14 €

Si precisa che nel 2019 diversi dipendenti hanno aderito dal mese di aprile a un fondo pensione integrativa per un totale di € 40.527,15

Debiti

I debiti verso banche sono costituiti dai pagamenti effettuati con carte di credito addebitate sul conto corrente bancario nel 2019.

Acconti sono costituiti da:

- la quota parte imputabile ai vari partners del progetto EU- Voice della comunità europea; nel prospetto sottostante viene messo in evidenza il provento di competenza del Cesvot e la parte di competenza degli altri soggetti:

PROGETTO EU-VOICE	
Dettaglio progetto	Importo
Debiti v/CO&SO progetto EU VOICE	66.824,50
Debiti v/USB progetto EU VOICE	52.830,18
Debiti v/MEATH progetto EU VOICE	84.777,71
Debiti v/VOLUNTEERING MATTERS progetto EU VOICE	72.081,51
Debiti v/ENTER GMBH progetto EU VOICE	44.346,15
TOTALE DI COMPETENZA PARTNERS	320.860,05
Provento da Comunità Europea di competenza Cesvot	130.217,82
Crediti V/Comunità Europea per progetto EU VOICE - AMIF 2017	451.077,87
Acconto 80% di Crediti V/Comunità Europea liquidati	360.862,30

- gli acconti residui al 31/12/2019 relativi agli altri progetti iniziati nel corso dell'esercizio 2019 in collaborazione con altri partners. La quota imputata nel bilancio nella voce acconti corrisponde alla differenza tra il finanziamento totale ricevuto e l'onere sostenuto al 31/12/2019.

GESTIONE EXTRA FUN					
Progetto/Attività Finanziata	Soggetto Finanziatore	Finanziamento complessivo attribuito al CSV	Oneri sostenuti negli esercizi precedenti	Oneri sostenuti nell'esercizio	Acconti residui al 31/12/2019
Progetto Giovani Protagonisti per le comunità locali	Fondazione MPS	60.000,00 €	- €	4.363,67 €	55.636,33 €
Progetto "Azioni di supporto per lo sviluppo e la gestione delle attività del terzo settore 2019/2020/2021"	Regione Toscana	360.000,00 €	- €	120.000,00 €	240.000,00 €
Progettualità a supporto delle attività del Sistema trasfusionale Toscano sviluppata da Cesvot in collaborazione con il CRS 2019/2020	Regione Toscana	240.000,00 €	- €	74.325,85 €	165.674,15 €
Progetto Giovani al Centro	Regione Toscana	341.556,00 €	- €	- €	341.556,00 €
TOTALE		1.001.556,00 €	- €	198.689,52 €	802.866,48 €

I debiti verso fornitori sono così costituiti:

DEBITI VERSO FORNITORI	
Debiti verso fornitori italia	250.533,65
Fatture da ricevere	57.735,14
TOTALE	308.268,79

I debiti tributari e previdenziali sono così dettagliati:

DEBITI TRIBUTARI E PREVIDENZIALI	
Debiti tributari	
erario c/ritenute lavoratori dipendenti	38.218,69
erario c/ritenute lavoratori autonomi	2.146,44
Erario c/IRAP	1572
Debiti V/istituti di previdenza e di sicurezza	
INPS c/Contributi lavoratori dipendenti	57.598,00
INPS c/contributi lavoratori parasubordinati	1.608,00
Debiti v/INAIL lavoratori dipendenti e parasubordinati	82,46
Debiti V/Altri istituit di previdenza	200,13
TOTALE	101.425,72

Gli altri debiti sono costituiti da debiti verso il personale dipendente ed i collaboratori relativamente agli stipendi del mese di dicembre, oltre che da rimborsi spese ai volontari e dai debiti evidenziati nel progetto EU-Voice meglio dettagliati nel prospetto riportato nelle pagine precedenti.

Ratei e Risconti passivi

Sono costituiti per € 31.431,08 da ferie e permessi dipendenti non goduti al 31 dicembre 2019 e da altri ratei per € 861,75.

Rendiconto gestionale

Proventi

Proventi da attività tipiche

Sono così suddivisi:

- 1) FUN art. 63 D.lgs 117/17:

FUN ART. 63 L.117/17	
ENTRATE DA FSV	IMPORTO
FUN 2019	€ 3.105.000,00
Residui derivanti da precedenti bilanci e da progetti pluriennali	€ 541.253,43
TOTALE FUN ESERCIZIO 2019	€ 3.646.253,43

DETTAGLIO FUN	
Attribuzioni su anno corrente	€ 3.105.000,00
(+) risorse in attesa di destinazione da anni precedenti	€ 541.253,43
(+) Risorse vincolate completamento azioni 2016	€ 3.035,00
(+) Risorse vincolate completamento azioni 2017	€ 69.898,98
(+) Risorse vincolate completamento azioni 2018	€ 472.660,87
(+) Sopravvenienze attive	€ 2.990,86
(+) Imputazione a proventi della quota parte del fondo immobilizzazioni vincolate alle funzioni del CSV	€ 14.576,70
(-) Contributi utilizzati per l'acquisto in c/ capitale	€ 8.653,87
(-) Residui Vincolati per completamento azioni	€ 457.187,48
(-) Residui finali risorse in attesa di destinazione	€ 418.515,58
TOTALE FUN	€ 3.325.058,91

Nel prospetto soprastante vengono messe in evidenza le movimentazioni dei proventi di competenza dell'esercizio derivanti sia dalle attribuzioni sull'anno corrente sia dal completamento delle azioni degli anni , 2016 , 2017 ,2018 e 2019 . La quota di contributi attribuiti al CSV ma non utilizzati alla fine dell'esercizio che si

è chiuso il 31 dicembre 2019 è stata rinviata all'esercizio successivo attraverso la tecnica contabile del risconto passivo nella voce "Fondo per completamento azioni". I risparmi relativi alle risorse non utilizzate sui vari progetti sono stati stornati nella voce "Fondo risorse in attesa di destinazione"

2) Contributi su Progetti e altri proventi e ricavi

Di seguito viene riportato il dettaglio dei progetti extra Fun iniziati negli esercizi precedenti e non terminati e nell'esercizio in corso .

In particolare nel prospetto seguente viene messo in evidenza il soggetto finanziatore, il finanziamento complessivamente attribuito al Centro Servizi , gli oneri sostenuti negli esercizi precedenti e nell'esercizio in corso e la quota rinviata agli esercizi successivi .

GESTIONE EXTRA FUN					
Progetto/Attività Finanziata	Soggetto Finanziatore	Finanziamento complessivo attribuito al CSV	Oneri sostenuti negli esercizi precedenti	Oneri sostenuti nell'esercizio	Quota di competenza degli esercizi successivi
Progetto "Giovani Bene Comune"	Regione Toscana	173.072,00 €	43.955,59 €	129.116,41 €	- €
Progetto Giovani Protagonisti per le comunità locali	Regione Toscana	291.488,00 €	24.400,00 €	51.022,07 €	216.065,93 €
Progetto EU-Voice	Commissione Europea	130.217,82 €	107,00 €	41.345,72 €	88.765,10 €
Rimborsi spesa partecipazione Direttivi CSVnet	CSVnet	3.148,50 €	- €	3.148,50 €	- €
Progetto Giovani Protagonisti per le comunità locali	Fondazione MPS	60.000,00 €	- €	4.363,67 €	55.636,33 €
Progetto "Azioni di supporto per lo sviluppo e la gestione delle attività del terzo settore 2019/2020/2021"	Regione Toscana	360.000,00 €	- €	120.000,00 €	240.000,00 €
Progettualità a supporto delle attività del Sistema trasfusione Toscana sviluppata da Cesvot in collaborazione con il CRS 2019/2020	Regione Toscana	240.000,00 €	- €	74.325,85 €	165.674,15 €
Progetto Giovani al Centro	Regione Toscana	341.556,00 €	- €	- €	341.556,00 €
TOTALE		1.599.482,32 €	68.462,59 €	423.322,22 €	1.107.697,51 €

Oneri

Di seguito si riporta il dettaglio degli oneri, classificati per destinazione e per natura, sostenuti per lo svolgimento delle singole azioni afferenti l'area gestionale.

Oneri promozione del volontariato

Azione/Servizio/Progetto	Promozione del volontariato					
	Oneri sostenuti con risorse FSV provenienza 2016	Oneri sostenuti con risorse FSV provenienza 2017	Oneri sostenuti con risorse FUN provenienza 2018	Oneri sostenuti con risorse FUN provenienza 2019	Oneri sostenuti con risorse extra FUN	Totale oneri sostenuti
U01.01 - SERVIZI DI PROMOZIONE PROMOSSI DAL CSV						
Eventi ed iniziative istituzionali				12.810,01		12.810,01
Giornata della donazione - CRS 2019/2020					12.949,17	12.949,17
Progetto alternanza scuola lavoro			9.600,00			9.600,00
Young Energy: alternanza scuola lavoro				8.902,95		8.902,95
Riconoscimento delle competenze dei volontari				17.796,99		17.796,99
Insieme per il volontariato toscano Meeting Regionale di Cesvot				17.647,99		17.647,99
Iniziative di Delegazione IDD			815,30	78.559,58		79.374,88
Conferenza regionale del Terzo Settore			20.000,10		29.959,57	49.959,67
Organizzazione Conferenza regionale del Terzo Settore				12.805,35		12.805,35
Progetto I Will - Giovani Protagonisti					10.600,00	10.600,00
Progetti nelle scuole - Giovani Protagonisti					10.000,00	10.000,00
Cesvot vicino a te				1.354,20		1.354,20
Iniziative promozionali a carattere locale				47.590,00		47.590,00
Iniziative promozionali a carattere regionale				70.900,00		70.900,00
Attività promozionali progetto EU VOICE					14.542,97	14.542,97
U01.02 - SOSTEGNO ALLE INIZIATIVE DI PROMOZIONE PROMOSSE DALLE ODV						
Bando sviluppo e promozione territoriale del volontariato			60.391,33			60.391,33
Iniziative in collaborazione con associazioni socie		2.050,00	73.345,00			75.395,00
Evento di promozione del TS toscano - TERZO SETTORE 2019					30.000,00	30.000,00
U01.03 - ONERI GENERALI SERVIZIO PROMOZIONE DEL VOLONTARIATO						
Oneri generali servizio di promozione			1.193,45	233.279,40	48.456,30	282.929,15
U01.04 - GIOVANI BENE COMUNE						
Spese varie Giovani Bene Comune					7.872,00	7.872,00
BC5 Il bosco ritrovato della Misericordia					2.500,00	2.500,00
BC7 Un giardino in mano ai giovani					3.405,79	3.405,79
BC13 La mappa dei tesori					2.500,00	2.500,00
BC14 Station to Station					5.000,00	5.000,00
BC15 Suvignano racconta					5.000,00	5.000,00
BC22 Valorizzazione e cura dei luoghi abbandonati					2.399,54	2.399,54
BC28 Il giardino dell'Arsenale					2.495,98	2.495,98
BC31 Da casa nasce casa					4.999,00	4.999,00
BC36 GIP Giovani Insieme Protagonisti					5.000,00	5.000,00
BC38 Non ci sono vie, la via si fa camminando					2.449,78	2.449,78
BC39 La casina di Campo di Marte					4.939,74	4.939,74
BC49 Erbi e Proverbi					5.000,00	5.000,00
BC53 Il Mulino di Canevara					2.331,65	2.331,65
BC62 Un Bucaneve all'occhiello					2.500,00	2.500,00
BC68 Bau Bau Mon Amour					2.499,80	2.499,80
BC69 Me Artist Too					2.509,30	2.509,30
BC72 Scandicci Open Villas					2.500,00	2.500,00
BC75 Le nostre stradelle					5.000,00	5.000,00
BC78 CoNVerSi					2.500,00	2.500,00
BC81 Valorizziamo insieme la nostra città					5.000,00	5.000,00
BC83 Facci spazio!					5.000,00	5.000,00
BC91 Strada facendo 1400-2018					1.505,90	1.505,90
BC93 Per non dimenticarci					5.000,00	5.000,00
BC94 Il giardino di Popolano					4.999,15	4.999,15
BC98 A scuola di Beni Comuni					2.499,36	2.499,36
BC99 Mio-tuo-suo-nostro					5.000,00	5.000,00
BC113 La Terza parola è...Viverla!					4.999,61	4.999,61
BC114 Le mani sulla città					5.000,00	5.000,00
TOTALE	0,00	2.050,00	165.345,18	501.646,47	268.914,61	937.956,26

Aggregato per natura del costo	Consuntivo 2019
Acquisti	9.693,22
Servizi	667.606,84
Godimento beni di terzi	43.089,89
Personale	205.735,14
Ammortamenti	1.718,27
Altri oneri di gestione	10.112,90
TOTALE	937.956,26

Oneri consulenza e assistenza

Azione/Servizio/Progetto	Consulenza e assistenza					Totale oneri sostenuti
	Oneri sostenuti con risorse FSV provenienza 2016	Oneri sostenuti con risorse FSV provenienza 2017	Oneri sostenuti con risorse FUN provenienza 2018	Oneri sostenuti con risorse FUN provenienza 2019	Oneri sostenuti con risorse extra FUN	
U02.01 - CONSULENZA SU SPECIFICHE AREE TEMATICHE						
Servizi di consulenza e accompagnamento			16.506,23			16.506,23
Consulenza di base con trasferimento di competenze				40.756,96		40.756,96
Consulenza attraverso risposte scritte				12.261,44		12.261,44
Informativa Bandi extra Cesvot			1.666,65			1.666,65
Informative a contenuto tecnico				9.243,40		9.243,40
Consulenza adeguamento statuti ETS - TERZO SETTORE 2019					39.885,16	39.885,16
Consulenza collettiva su Codice Terzo Settore				18.771,01		18.771,01
U02.02 - PERCORSI DI ACCOMPAGNAMENTO E TUTORAGGIO						
Tutoring gestionale			7.000,00	12.460,00		19.460,00
Il bilancio sociale delle Associazioni di volontariato			7.500,00			7.500,00
Accompagnamento alla redazione del bilancio sociale				30.001,99		30.001,99
Servizio di assistenza al credito				13.473,29		13.473,29
Consulenza su sviluppo associativo delegazione di Lucca			1.123,96	305,00		1.428,96
U02.03 - ONERI GENERALI SERVIZIO CONSULENZA E ASSISTENZA						
Oneri generali servizio Consulenza e Assistenza				115.493,42	8.062,08	123.555,50
TOTALE	0,00	0,00	33.796,84	252.766,51	47.947,24	334.510,59

Aggregato per natura del costo	Consuntivo 2019
Acquisti	1.914,39
Servizi	227.434,97
Godimento beni di terzi	11.116,31
Personale	88.054,42
Ammortamenti	960,05
Altri oneri di gestione	5.030,45
TOTALE	334.510,59

Oneri formazione

Azione/Servizio/Progetto	Formazione					Totale oneri sostenuti
	Oneri sostenuti con risorse FSV provenienza 2016	Oneri sostenuti con risorse FSV provenienza 2017	Oneri sostenuti con risorse FUN provenienza 2018	Oneri sostenuti con risorse FUN provenienza 2019	Oneri sostenuti con risorse extra FUN	
U03.01 - INIZIATIVE FORMATIVE PROMOSSE DAL CSV						
Corsi di formazione di base La cassetta degli attrezzi				9.158,40		9.158,40
CF sulla progettazione sociale in coll. Unifi				14.538,51		14.538,51
CF sulla progettazione sociale in coll. Università S. Anna				14.824,92		14.824,92
Formazione dirigenti associativi				4.000,00		4.000,00
Welfare futuro: rapporti tra ETS e P.A. in collaborazione con Anci				7.093,90		7.093,90
La riforma del terzo settore in collab con Sant'Anna			7.500,00	7.500,00		15.000,00
Attività formative progetto EU VOICE					3.669,60	3.669,60
C.F. valorizzazione beni artistici e decoro urbano				10.000,00		10.000,00
Young Energy - attività di formazione Pcto				4.819,00		4.819,00
Progetto messa alla prova				5.921,98		5.921,98
U03.03 - ONERI GENERALI SERVIZIO FORMAZIONE						
Oneri generali servizi di formazione			1.193,45	199.505,55	3.639,93	204.338,93
U03.08 - 2018 BANDO FORMAZIONE PER LE OO.VV. SOCIE						
Spese di commissione e varie bando formazione 2018			38.530,48			38.530,48
U03.09 - 2019 INIZIATIVE FORMATIVE A CARATTERE REGIONALE						
Progetti e spese iniziative formative a carattere regionale				305,00		305,00
TOTALE	0,00	0,00	47.223,93	277.667,26	7.309,53	332.200,72

Aggregato per natura del costo	Consuntivo 2019
Acquisti	3.512,70
Servizi	159.904,55
Godimento beni di terzi	20.615,66
Personale	137.288,26
Ammortamenti	1.761,66
Altri oneri di gestione	9.117,89
TOTALE	332.200,72

Oneri informazione e comunicazione

Azione/Servizio/Progetto	Informazione e comunicazione					Totale oneri sostenuti
	Oneri sostenuti con risorse FSV provenienza 2016	Oneri sostenuti con risorse FSV provenienza 2017	Oneri sostenuti con risorse FUN provenienza 2018	Oneri sostenuti con risorse FUN provenienza 2019	Oneri sostenuti con risorse extra FUN	
U04.01 - SERVIZIO INFORMAZIONE						
I Quaderni			1.871,69	10.029,32		11.901,01
Ristampa Quaderni e Briciole				5.145,09		5.145,09
Ebook di Cesvot				353,80		353,80
Abbonamenti alle Agenzie di informazione Redattore Sociale e Vita				3.000,00		3.000,00
Altri Abbonamenti a quotidiani e riviste				1.889,66		1.889,66
U04.02 - SERVIZI DI COMUNICAZIONE RIVOLTI ALLE ODV						
Spazi televisivi, web e radio			4.000,00	7.320,00		11.320,00
Volontariato in onda				13.099,87		13.099,87
Associazioni in radio			4.814,13	9.865,74		14.679,87
Agenda Cesvot				13.099,87		13.099,87
Briciole				3.567,20		3.567,20
Rassegna Stampa				10.980,00		10.980,00
Un sito per tutti			6.875,00	3.750,00		10.625,00
Il volontariato sui social network				8.174,00		8.174,00
U04.03 - COMUNICAZIONE ISTITUZIONALE DEL CSV						
Sintesi Piano Attività				1.500,00		1.500,00
Sito istituzionale				5.317,98		5.317,98
Partecipazione a rassegne e convegnistica			5.000,00	15.860,64		20.860,64
Promozione delle attività svolte da Cesvot	2.475,00		9.156,91	43.595,82		55.227,73
Ufficio Stampa			10.000,00	10.000,00		20.000,00
Supporto organizzativo eventi				12.200,59		12.200,59
U04.04 - ONERI GENERALI SERVIZIO INFORMAZIONE E COMUNICAZIONE						
Oneri generali servizi informazione e comunicazione				200.498,58		200.498,58
TOTALE	2.475,00	0,00	41.717,73	379.248,16	0,00	423.440,89

Aggregato per natura del costo	Consuntivo 2019
Acquisti	9.914,33
Servizi	231.477,94
Godimento beni di terzi	18.193,74
Personale	156.504,96
Ammortamenti	1.192,24
Altri oneri di gestione	6.157,68
TOTALE	423.440,89

Oneri ricerca e documentazione

Azione/Servizio/Progetto	Ricerca e documentazione					
	Oneri sostenuti con risorse FSV provenienza 2016	Oneri sostenuti con risorse FSV provenienza 2017	Oneri sostenuti con risorse FUN provenienza 2018	Oneri sostenuti con risorse FUN provenienza 2019	Oneri sostenuti con risorse extra FUN	Totale oneri sostenuti
U05.01 - PERCORSI DI RICERCA SPECIFICI						
Ricerca identità, bisogni e caratteri strutturali delle APS in Toscana			25.000,00			25.000,00
Ricerca il nuovo ruolo del Cesvot nel modello di welfare toscano e nazionale			35.000,00			35.000,00
Ricerca chi sono i volontari negli Enti del Terzo Settore?				10.000,00		10.000,00
Ricerca Misurare l'impatto sociale delle attività di Cesvot				5.000,00		5.000,00
Ricerca La percezione del Terzo Settore in Toscana				19.886,00		19.886,00
Ricerca Monitoraggio su rapporto convenzioni tra PA e vol. proposte di evoluzione				14.700,00		14.700,00
U05.02 - SERVIZI DI DOCUMENTAZIONE						
Archivio Comunicazione sociale			2.500,00			2.500,00
Area Intranet Cesvot			20.000,00			20.000,00
Gestione e implementazione sistema informativo				22.500,00		22.500,00
Biblioteca e archivi				3.944,60		3.944,60
U05.03 - ONERI GENERALI SERVIZIO RICERCA E DOCUMENTAZIONE						
Oneri generali ricerca e documentazione				148.405,07		148.405,07
TOTALE	0,00	0,00	82.500,00	224.435,67	0,00	306.935,67

Aggregato per natura del costo	Consuntivo 2019
Acquisti	2.362,98
Servizi	179.544,47
Godimento beni di terzi	13.045,78
Personale	104.569,08
Ammortamenti	1.185,05
Altri oneri di gestione	6.228,31
TOTALE	306.935,67

Oneri progettazione sociale

Azione/Servizio/Progetto	Progettazione sociale					
	Oneri sostenuti con risorse FSV provenienza 2016	Oneri sostenuti con risorse FSV provenienza 2017	Oneri sostenuti con risorse FUN provenienza 2018	Oneri sostenuti con risorse FUN provenienza 2019	Oneri sostenuti con risorse extra FUN	Totale oneri sostenuti
U06.02 - 2017 BANDO IL VOLONTARIATO PER LA COMUNITA'						
Identità in cammino		12.855,00				12.855,00
Passi in rete		11.263,98				11.263,98
Volontariato: uno stile di vita		6.000,00				6.000,00
Crescere insieme alla misegiovani		3.000,00				3.000,00
IntergrAzioni		5.000,00				5.000,00
VOLONTARIAMENTE INSIEME!		6.000,00				6.000,00
La cura: abbellire il giardino affinché vengano le farfalle		2.900,00				2.900,00
Li.m.Bo - Libertà migranti tra barriere e opportunità		2.992,21				2.992,21
La sicurezza porta a porta		13.024,00				13.024,00
TOTALE	0,00	63.035,19	0,00	0,00	0,00	63.035,19

Aggregato per natura del costo	Consuntivo 2019
Acquisti	
Servizi	63.035,19
Godimento beni di terzi	
Personale	
Ammortamenti	
Altri oneri di gestione	
TOTALE	63.035,19

Oneri animazione territoriale

Azione/Servizio/Progetto	Animazione territoriale					Totale oneri sostenuti
	Oneri sostenuti con risorse FSV provenienza 2016	Oneri sostenuti con risorse FSV provenienza 2017	Oneri sostenuti con risorse FUN provenienza 2018	Oneri sostenuti con risorse FUN provenienza 2019	Oneri sostenuti con risorse extra FUN	
U07.01 - ATTIVITÀ DI ANIMAZIONE TERRITORIALE						
Progettualità europea			2.500,00			2.500,00
Promozione attività in tema di rifugiati e richiedenti asilo			7.500,00	5.326,50		12.826,50
Progetto di avvicinamento alle APS			5.000,00	5.000,00		10.000,00
Partecipazione Cesvot ad iniziative a carattere nazionale				12.731,02	3.148,50	15.879,52
Assemblee elettive delegazioni				9.981,51		9.981,51
U07.02 - ONERI GENERALI ANIMAZIONE TERRITORIALE						
Oneri generali animazione territoriale				61.469,93		61.469,93
TOTALE	0,00	0,00	15.000,00	94.508,96	3.148,50	112.657,46

Aggregato per natura del costo	Consuntivo 2019
Acquisti	1.826,73
Servizi	55.671,81
Godimento beni di terzi	8.516,59
Personale	43.297,98
Ammortamenti	492,85
Altri oneri di gestione	2.851,50
TOTALE	112.657,46

Oneri supporto logistico

Azione/Servizio/Progetto	Supporto logistico					Totale oneri sostenuti
	Oneri sostenuti con risorse FSV provenienza 2016	Oneri sostenuti con risorse FSV provenienza 2017	Oneri sostenuti con risorse FUN provenienza 2018	Oneri sostenuti con risorse FUN provenienza 2019	Oneri sostenuti con risorse extra FUN	
U08.02 - ONERI GENERALI SERVIZIO DI SUPPORTO LOGISTICO						
Oneri generali supporto logistico				9.667,42		9.667,42
TOTALE	0,00	0,00	0,00	9.667,42	0,00	9.667,42

Aggregato per natura del costo	Consuntivo 2019
Acquisti	153,38
Servizi	1.360,57
Godimento beni di terzi	844,62
Personale	6.827,20
Ammortamenti	76,78
Altri oneri di gestione	404,87
TOTALE	9.667,42

Oneri funzionamento Sportelli operativi

Azione/Servizio/Progetto	Oneri di funzionamento sportelli operativi					
	Oneri sostenuti con risorse FSV provenienza 2016	Oneri sostenuti con risorse FSV provenienza 2017	Oneri sostenuti con risorse FUN provenienza 2018	Oneri sostenuti con risorse FUN provenienza 2019	Oneri sostenuti con risorse extra FUN	Totale oneri sostenuti
U09.04 - 2019 ONERI DI FUNZIONAMENTO SPORTELLI OPERATIVI						
Delegazione di Arezzo				75.253,09		75.253,09
Delegazione di Empoli				48.261,80		48.261,80
Delegazione di Firenze				35.742,90		35.742,90
Delegazione di Grosseto				68.738,97		68.738,97
Delegazione di Livorno				41.437,57		41.437,57
Delegazione di Lucca				66.223,53		66.223,53
Delegazione di Massa Carrara				55.766,58		55.766,58
Delegazione di Pisa				54.199,90		54.199,90
Delegazione di Pistoia				48.937,24		48.937,24
Delegazione di Prato				58.508,55		58.508,55
Delegazione di Siena				64.634,62		64.634,62
TOTALE	0,00	0,00	0,00	617.704,75	0,00	617.704,75

Aggregato per natura del costo	Consuntivo 2019
Acquisti	7.246,85
Servizi	88.714,23
Godimento beni di terzi	113.102,25
Personale	390.497,54
Ammortamenti	4.351,78
Altri oneri di gestione	13.792,10
TOTALE	617.704,75

Altri Oneri

Azione/Servizio/Progetto	Altre attività tipiche dell'Ente gestore					
	Oneri sostenuti con risorse FSV provenienza 2016	Oneri sostenuti con risorse FSV provenienza 2017	Oneri sostenuti con risorse FUN provenienza 2018	Oneri sostenuti con risorse FUN provenienza 2019	Oneri sostenuti con risorse extra FUN	Totale oneri sostenuti
U10.02 - 2018 PROGETTO GIOVANI PROTAGONISTI						
Progetti - Giovani Protagonisti					19.235,53	19.235,53
Oneri generali Progetti - Giovani Protagonisti					12.705,12	12.705,12
U10.03 - PROGETTO CRS						
Attività progetto CRS 2019/2020					50.020,15	50.020,15
TOTALE	0,00	0,00	0,00	0,00	81.960,80	81.960,80

Aggregato per natura del costo	Consuntivo 2019
Acquisti	
Servizi	71.048,16
Godimento beni di terzi	
Personale	10.598,32
Ammortamenti	
Altri oneri di gestione	314,32
TOTALE	81.960,80

Oneri supporto generale

Azione/Servizio/Progetto	Oneri di supporto generale					
	Oneri sostenuti con risorse FSV provenienza 2016	Oneri sostenuti con risorse FSV provenienza 2017	Oneri sostenuti con risorse FUN provenienza 2018	Oneri sostenuti con risorse FUN provenienza 2019	Oneri sostenuti con risorse extra FUN	Totale oneri sostenuti
U60.01 - ONERI DI SUPPORTO GENERALE						
Oneri di supporto generale			1.229,62	365.207,16	10.991,55	377.428,33
U60.02 - BILANCIO SOCIALE CESVOT						
Bilancio sociale Cesvot				8.465,60		8.465,60
U60.03 - SISTEMA GESTIONE QUALITA'						
Sistema gestione qualità			13.273,09	2.612,00		15.885,09
U60.04 - FORMAZIONE INTERNA DEL PERSONALE DIPENDENTE						
Formazione del personale dipendente			6.000,00	17.385,94		23.385,94
U60.08 - BILANCIO SOCIALE DEL SISTEMA TRASFUSIONALE						
Bilancio sociale del Sistema Trasfusionale CRS - prog. CRS 2019/2020					3.049,99	3.049,99
U60.09 - INTEGRAZIONE SISTEMA INFORMATIVO						
Integrazione Sistema Informativo			2.000,00	10.000,00		12.000,00
U60.11 - PIATTAFORMA FAD						
Gestione piattaforma FAD				5.000,00		5.000,00
U60.12 - CARTA DEI SERVIZI						
Carta dei Servizi				9.188,00		9.188,00
U60.13 - ADESIONI						
Partecipazione a CSVnet				31.050,00		31.050,00
Cesvot per l'Europa - Adesione e partecipazione alla rete europee Volonteuropes				184,60		184,60
Partecipazione alla Fondazione Volontariato e Partecipazione				10.000,00		10.000,00
U60.14 - SUPPORTO ORGANIZZATIVO						
Supporto organizzativo e statutario riforma Terzo Settore				16.500,00		16.500,00
TOTALE	0,00	0,00	22.502,71	475.593,30	14.041,54	512.137,55

Aggregato per natura del costo	Consuntivo 2019
Acquisti	5.659,41
Servizi	145.283,47
Godimento beni di terzi	33.931,87
Personale	268.216,19
Ammortamenti	2.838,02
Altri oneri di gestione	56.208,59
TOTALE	512.137,55

Considerazioni finali

Signori Associati, vi confermiamo che il presente Bilancio, composto da Stato Patrimoniale, Rendiconto gestionale e Nota Integrativa rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria del Cesvot, nonché il risultato economico dell'esercizio e corrispondente alle scritture contabili. Vi invitiamo pertanto ad approvare il Bilancio al 31/12/2019.

CE.S.VO.T.
Centro Servizi Volontariato Toscana
Organizzazione di Volontariato (odv)
Via Ricasoli 9-50122 Firenze
Codice Fiscale 94063330487

RELAZIONE DEL COLLEGIO DEI REVISORI
SUL BILANCIO AL 31.12.2019

All'Assemblea dei soci del CE.S.VO.T.

Responsabilità dei componenti del Direttivo e dell'organo di controllo per il bilancio d'esercizio.

I componenti del Direttivo del CESVOT sono responsabili per la redazione del bilancio d'esercizio al 31.12.2019 affinché fornisca una rappresentazione veritiera e corretta in conformità alle norme del Codice Civile e delle disposizioni del Codice del terzo settore (CTS), che ne disciplinano i criteri di redazione e, nei termini previsti dalla legge, per quella parte del controllo interno dagli stessi ritenuta necessaria per consentire la redazione di un bilancio che non contenga errori significativi dovuti a frodi o a comportamenti o eventi non intenzionali.

I componenti del Direttivo sono responsabili per la valutazione della capacità dell'ente di continuare ad operare come un'entità in funzionamento e, nella redazione del bilancio d'esercizio, per l'appropriatezza dell'utilizzo del presupposto della continuità, nonché per una adeguata informativa in materia. I componenti del Direttivo utilizzano il presupposto della continuità nella redazione del bilancio d'esercizio a meno che abbiano valutato che sussistono le condizioni per la liquidazione dell'ente o per l'interruzione dell'attività o non abbiano alternative realistiche a tali scelte.

L'organo di controllo ha la responsabilità della vigilanza, nei termini previsti dalla legge, sul processo di predisposizione dell'informativa finanziaria dell'ente nonché dello Statuto vigente.

I nostri obiettivi sono l'acquisizione di una ragionevole sicurezza che il bilancio d'esercizio al 31.12.2019 nel suo complesso non contenga errori significativi, dovuti a frodi o a comportamenti o eventi non intenzionali, e l'emissione di una relazione di revisione che includa il nostro giudizio.



Per ragionevole sicurezza, si intende un livello elevato di sicurezza che, tuttavia, non fornisce la garanzia che una revisione contabile svolta in conformità ai principi di revisione internazionali ISA Italia individui sempre un errore significativo, qualora esistente.

Gli errori possono derivare da frodi o da comportamenti o eventi non intenzionali e sono considerati significativi qualora ci si possa ragionevolmente attendere che essi, singolarmente o nel loro insieme, siano in grado di influenzare le decisioni economiche prese dagli utilizzatori sulla base del bilancio d'esercizio.

1. Lo scrivente organo di controllo, tenuto conto di quanto sopra esposto, ha svolto la revisione contabile del Bilancio consuntivo al 31 dicembre 2019 del Ce.S.Vo.T..
2. L'esame è stato condotto secondo i principi e i criteri per la revisione contabile accreditati per le organizzazioni senza scopo di lucro ispirandoci alle norme di comportamento del Collegio Sindacale raccomandate dal Consiglio Nazionale dei Dottori Commercialisti e degli Esperti Contabili e delle disposizioni del Codice del terzo settore (CTS).
3. In conformità ai predetti suesposti principi e criteri, la revisione è stata svolta al fine di acquisire ogni elemento necessario per accertare se il bilancio di esercizio al 31.12.2019 sia viziato da errori significativi e se risulti nel suo complesso attendibile.

In particolare:

- abbiamo vigilato sull'osservanza della legge, dello statuto e sul rispetto dei principi di corretta amministrazione non rilevando violazioni della Legge e dello Statuto Sociale vigente, né operazioni che manifestino elementi di imprudenza, in potenziale conflitto d'interesse o tali da compromettere l'integrità del patrimonio per quanto sia di nostra conoscenza;
- abbiamo ottenuto dall'organo amministrativo informazioni sull'attività svolta e sulle operazioni di maggior rilievo effettuate dall'associazione, siamo stati informati sul generale andamento della gestione;
- abbiamo partecipato alle riunioni del consiglio direttivo e dell'assemblea;



- abbiamo richiesto all'organo direttivo informazioni in merito alla possibilità che l'ente continui a svolgere la propria attività seppur in presenza delle incertezze derivanti dagli effetti prodotti dalla pandemia Covid-19.

- abbiamo acquisito una comprensione del controllo interno rilevante ai fini della revisione contabile allo scopo di definire procedure di revisione appropriate nelle circostanze e non per esprimere un giudizio sull'efficacia del controllo interno della società;

- abbiamo valutato l'appropriatezza dei principi contabili utilizzati nonché la ragionevolezza delle stime contabili effettuate dagli amministratori, inclusa la relativa informativa;

siamo giunti ad una conclusione sull'appropriatezza dell'utilizzo da parte del Direttivo del presupposto della continuità aziendale e, in base agli elementi probativi acquisiti, sull'eventuale esistenza di una incertezza significativa riguardo a eventi o circostanze che possono far sorgere dubbi significativi sulla capacità della società di continuare ad operare come un'entità in funzionamento. Le nostre conclusioni sono basate sugli elementi probativi acquisiti fino alla data della presente relazione. Tuttavia, eventi o circostanze successivi, oltre quelli sopra menzionati, possono comportare che la società cessi di operare come un'entità in funzionamento;

- abbiamo valutato la presentazione, la struttura e il contenuto del bilancio d'esercizio nel suo complesso, inclusa l'informativa, e se il bilancio d'esercizio rappresenti le operazioni e gli eventi sottostanti in modo da fornire una corretta rappresentazione.

Il bilancio d'esercizio, sottoposto alla Vostra approvazione, si sostanzia nei seguenti elementi:

STATO PATRIMONIALE		IMPORTO
Immobilizzazioni	€	13.571,07.-
Immobilizzazioni finanziarie	€	2.616.278,19.-
Attivo circolante	€	13.829.733,15.-
Ratei e risconti	€	46.057,21.-
Totale attività	€	16.505.639,62.-
Patrimonio netto	€	35.571,07.-
Fondi per rischi e oneri	€	13.729.517,83.-
Fondo T.F.R.	€	734.735,88.-
Debiti	€	1.973.522,01.-
Ratei e risconti	€	32.292,83.-
Totale passività	€	16.505.639,62.-

Handwritten signature

Handwritten initials

Risultato di gestione	e	0.-
A pareggio		15.464.265,74.-

Il Conto Economico presenta, in sintesi, i seguenti valori:

CONTO ECONOMICO		IMPORTO
Proventi attività istituzionale	€	3.748.381,13.-
Costi per attività istituzionale	€	3.220.069,75.-
Differenza proventi/costi istituz.li	e	
Proventi finanziari	€	87.445,30.-
Oneri finanziari	€	1.173,83.-
Oneri di supporto generale	€	512.137,55.-
Accantonamenti	€	102.445,30.-
Differenza	€	0.-

L'ente ha riportato in nota integrativa il dettaglio delle immobilizzazioni materiali e i fondi ammortamento di loro pertinenza.

L'ente opera in regime di contabilità ordinaria.

In base agli elementi acquisiti in corso d'anno e alle verifiche periodiche effettuate, possiamo affermare che nella stesura del bilancio sono stati rispettati, per quanto di nostra conoscenza, i principi di redazione stabiliti dal Codice Civile, le disposizioni dell'art. 13 del CTS ed in particolare il principio della prudenza nelle valutazioni ed il principio di competenza economica.

Nel merito osserviamo quanto segue:

- le immobilizzazioni materiali sono state iscritte al loro costo storico;
- gli ammortamenti delle immobilizzazioni materiali sono stati effettuati tenendo conto della loro prevedibile durata ed obsolescenza;
- i crediti sono stati iscritti al loro valore nominale senza la costituzione di alcun fondo rischi essendo certi nella loro esigibilità;
- i debiti sono stati anch'essi iscritti per il loro valore nominale;
- i ratei e i risconti sono stati rilevati nel rispetto dei criteri computistici;
- il fondo T.F.R. rappresenta quanto maturato a tale titolo al 31.12.2019 per i dipendenti ancora in forza a tale data; il relativo calcolo è stato fornito dal consulente del lavoro.

- Tutti gli impegni risultano evidenziati in bilancio per cui non è risultata necessaria alcuna altra rilevazione contabile.

A nostro giudizio, il rendiconto è redatto con chiarezza e rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale ed il risultato della gestione della Associazione per l'esercizio chiuso al 31/12/2019, in conformità alle norme che disciplinano il bilancio d'esercizio.

Nulla osta pertanto, per parte degli scriventi, alla sua approvazione.

Firenze, 14 maggio 2020

Il Collegio sindacale

F.to

(Dott. Massimo Martini)

F.to

(Dott. Simone Bonini)

F.to

(Dott. Meri Gattari)

The image shows three handwritten signatures in black ink. The first signature is for Massimo Martini, the second for Simone Bonini, and the third for Meri Gattari. The signatures are written in a cursive style and are positioned to the right of their respective printed names.