

NOTA INTEGRATIVA AL BILANCIO D'ESERCIZIO 2014

Signori Soci,

il bilancio consuntivo relativo all'esercizio chiuso al 31.12.2014 che sottoponiamo alla Vostra attenzione per l'approvazione evidenzia un disavanzo di Euro 18.915,78 che trova riscontro nelle poste che andremo ora ad esaminare.

Prima di procedere all'analisi delle singole voci di bilancio ci sembra doveroso richiamare gli schemi di rappresentazione ed i criteri di valutazione adottati per la stesura dello stesso.

SCHEMI DI RAPPRESENTAZIONE

La redazione e la rappresentazione del bilancio è stata attuata osservando le disposizioni normative contenute nel codice civile e nella legge quadro sul volontariato (Legge 11 agosto 1991, n. 266) opportunamente integrate dalle raccomandazioni formulate dagli ordini professionali competenti.

In particolare lo schema di stato patrimoniale, composto dall'attivo e dal passivo, è rappresentato in forma contrapposta, dove la classificazione dei valori dell'attivo è basata sul criterio di utilizzo mentre la classificazione dei valori del passivo è basata sulla natura delle voci con una chiara e precisa identificazione del patrimonio netto.

Il rendiconto della gestione è strutturato in forma contrapposta. Il valore dell'attività associativa è rappresentato secondo lo schema proposto dall'articolo 24 rubricato "Fonti di finanziamento" dello statuto sociale, mentre il costo dell'attività associativa è esposto secondo la logica dei costi classificati per natura.

CRITERI DI VALUTAZIONE

Nella redazione del bilancio si è tenuto conto solo ed esclusivamente dei valori generati dallo scambio con terze economie e pertanto non sono stati presi in considerazione i proventi e gli oneri figurativi.

Nella loro generalità la valutazione delle poste iscritte è stata prudentemente compiuta in prospettiva di una regolare continuità dell'attività associativa. Gli elementi eterogenei inclusi nelle singole voci sono valutati separatamente. I componenti positivi e negativi del rendiconto gestionale sono stati considerati per competenza, indipendentemente dalla data di incasso o di pagamento.

Nelle voci indicate nel bilancio non figurano valori espressi all'origine in valuta estera, per cui non si è reso necessario procedere ad alcuna rettifica.

1. IMMOBILIZZAZIONI.

Accolgono le attività che, per destinazione, sono soggette ad un durevole utilizzo nell'ambito dell'associazione e sono iscritte in base ai costi effettivamente sostenuti per l'acquisto, inclusi i costi accessori direttamente attribuibili.

Tali valori non sono mai stati oggetto di rivalutazioni, né quelle previste da leggi speciali, né altre effettuate volontariamente.

I cespiti così valutati sono direttamente ed in forma esplicita rettificati dagli ammortamenti computati mediante quote annue conformi a quelle dell'esercizio precedente tali da riflettere la durata tecnico economica e la residua possibilità di utilizzazione delle singole categorie.

2. RIMANENZE.

Sono valutate sulla base del prezzo sostenuto per l'acquisto, comprensivo degli oneri accessori di diretta imputazione, tra cui le spese di trasporto, al netto degli sconti commerciali.

3. CREDITI DELL' ATTIVO CIRCOLANTE.

I crediti sono esposti nello Stato Patrimoniale secondo il loro valore di presumibile realizzo e tenendo conto di tutte le perdite prudentemente stimate.

4. DISPONIBILITA' LIQUIDE.

Sono iscritte al loro valore nominale.

5. RATEI E RISCONTI.

Sono determinati rispettando il criterio della competenza temporale e si riferiscono esclusivamente a quote di componenti positivi e negativi del rendiconto gestionale comuni a più esercizi variabili in ragione del tempo.

Tra i ratei attivi sono iscritte quote di ricavi comuni a due o più esercizi, di competenza dell'esercizio in chiusura, la cui entità varia in ragione del tempo e la cui manifestazione numeraria avrà luogo negli esercizi successivi.

Tra i risconti attivi sono iscritte quote di costi comuni a due o più esercizi, di competenza degli esercizi successivi, la cui entità varia in ragione del tempo e la cui manifestazione numeraria ha avuto luogo nell'esercizio in chiusura.

La voce ratei passivi comprende quote di costi comuni a due o più esercizi, di competenza dell'esercizio in chiusura, la cui entità varia in ragione del tempo e la cui manifestazione numeraria avrà luogo negli esercizi successivi.

La voce risconti passivi comprende quote di ricavi comuni a due o più esercizi, di competenza degli esercizi successivi, la cui entità varia in ragione del tempo e la cui manifestazione numeraria ha avuto luogo nel corso dell'esercizio in chiusura.

6. FONDI ACCANTONATI PER DESTINAZIONE, PER RISCHI ED ONERI FUTURI

Costituiscono fondi destinati a coprire perdite o debiti di natura determinata, di esistenza certa o probabile dei quali tuttavia alla chiusura dell'esercizio sono indeterminati o l'ammontare o la data di sopravvenienza. E' esclusa la possibilità di iscrivere fondi a fronte di rischi generici e di tipologia indeterminata.

Per quanto riguarda i Fondi accantonati per destinazione, si riferiscono ad accantonamenti di entrate la cui destinazione è imposta dal soggetto erogante o per decisione assembleare. Tra questi trova collocazione il Fondo di Solidarietà prevista dall'articolo 25 dello Statuto.

7. TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO.

Riflette l'effettivo debito esistente alla data di chiusura del bilancio nei confronti di tutti i lavoratori dipendenti ed è determinato in conformità ai dettami dell'articolo 2120 del codice civile ed a quanto previsto dalla legislazione e dagli accordi contrattuali vigenti in materia di diritto del lavoro.

8. DEBITI.

Sono iscritti al loro valore nominale.

9. PATRIMONIO NETTO.

Dato dalla differenza tra tutte le voci dell'attivo e quelle del passivo determinate secondo i principi sopra enunciati, rappresenta il valore patrimoniale dell'associazione incrementato o decrementato di anno in anno degli avanzi o disavanzi di esercizio.

STATO PATRIMONIALE - LE ATTIVITA'

SCHEDA ANALITICA IMMOBILIZZAZIONI	ANNO 2014	ANNO 2013	ANNO 2012
	920.238,52	912.366,27	1.001.595,15
IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI NETTE	413,58	827,16	0,00
IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI NETTE	916.881,43	908.337,37	998.393,41
TERRENI E FABBRICATI	682.541,72	707.995,86	733.450,00
Fabbricati civili	848.471,39	848.471,39	848.471,39
F.do amm.to fabbricati	-165.929,67	-140.475,53	-115.021,39
IMPIANTI	2.902,39	0,00	50.637,12
Impianti telefonici	10.507,99	9.768,00	9.768,00
F.do amm.to impianti telefonici	-9.916,00	-9.768,00	-9.651,84
Impianto satellitare	3.222,69	3.222,69	3.222,69
F.do amm.to impianto satellitare	-3.222,69	-3.222,69	-3.222,69
Impianti specifici	0,00	0,00	125.582,40
F.do amm.to impianti specifici	0,00	0,00	-75.348,44
Impianti elettronici	5.768,00	2.880,00	2.880,00
F.do amm.to impianti elettronici	-3.457,60	-2.880,00	-2.593,00
AUTOMEZZI	10.500,01	15.000,01	60.329,51
Autovetture	85.693,91	119.289,91	140.639,91
F.do amm.to autovetture	-75.193,90	-104.289,90	-108.150,40
Carrelli traino	0,00	0,00	69.600,00
F.do amm.to carrelli traino	0,00	0,00	-41.760,00
COLONNA MOBILE PROTEZIONE CIVILE	208.398,12	166.836,17	0,00
Impianti magazzino e container	137.582,41	137.582,41	
F.do amm.to impianti colonna	-130.382,40	-127.982,40	
Tende e tensostrutture	203.493,41	203.493,41	
F.do amm.to tende colonna	-182.470,37	-164.504,68	
Cucine e utensili per cucine	172.256,38	136.746,38	
F.do amm.to cucine colonna	-83.981,32	-40.952,78	
Mezzi	114.794,00	90.950,00	
F.do amm.to mezzi colonna	-96.911,00	-90.950,00	
Macchine elettroniche	2.589,40	2.589,40	
F.do amm.to macchine elettroniche colonna	-1.035,76	-517,88	
Moduli bagno	98.961,67	98.961,67	
F.do amm.to bagni colonna	-98.961,67	-84.977,35	
Container	70.707,15	20.731,07	
F.do amm.to container colonna	-30.726,28	-16.439,44	
Macchine operatrici	43.310,00		
F.do amm.to macchine operatrici	-10.827,50		
Altri materiali	9.825,92	9.825,92	
F.do amm.to altri materiali colonna	-9.825,92	-7.719,56	

ALTRE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	12.539,19	18.505,33	153.976,78
Mobili e arredi	44.401,96	44.401,96	44.401,96
F.do amm.to mobili e arredi	-42.156,92	-36.981,07	-31.805,22
Macchine ufficio elettroniche	133.261,53	129.078,62	126.749,61
F.do amm.to macchine ufficio elettr	-122.967,38	-118.565,07	-115.480,13
Altri beni materiali amm.li	8.926,44	8.926,44	340.908,86
F.do amm.to altri beni materiali	-8.926,44	-8.355,55	-210.798,30
IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE	2.943,51	3.201,74	3.201,74
Partecipazioni	2.943,51	3.201,74	3.201,74

MOVIMENTO DELLE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI

DESCRIZIONE BENE	VALORE ACQUISTO	TOTALE AMMORTIZZATO	QUOTA AMMORTAMENTO 2013	QUOTA RESIDUA
Software	1.240,74	827,16	413,58	413,58

Il valore è costituito dall'acquisto di una licenza di Adobe Creative Suite 6 Master Collection (educational).

MOVIMENTO DELLE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI

DESCRIZIONE BENE	VALORE ACQUISTO	TOTALE AMMORTIZZATO	QUOTA AMMORTAMENTO 2014	QUOTA RESIDUA
Fabbricati	848.471,39	165.929,67	25.454,14	682.541,72
Impianti	19.498,68	16.596,29	725,60	2.902,39
Automezzi	85.693,91	75.193,90	3.500,00	10.500,01
Mobili e arredi	44.401,96	42.156,92	5.175,85	2.245,04
Macchine elettroniche	133.261,53	122.967,38	4.712,31	10.294,15
Altri beni materiali	8.926,44	8.926,44	570,89	0,00
Colonna mobile	853.520,34	645.122,25	111.078,17	208.398,09
TOTALE	1.993.774,25	1.076.892,85	151.216,96	916.881,40

FABBRICATI: il valore è costituito dai costi sostenuti nel 2007, 2008 e 2009 per la realizzazione della nuova sede. Nel 2012 si è provveduto a ricalcolare, sulla base della reale percentuale di proprietà della sede (ANPAS Nazionale 29,3%), i costi sostenuti da ANPAS Nazionale e da ANPAS Toscana in fase di realizzazione.

TIPOLOGIA DI COSTI	SOSTENUTI NEL 2007	SOSTENUTI NEL 2008	SOSTENUTI NEL 2009	RICONTEGGIO 2012	TOTALE
Costruzione sede	279.252,63	325.294,50	125.013,34	-17.805,01	711.755,46
Diritto di superficie	31.680,00			-739,20	30.940,80
Spese professionisti	60.815,14	28.503,88	2.800,28	1.260,31	93.379,61
Spese notarili	6.775,54	895,91	3.080,66	-250,88	10.501,23
Altri costi	1.741,29	153,00			1.894,29
TOTALE	380.264,60	354.847,29	130.894,28	-17.534,78	848.471,39

IMPIANTI: il valore è costituito da:

- impianti telefonici: un centralino dell'ufficio nazionale; un centralino della Sala Operativa di Protezione Civile; una scheda GSM per SIM cellulare; 3 apparecchi telefonici; un telefono satellitare.
- Impianti elettronici: un armadio ventilato LAN per il server di rete dell'ufficio nazionale, un impianto di rete con NAS per la Unità operativa di Roma.

Di questi nel 2014 è stato acquistato un apparecchio telefonico per l'attività istituzionale ad € 739,99. Inoltre nell'ambito del Progetto REN finanziato dalla Fondazione con il Sud è stata impiantata una rete presso l'Unità operativa di Roma, completa di NAS con 4 Hard Disk da 2 TB, UPS APC e Router ADSL2+ Cisco per un importo complessivo di € 2.888,00.

AUTOMEZZI: il valore è costituito da; un Renault Master; un Autocaravan Mc Louis Lagan 211; una Ford CMax.

Nel 2014 sono stati ceduti i seguenti mezzi

- Citroen Gran C4 Picasso, venduta a privati a € 12.000,00. Il veicolo era stato acquistato nel 2012 ad € 24.000,00 e risultava ammortizzato per € 9.000,00 (conseguente minusvalenza patrimoniale di € 3.000,00)
 - Citroen C4 Picasso, venduta alla concessionaria Colosseum S.R.L. a € 1.000,00. Il veicolo era stato acquistato nel 2009 ad € 23.596,00 e risultava completamente ammortizzato (conseguente plusvalenza patrimoniale di € 1.000,00).
 - Fiat Panda, ceduta a privati a fronte della sola copertura delle spese di passaggio di proprietà, non valorizzata in bilancio.
- E' stata invece acquistata una Ford CMax 1.6 hdi usata (immatricolata nel 2011 - 42000 km) al costo di € 14.000,00 dalla Concessionaria Rivierauto Galvagno S.P.A.

MOBILI E ARREDI: il valore è costituito da mobili (scrivanie, armadi, cassettiere, sedie) degli uffici nazionali, armadi in metallo e pallet per i magazzini della sede, frigorifero-mobile per lavabo-tavolo per la stanza mensa della sede, un armadio per l'archivio storico, e arredi acquistati nel 2008 nell'ambito del progetto segreterie regionali Aree di Sviluppo a favore del Comitato Regionale ANPAS Sicilia (scrivanie e cassettiere).

MACCHINE ELETTRONICHE: il valore è costituito da 1 server di rete; 14 PC e 5 notebook per l'ufficio nazionale; 19 notebook per i responsabili di area del servizio civile (di cui una parte dovrà essere alienata); 10 PC acquistati nell'ambito del progetto segreterie regionali Aree di Sviluppo a favore dei Comitati Regionali; 1 notebook per il progetto "ricerca dei dispersi"; un videoproiettore; un fax; materiale informatico per le sale operative di protezione civile acquistato nel 2005 con il contributo del Dipartimento di Protezione Civile; 1 fotocopiatore e scanner a colori Canon iR Advance 5030i con pinzatore, 1 macbook Apple Pro, 1 notebook Acer ed 1 PC HP per il progetto archivio storico; 1 macbook Apple Pro ed 1 macchina fotografica Canon EOS per il progetto Koinet; 2 PC Asus i7 BM6630 con monitor LCD 19,5", 1 Notebook Asus S300CA, 2 notebook Asus F550CA e 1 Multifunzione a colori UTAX per il progetto REN; 1 macbook Apple PRO per il progetto BAD.

Di questi nel 2014 sono stati acquistati nell'ambito del Progetto REN finanziato da Fondazione con il Sud: 2 notebook Asus F550CA ad € 549,00 cadauno ed 1 Multifunzione a colori UTAX 5626L ad € 2.605,92. E' stato inoltre acquistato un Macbook PRO Apple ad € 2.028,99 nell'ambito del Progetto BAD finanziato da Fondazione con il Sud. .

E' stato invece ceduto 1 macbook Apple air 13" acquistato nel 2013 che ha generato minusvalenza patrimoniale di € 1.238,00.

ALTRI BENI MATERIALI: il valore è costituito da: una cassaforte ed un armadio blindato della sede; materiale della mostra del centenario ANPAS (teche e mostra fotografica); un espositore di materiale con banchino; brandine da campo di protezione civile; 10 tende di protezione civile; una tensostruttura in alluminio; un portadisegni verticale A0 con 15 supporti (progetto archivio storico).

COLONNA MOBILE: a partire dal bilancio 2013 vengono rappresentati separatamente i beni che fanno parte della Colonna mobile nazionale di protezione civile, anche in considerazione della loro consistenza.

Descrizione bene	Valore acquisto	Totale ammortizzato	Quota ammortamento 2014	Quota residua
Impianti magazzino e container	137.582,41	130.382,40	2.400,00	7.200,01
Tende e tensostrutture	203.493,41	182.470,37	17.965,69	21.023,04
Cucine e utensili per cucine	172.256,38	83.981,32	43.028,55	88.275,06
Mezzi	114.794,00	96.911,00	5.961,00	17.883,00
Macchine elettroniche	2.589,40	1.035,76	517,88	1.553,64
Moduli bagno	98.961,67	98.961,67	13.984,33	0,00
Container	70.707,15	30.726,28	14.286,83	39.980,87
Macchine operatrici	43.310,00	10.827,50	10.827,50	32.482,50
Altri materiali	9.825,92	9.825,92	2.106,39	0,00
Arrotondamenti		0,03		
TOTALE	853.520,34	645.122,25	111.078,17	208.398,09

Impianti:

- 4 impianti elettrici per container
- Impianto antintrusione e videosorveglianza per il magazzino della Colonna

Automezzi:

- Peugeot 3008 1.6 hdi business
- Carrello Cresci 35q con cucina
- Mercedes Unimog (non valorizzato, dismesso e donato dal DPC)
- Fiat Sedici (non valorizzato, dismesso e donato dal DPC)
- Iveco Massif (non valorizzato, dismesso e donato dal DPC)
- Rimorchio Masina GM 260B
- 2 Carrelli cucina Cresci

Tende:

- 10 Tende 4A4P verde nato non IR M99
- 1 Tensostruttura alluminio in alluminio tipo LGP mt 10x20x3+teli ignifughi
- 4 Tensostrutture Oasi 10x8, impianti illuminazione e contenitori stivaggio
- 2 Tende pneumatiche Pneutex 6 archi 10 metri+kit gonfiaggio+telo

Bagni: 10 Moduli bagno prefabbricati, Dim. m. 6,15x2,40x2,40

Cucine:

- 5 Pozzetti frigo-congelatore con temperatura positiva e negativa, capacità 689 lt., Dim. m 1,85x0,85x0,88
- 1 Container cucina monoblocco CP60 , Dim. m. 6x2,44x3, integrato con messa su cassone con ruote e installazione gruppo elettrogeno
- 2 Monoblocchi dispensa e monoblocchi selfservice per cucina
- Attrezzatura, utensili ed elementi vari per cucina

- 1 Forno con supporto ed abbattitore

Altri Container

- 6 container tipo 8'
- 2 container tipo 10'
- 4 container tipo 20' uso ufficio

Macchine elettroniche: 1 server PY 150S8F Xeon ES-2420 8GB RAM

Macchine operatrici: 1 carrello elevatore diesel Linde mod. H60D

Altro materiale:

- 580 brandine da campo blu Ferrino
- 1 Stazione ripetitrice + antenna omnidirezionale +cavo coassiale
- 2 Ricetrasmittitori veicolari GM360 VHF con alimentatore 220 V desktop per motorola, batteria al piombo e antenna fissa.

Nel 2014, con il contributo finanziato con l'ordinanza 9 dal Dipartimento di Protezione Civile, sono stati acquistati 2 carrelli cucina Cresci ad € 9.922,00 cadauno; 4 container tipo 20' uso ufficio ad € 49.976,08 complessivi; 1 carrello elevatore diesel Linde mod. H60D ad € 43.310,00; messa su cassone con ruote e installazione gruppo elettrogeno sul Container cucina monoblocco CP60 (donato nel 2012) ad € 35.510,00.

Si è inoltre ricevuto in donazione il rimorchio Masina GM 260B del valore di € 4.000,00.

MOVIMENTO DELLE IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE

La voce "Partecipazioni" è così composta:

BANCA POPOLARE ETICA	2.582,28
SISER S.r.l. in liquidazione	361,23
TOTALE	2.943,51

Nel 2014, preso atto della chiusura del Consorzio Piemonte Emergenze, si è provveduto a eliminare la quota di partecipazione di € 258,23 (conseguente perdita su partecipazioni di € 258,23).

Le partecipazioni per Banca Popolare Etica si riferiscono a N. 50 Quote Sociali da € 51,64 cad. del Capitale Sociale. Si tratta di titoli illiquidi BP Etica con codice IT0001080164, il cui valore presunto di realizzo al 31/12/2014 è di € 2.875,00 (prezzo stimato € 57,50 cad.).

SCHEDA ANALITICA ATTIVO CIRCOLANTE	ANNO 2014	ANNO 2013	ANNO 2012
	1.689.982,49	1.745.271,18	1.677.383,19
RIMANENZE E ACCONTI	11.508,51	20.897,88	11.798,57
Rimanenze materiale di propaganda	7.288,71	8.846,48	11.069,77
Fornitori c/anticipi	4.219,80	12.051,40	728,80
CREDITI	1.050.782,00	946.586,65	925.977,27
Note di addebito da incassare	61.137,85	9.784,24	5.300,00
Note di addebito da emettere	21.000,00	0,00	700,00
Crediti tributari e per imposte	1.063,88	42,08	0,00
Crediti verso assicurazioni per TFR	268.685,50	244.922,06	219.696,53
Crediti per adozioni			141.187,14
Crediti diversi per servizio civile			15.001,62
Crediti diversi per protezione civile			56.721,51
Crediti per contributi su progetti			36.589,34
Crediti verso Associazioni ANPAS	121.022,93	192.235,61	75.867,22
Crediti verso Comitati Regionali e coordinamenti ANPAS	365.302,48	306.754,71	349.237,89
Crediti verso altre organizzazioni ed enti	20.086,93	5.300,50	
Crediti verso enti pubblici	47.399,00	42.418,00	
Crediti verso fornitori (depositi cauzionali)	1.270,55	9.551,21	
Crediti verso consiglieri e altri volontari	8.930,06	3.125,37	
Crediti verso coppie adottive	128.267,01	132.452,87	
Crediti diversi	6.615,81		25.676,02
ATTIVITA' FINANZIARIE NON IMMOBILIZZATE	0,00	63.417,90	163.417,90
Titoli di Stato	0,00	63.417,90	163.417,90
DISPONIBILITA' LIQUIDE	627.691,98	714.368,75	576.189,45
Depositi postali	26.932,17	58.702,44	54.485,77
Assegni bancari e circolari	0,00	0,00	0,00
Denaro in cassa e carte prepagate	557,20	865,99	1.277,15
Depositi bancari	600.202,61	654.800,32	520.426,53

RIMANENZE E ACCONTI

MATERIALE	
Bandiere e materiale di allestimento	1.507,07
Gadget (Pin, pen drive, ecc.)	2.300,88
Adesivi	35,95
Libri, cataloghi, medaglie e cartoline centenario	3.444,81
TOTALE	7.288,71
ACCONTI PER ANTICIPI A FORNITORI	
Aruba	82,80

Tre Stelle sas Hotel Magenta	1.079,00
Avv. Laperuta	250,00
Nottingham Viaggi	2.808,00
TOTALE	4.219,80
TOTALE RIMANENZE	11.508,51

COMPOSIZIONE DEI CREDITI

CREDITI PER NOTE ADDEBITO

Note di addebito emesse da incassare	
C.S. RAPPOSELLI (saldo contributo Congresso)	312,94
ENI (Contributo convenzione)	4.204,91
Comune di Camerano (SCN)	1.070,00
Ente Parco San Rossore	2.000,00
Ufficio Nazionale per il Servizio Civile - Contributo bando formazione 2014	53.550,00
TOTALE	61.137,85
Note di addebito da emettere	
Dipartimento Protezione Civile - Contributo per nota addebito da emettere	21.000,00
TOTALE GENERALE	82.137,85

CREDITI TRIBUTARI E PER IMPOSTE

Crediti tributari per IRAP	1.063,88
TOTALE	1.063,88

CREDITI VERSO ASSICURAZIONI (esigibili oltre i 12 mesi)

Polizza Unipol per TFR dipendenti	268.685,50
TOTALE	268.685,50

CREDITI VERSO ASSOCIAZIONI ANPAS

P.A. Carmela Ciniglio Colletorto - Quote associative	195,00
Croce Gialla Castel San Vincenzo - Quote associative	780,00
Centro Molise Isernia - Quote associative	1.445,63
Associazione volontariato L'arca Termoli - Quote associative	695,00
Associazione San Nicola Guglionesi - Quote associative	1.160,00
Croce verde Gradisca d'Isonzo - Quote associative	970,00
P.A. Centobuchi - Tesseramento soci 2014	26,00
Croce Verde Faggiano - Tesseramento soci 2014	260,00
Quote servizio civile varie associazioni	115.491,30
Totale	121.022,93

CREDITI VERSO COMITATI REGIONALI ANPAS E COORDINAMENTI

Basilicata	quota 2013 - saldo	2.000,00
Basilicata	quota 2014	3.045,13
Calabria	quota 2013 - saldo	3.973,53
Calabria	quote 2014	6.955,16

Campania	quota 2011 - saldo	10.000,00
Campania	quota 2014 - saldo	2.410,16
Campania	quote servizio civile	4.761,75
Emilia Romagna	quota 2013 - saldo	20.000,00
Emilia Romagna	quota 2014	59.146,66
Lazio	quota 2014	4.059,92
Liguria	quota 2014 - saldo	7.815,81
Lombardia	quota 2014 - saldo	89.548,82
Lombardia	materiale di propaganda	268,65
Marche	quota 2014 - saldo	12.322,85
Piemonte	quota 2014 - saldo	3.003,29
Puglia	quota 2014 - saldo	3.151,41
Sardegna	quota 2014 - saldo	196,70
Sicilia	quote 2003-2006 saldo	15.852,55
Sicilia	contributo tensostruttura	8.000,00
Sicilia	quota 2014 - saldo	4.672,56
Toscana	quota 2014 - saldo	84.130,01
Umbria	quota 2014 - saldo	43,59
Veneto	quota 2013 - saldo	8.223,58
Veneto	quota 2014 - saldo	11.590,35
TOTALE Comitati		365.172,48
Federazione Val d'Aosta	materiale di propaganda	130,00
TOTALE GENERALE		365.302,48

I crediti verso il Comitato Regionale Sicilia sono relativi a quote 2003-2006 non rimosse dalle Associazioni anche a seguito della procedura di Commissariamento 2007-2008.

CREDITI VERSO ALTRE ORGANIZZAZIONI ED ENTI

Crediti verso reti europee volontariato - SAMI per Contest	15.000,00
Crediti verso Forum Terzo Settore per rimborsi da ricevere	219,83
Crediti verso strutture servizio - Copass rimborso condominio 2013	533,86
Crediti verso organizzazioni ed enti stranieri - ASB rimborso Prog. Floods	277,24
Crediti verso organizzazioni locali - L'Airone contributo prog. Guatemala	1.000,00
Crediti verso organizzazioni locali - P.A. Castellammare improprio uso telepass	1.856,00
Crediti verso affiliate per quote 2013-2014	1.200,00
Totale	20.086,93

CREDITI VERSO ENTI PUBBLICI

Dipartimento Protezione Civile - Anno 2011 - Emergenza profughi Lampedusa	2.693,96
Dipartimento Protezione Civile - Anno 2011 - Emergenza idrogeologica Monterosso	30,37
Dipartimento Protezione Civile - Anno 2011 - Anch'io sono la PC	186,80
Dipartimento Protezione Civile - Anno 2013 - Campagna Io non Rischio	3.290,46
Dipartimento Protezione Civile - Anno 2013 - Attività Sisma Toscana	6.887,76
Dipartimento Protezione Civile - Anno 2013 - Incontri Gestione dello stress	358,40

Dipartimento Protezione Civile - Anno 2014 - Riunioni colonna mobile	678,34
Dipartimento Protezione Civile - Anno 2014 - Partecipazione incontri Consulta	2.309,77
Dipartimento Protezione Civile - Anno 2014 - Emergenza Liguria Ottobre 2014	915,00
Dipartimento Protezione Civile - Anno 2014 - Articolo 9 Ufficio Anpas	1.748,73
Dipartimento Protezione Civile - Anno 2014 - Io non rischio	2.895,20
Dipartimento Protezione Civile - Anno 2014 - Emergenza Liguria Ottobre 2014	5.124,00
Regione Toscana - Anno 2014 - Emergenza Lunigiana 2013	11.150,80
Comune Latronico - Convenzione SCN	820,00
Comune Lagonegro - Convenzione SCN	2.076,45
Comune Picerno - Convenzione SCN	1.962,82
Comune Norbello - Convenzione SCN	811,62
Comune Ploaghe - Convenzione SCN	1.915,52
Comune Firenze - Rimborso attività settore adozioni	300,00
Azienda Ospedaliero-Universitaria Careggi - Convenzione SCN	1.243,00
TOTALE *	47.399,00

* Altri crediti verso Enti pubblici sono indicati nella voce crediti per note di addebito

CREDITI VERSO FORNITORI (esigibili oltre i 12 mesi)

Depositi cauzionali in denaro	1.270,55
TOTALE	1.270,55

Nel 2014 si sono incassati depositi cauzionali precedentemente versati per il contratto di locazione di Piazza di Pietra a Roma per € 7.800,00 e per contratti telepass € 480,66.

CREDITI VERSO ALTRI SOGGETTI PRIVATI	
Coppie adottive per quota servizi	17.000,00
Coppie adottive per anticipo costi e chiusure pratiche	111.267,01
Consiglieri e altri volontari per anticipi su rimborsi	8.930,06
TOTALE	137.197,07

CREDITI DIVERSI

NOTE DI CREDITO DA RICEVERE	
Autofficina Orsi di Orsi G. e C. sas (errata fatturazione)	721,39
CREDITI VERSO ISTITUTI DI CREDITO E ASSICURATIVI	
Restituzione spese per clonazione carta credito VISA Banca Prossima	894,42
Contributo Assicoop Firenze per 52° Congresso	5.000,00
TOTALE	6.615,81

ATTIVITA' FINANZIARIE NON IMMOBILIZZATE (TITOLI)

In data 4 novembre 2014 i titoli Intesa San Paolo obbligazioni – IT 0004643612 sono stati smobilizzati per scadenza del termine. L'investimento ha prodotto una plusvalenza di € 1.582,10. Sul conto corrente Banca Prossima n. 1000/1884 è stato accreditato l'importo di € 66.034,15 composto dal costo di acquisto del titolo pari ad € 63.417,90, dalla plusvalenza di € 1.582,10 e dalla cedola annuale di € 1.034,15.

DISPONIBILITA' LIQUIDE

DEPOSITI POSTALI	
Conto corrente postale n. 30663504	26.876,39
Competenze postali a liquidare	55,78
TOTALE	26.932,17

DENARO IN CASSA E CARTE PREPAGATE	
Cassa sede Firenze	169,56
Cassa Unità Operativa Roma	27,64
Carta prepagata Superflash Banca Prossima	360,00
TOTALE	557,20

DEPOSITI BANCARI	
c/c 1884 Banca Prossima (ordinario)	137.152,85
c/c 6787628 Monte dei Paschi di Siena (sede nuova)	26.279,02
c/c 310 Banca Popolare di Milano (adozioni)	129.759,08
c/c 118622 Banca Etica (SAD Gambia)	7.002,58
c/c 63737 Banca Prossima (progetto Ndege Ndogo)	2.472,15
c/c 67621 Banca Prossima (Fondo catastrofi)	22.938,04
c/c 3435409 Fineco Bank (Progetto Suoni & Sogni)	50.870,24
c/c 130357 Banca Prossima (BAD)	45.025,69
c/c 101190 Banca Prossima (SAMETS)	178.543,27
conto Paypal	159,69
TOTALE	600.202,61

TOTALE DISPONIBILITA' LIQUIDE	627.691,98
--------------------------------------	-------------------

SCHEDA ANALITICA RATEI E RISCONTI	ANNO 2014	ANNO 2013	ANNO 2012
	78.387,11	89.281,33	30.125,78
Ratei attivi	17.639,21	48.461,03	0,00
Risconti attivi	60.747,90	40.820,30	30.125,78

RATEI ATTIVI

Copertura costi Progetto Ndege Ndogo (da rendicontare alla Regione Toscana)	6.250,00
Contributo progetto Dona un Sorriso (quota Tavolo Valdese)	11.389,21
TOTALE	17.639,21

RISCONTI ATTIVI

Stampa tessere soci/volontari 2015	20.586,74
Stampa dischi AV 2015	231,80

Polizze assicurative automezzi 2015	2.409,00
Polizze assicurative volontari 2015	23.250,00
Polizze assicurative infortuni consiglieri 2015	1.860,00
Polizza Assicurativa D&O Resp.Amministratori 2015	1.129,80
Polizza assicurativa guasti elettrici 2015	235,00
Contributo Sami 2015	10.000,00
Spese viaggio Gennaio 2015	365,50
Canoni assistenza centralino e macchine ufficio 2015	680,06
TOTALE	60.747,90

STATO PATRIMONIALE - LE PASSIVITA'

	ANNO 2014	ANNO 2013	ANNO 2012
SCHEDA ANALITICA FONDI ACCANTONATI PER DESTINAZIONE, RISCHI ED ONERI FUTURI	446.120,29	542.390,05	572.918,35
Fondo di solidarietà	15.459,42	42.959,42	51.327,87
Fondo rischi futuri	0,00	0,00	0,00
Fondo svalutazione crediti Adozioni	13.784,15	20.997,68	23.854,48
Fondo svalutazione crediti	2.100,00	4.300,00	4.300,00
Fondo svalutazione crediti servizio civile	50.734,44	50.734,44	43.384,05
Fondo Servizio Civile Attività sul Territorio	2.480,00	0,00	0,00
Fondo residui impegnati Servizio Civile	0,00	0,00	4.908,82
Fondo contr.vitto/alloggio SCN AVIEU	64.620,00	64.620,00	64.620,00
Fondo accantonamento nuova sede	135.020,00	165.649,99	191.104,13
Fondo infrastrutture	126.747,42	150.473,09	159.013,09
Fondo oscillazione titoli	0,00	8.355,90	8.355,90
Fondo catastrofi	24.881,15	22.116,78	10.171,23
Fondo sviluppo paesi adozioni	10.293,71	12.182,75	11.878,78

FONDO DI SOLIDARIETA'. Previsto dall'art. 25 dello Statuto, è stato incrementato di € 49.572,29 a seguito dell'accantonamento della quota prevista per l'esercizio 2014 (7% delle entrate per contributi associativi e quote tesseramento nazionale soci anno 2013).

L'utilizzo nel corso del 2014 (pari ad € 77.072,29) ha consentito: il proseguimento della strutturazione della attività di progettazione a favore delle aree di sviluppo; la copertura delle spese di viaggio per favorire la partecipazione dei volontari provenienti dalle aree di sviluppo al Contest e alla iniziativa Isole d'ANPAS; i costi per i sopralluoghi effettuati per l'organizzazione del Contest; la copertura dei costi sostenuti per le riunioni e per le visite alle strutture regionali.

FONDO RISCHI SU CREDITI ADOZIONI. Era stato accantonato nell'esercizio 2010 a garanzia di rischi sui crediti nei confronti delle coppie adottive ed altri per l'attività di adozioni internazionali. Nel corso del 2014 è stato utilizzato per € 7.213,53 a copertura di crediti verso coppie per rimborso di costi sostenuti per loro conto, ma non più esigibili.

FONDO RISCHI SU CREDITI SERVIZIO CIVILE. Non si sono rilevate variazioni nel 2014.

FONDO SVALUTAZIONE CREDITI. Nel 2012 si era provveduto ad accantonare un fondo a fronte della incerta riscossione di alcuni crediti iscritti in bilancio per un importo di € 4.300,00. Nel 2014 è stato parzialmente utilizzato a fronte di crediti risultati non più esigibili per € 2.200,00.

FONDO CONTRIBUTO VITTO/ALLOGGIO SCN AVIEU. Era stato costituito in via precauzionale nell'anno 2005 a causa della impossibilità di garantire la corretta liquidazione dell'importo rimborsato dall'Ufficio Nazionale per il Servizio Civile a causa di rilevanti problemi interni alla Associazione ed a seguito di opportuni procedimenti di verifica. Non essendosi ancora risolta definitivamente la questione non ha subito variazioni nel corso del 2014. La liquidità a copertura di tale fondo, che era stata investita in titoli obbligazionari Intesa San Paolo, è rientrata sul conto corrente ordinario alla scadenza dei titoli.

FONDO ACCANTONAMENTO NUOVA SEDE. Il fondo è stato utilizzato a copertura dell'ammortamento del fabbricato e degli arredi (€ 30.629,99).

FONDO INFRASTRUTTURE. La costituzione del fondo è avvenuta fra il 2008 e il 2010, accantonando i contributi ricevuti dalla Fondazione Monte dei Paschi di Siena per un totale di € 195.000,00.

Il fondo è stato parzialmente utilizzato nel 2014 (€ 23.725,67) per: il Commissariamento in Campania € 7091,76; i corsi formativi per tutor e moduli *Essere ANPAS* € 7.721,11; le spese per il trasloco e per la sistemazione e arredamento ufficio UOR € 8.912,80.

FONDO OSCILLAZIONE TITOLI. Nel 2011, a fronte della valutazione negativa dei titoli obbligazionari, si era proceduto prudenzialmente ad una svalutazione dei titoli di € 8.355,90. Vista la mobilitazione per scadenza termine di tutti i titoli si è provveduto all'estinzione del fondo (conseguente sopravvenienza attiva di € 8.355,90).

FONDO CATASTROFI. A seguito del terremoto che ha colpito l'Emilia Romagna, venne costituito un apposito Fondo nazionale di solidarietà catastrofi legato alla battaglia condotta da Anpas per le sue associate relativa al recupero dei contributi impropriamente assegnati alla Croce Rossa Italiana dal 2000 al 2005.

Il Fondo è stato finanziato attraverso le entrate straordinarie che le Pubbliche Assistenze hanno ricevuto dal Ministero del Lavoro e delle Politiche Sociali con il procedimento di riassegnazione e che hanno liberamente deciso di destinare a questo fondo.

L'obiettivo del fondo è sostenere le Pubbliche Assistenze delle zone colpite da calamità - dal terremoto dell'Abruzzo (2009) in avanti - con azioni che potranno riguardare la ricostruzione, la messa in sicurezza delle sedi, l'acquisto di attrezzature.

L'importo raccolto (di cui € 2.764,37 incassato nel 2014) non è ancora stato utilizzato.

FONDO SVILUPPO PAESI ADOZIONI. Il fondo è costituito dai contributi versati dalle coppie adottive per lo sviluppo dei paesi per i quali ANPAS è autorizzata per le adozioni internazionali, al netto dei costi sostenuti per gli incontri con le delegazioni e per il cofinanziamento dei progetti di cooperazione relativi a tali paesi.

Le entrate da coppie per lo sviluppo di questi paesi sono state nel 2014 di € 10.000,00 di cui € 8.560,14 sono state utilizzate per coprire costi diretti di incontri con le delegazioni di Gambia, Mali e Senegal. La parte restante di € 1.439,86 è stata accantonata.

Contestualmente è stato utilizzato un importo di € 2.393,90 a copertura del disavanzo del progetto di sostegno a distanza in Gambia e di € 935,00 per la copertura dei costi sostenuti per il progetto Home Moise in Congo.

FONDO SERVIZIO CIVILE ATTIVITÀ SUL TERRITORIO.

Il fondo è stato costituito per finanziare attività collegate allo sviluppo del servizio civile nei territori, anche laddove non siano stati approvati progetti. Nel 2014 è stato accantonato l'importo di € 2.480,00 relativo alla parte della quote servizio civile Bando Garanzia Giovani.

SCHEMA ANALITICA	ANNO 2014	ANNO 2013	ANNO 2012
T.F.R. LAVORO SUBORDINATO	291.308,02	266.047,51	242.286,65
Fondo trattamento fine rapporto	291.308,02	266.047,51	242.286,65

Il Fondo TFR è stato incrementato con la quota di accantonamento dell'esercizio di € 25.260,51 (comprensivi della rivalutazione al netto della ritenuta), che tutti i dipendenti ANPAS hanno deciso di mantenere presso l'Associazione.

A copertura della passività maturata nei confronti dei dipendenti, è attiva una convenzione con la società assicuratrice UNIPOL con polizza n. 155/3441/2-01723.

Nel 2014, per la gestione della struttura nazionale di Firenze, della Unità Operativa di Roma e di tutte le attività ad esse collegate, ci si è avvalsi in totale della collaborazione di n. 15 dipendenti di cui:

- n. 10 a tempo pieno con contratto a tempo indeterminato
- n. 4 a tempo parziale con contratto a tempo indeterminato
- n. 1 a tempo pieno con contratto a tempo determinato (interrotto il 31/12/2014).

Al 31 dicembre 2014 le posizioni economiche dei dipendenti sotto contratto sono:

- n. 1 impiegato con mansioni di direzione e coordinamento livello F4;
- n. 2 impiegati con mansioni di responsabili di unità operative livello E3;
- n. 1 impiegato con mansioni di responsabile di unità operative livello E2;
- n. 1 impiegato con mansioni di responsabile di unità operative livello E1;
- n. 2 impiegato di concetto a livello D4;
- n. 1 impiegato di concetto a livello D3;
- n. 1 impiegato di concetto a livello D2;
- n. 2 impiegati di concetto a livello D1;
- n. 2 impiegato d'ordine a livello C3;
- n. 1 impiegato d'ordine a livello C2;
- n. 1 impiegato d'ordine a livello C1 (interrotto il 31/12/2014)

Inoltre, complessivamente, nel corso del 2014 sono stati attivati contratti a progetto con 3 collaboratori.

	ANNO 2014	ANNO 2013	ANNO 2012
SCHEMA ANALITICA DEI DEBITI	963.457,42	915.891,69	1.104.161,77
DEBITI VERSO BANCHE E ALTRI FINANZ.	530.498,06	554.968,89	573.216,09
Mutui ipotecari	523.982,45	549.225,49	572.015,55
Competenze bancarie a liquidare	70,19	71,46	66,05
Debiti verso banche per carte di credito	6.445,42	5.671,94	1.131,49
Altri debiti finanziari	0,00	0,00	3,00
DEBITI VERSO FORNITORI	111.023,48	80.525,43	106.450,98
Debiti verso fornitori	95.666,19	72.221,45	94.274,35
Fornitori c/fatture da ricevere	15.357,29	8.303,98	12.176,63
DEBITI VERSO COPPIE ADOTTIVE	92.069,65	81.332,66	107.187,07
DEBITI PER RIMBORSI SPESE	12.671,35	5.885,43	8.397,25
Debiti verso rimborsi spese	4.591,44	5.885,43	8.397,25
Rimborsi spese da ricevere	8.079,91	0,00	0,00
ALTRI DEBITI	217.194,88	193.179,28	308.910,38
Debiti tributari e per imposte	10.425,69	12.709,55	10.148,44
Debiti verso istituti previdenziali	26.708,89	19.627,89	16.903,31
Debiti per personale	20.609,65	11.801,34	9.836,83
Debiti per progetti	8.190,50	0,00	97.499,18

Debiti verso enti pubblici	8.826,09	27.333,49	71.990,52
Debiti verso ditte per art.9	18.298,75	12.698,29	0,00
Debiti verso Associazioni ANPAS	91.397,39	50.052,77	62.287,86
Debiti verso Comitati regionali e coordinamenti ANPAS	8.265,72	17.115,85	18.960,14
Debiti diversi	24.472,20	41.840,10	21.284,10

DEBITI VERSO BANCHE E ALTRI FINANZIATORI

MUTUI IPOTECARI. In data 4 dicembre 2008 è stato sottoscritto con Banca Monte dei Paschi di Siena un mutuo ipotecario di € 650.000,00 con tasso fisso a 20 anni (IRS+spread 0,80%). Nel corso dell'anno 2014 sono state pagate la decima e la undicesima rata del mutuo pari ad € 25.243,04 di capitale (oltre ad € 24.217,10 di interessi passivi).

DEBITI VERSO BANCHE PER CARTE DI CREDITO. Includono spese effettuate con carta di credito relative al mese di dicembre 2014 ed addebitate su c/c bancario a gennaio 2015.

COMPETENZE BANCARIE A LIQUIDARE. Riguardano spese bancarie di competenza 2014 ma che saranno addebitate sui c/c nel mese di gennaio 2015.

DEBITI VERSO FORNITORI. Riguardano debiti per fatture ancora da pagare al 31/12/2014. Includono le fatture che risultavano ancora da ricevere nella stessa data.

DEBITI VERSO COPPIE ADOTTIVE PER ANTICIPI. Riguardano acconti effettuati da coppie adottive per costi che l'ANPAS dovrà sostenere per loro conto.

DEBITI PER RIMBORSI SPESE. Riguardano rimborsi spese richiesti da componenti degli Organismi Nazionali ANPAS per attività svolte nell'anno 2014 ed ancora da liquidare. Includono i rimborsi che risultavano ancora da ricevere nella stessa data.

ALTRI DEBITI

DEBITI TRIBUTARI E PER IMPOSTE

IRPEF per ritenute lavoro dipendente (dicembre 2014)	6.725,08
IRPEF per ritenute acconto prestazioni occasionali e professionali	3.527,94
Debiti tributari per IRES (saldo 2014)	172,67
TOTALE	10.425,69

DEBITI VERSO ISTITUTI PREVIDENZIALI

Debiti verso INAIL per lavoro dipendente e a progetto (dicembre 2014)	362,39
Debiti verso INPS per lavoro dipendente (dicembre 2014)	18.825,00
Debiti verso INPS per collaboratori a progetto (dicembre 2014)	2.362,00
Debiti verso INPS per retribuzioni differite	5.159,50
TOTALE	26.708,89

DEBITI VERSO PERSONALE

Debiti per retribuzioni differite a personale	20.609,65
TOTALE	20.609,65

DEBITI PER PROGETTI

Quota progetto e copertura spese partner SAD Gambia 2014 - Cedag	766,00
Saldo progetto Cris de Meres	174,50
Saldo progetto Ndege Ndogo - Apende	7.250,00
TOTALE	8.190,50

DEBITI VERSO ENTI PUBBLICI

Regione Marche - quote SCN incassate loro competenza	8.826,09
TOTALE	8.826,09

DEBITI VERSO DITTE

Debiti verso ditte per articolo 9 Protezione Civile (rimborsi incassati dal DPC dei costi del personale sostenute dai datori di lavoro dei volontari impegnati in attività di protezione civile)	18.298,75
TOTALE	18.298,75

DEBITI VERSO ASSOCIAZIONI

Errato accredito tessere soci 2010 P.A. Rozzano	126,82
Errato accredito tessere soci 2011 P.A. Massa Marittima	168,27
Errato accredito tessere soci 2011 P.A. Bellagio	236,72
Rimborso da DPC 2011 c/P.A. Corleto Perticara	272,12
Rimborso da DPC 2011 c/P.A. Pineto	210,60
Errato accredito P.A. Corciano per polizze	540,00
Rimborsi partecipazione Contest P.A. Montereale	397,18
Rimborsi partecipazione Contest P.A. Ploaghe	951,76
Rimborsi per attività Protezione Civile a diverse P.A.	16.885,02
Debiti per quote non utilizzate Servizio Civile verso diverse P.A.	37.238,90
Debiti per contributo formazione SCN verso diverse P.A.	34.370,00
TOTALE	91.397,39

DEBITI VERSO COORDINAMENTI E COMITATI REGIONALI ANPAS

Abruzzo	Versamento quote associative in eccedenza	1.932,40
Emilia Romagna	Versamento P.A. Forli costo manuale formazione	35,00
Lazio	Rimborsi partecipazione Contest	783,14
Liguria	Contributo per mutue integrative associazioni	80,00
Piemonte	Versamento errato quote P.A. Ornavasso	605,00
Piemonte	Quota per attività Servizio Civile - Garanzia Giovani	1.020,00
Sardegna	Quota per attività Servizio Civile - Convenzioni Enti Esterni	2.838,75
Sicilia	Quota per attività Servizio Civile - Garanzia Giovani	971,43
TOTALE		8.265,72

DEBITI DIVERSI

Polizze assicurative volontari da saldare (Assiteca SpA)	21.272,20
Quote associative CNV	400,00
Spese legali adozioni - Asemali	1.500,00
Club Vecchie Glorie Adriesi per pasti Contest	1.300,00

TOTALE**24.472,20**

SCHEDA ANALITICA RATEI E RISCONTI	ANNO 2014	ANNO 2013	ANNO 2012
	718.537,18	734.488,57	482.244,77
Ratei passivi	0,00	140.209,90	163.965,57
Risconti passivi	718.537,18	594.278,67	318.279,20

RATEI PASSIVI

L'importo dei ratei passivi al 1/1/2014 era formato principalmente dai fondi raccolti per l'emergenza Abruzzo a seguito del terremoto del 2009 e ancora non utilizzati. Nel corso del 2014 tali fondi (€ 132.537,12) sono stati completamente versati a L'Aquila Rugby per il completamento dei lavori di rifacimento del campo da rugby, come da progetto approvato e da giustificativi di spesa presentati.

RISCONTI PASSIVI

Tesseramento soci 2015	83.250,55
Sottoscrizione polizze assicurative volontari 2015	19.821,00
Quote servizio civile bando SC - Garanzia Giovani	5.536,19
Liberalità progetto Mali AMAPEF (competenza progetto 2015)	1.000,00
Contributo DPC per progetto Cascata formativa (copertura costi da sostenere)	18.173,56
Contributo ordinanza 102 DPC (copertura costi da sostenere)	24.609,60
Contributo ordinanza 9 DPC (copertura costi da sostenere)	204.574,26
Contributo ordinanza 24 DPC (copertura costi da sostenere)	42.257,50
Contributo Progetto Idro DPC (copertura costi da sostenere)	60.000,00
Contributo SAMETS (copertura costi da sostenere)	144.721,24
Contributo progetto BAD (copertura costi da sostenere)	39.927,67
Contributo progetto Colors (copertura costi da sostenere)	20.453,00
Contributo progetto Suoni & Sogni Osservatorio Volontariato (copertura costi da sostenere)	28.800,00
Contributo 5 per mille 2012 (Copertura costi da sostenere per Progetto archivio storico)	11.167,47
Contributo progetto REN (copertura costi da sostenere per ammortamenti beni acquistati)	7.010,72
Contributo progetto Koinet Fondazione Sud (copertura costi da sostenere per ammortamenti beni acquistati)	1.275,22
Contributo progetto Archivio storico 8 per mille (copertura costi da sostenere per ammortamenti beni acquistati)	2.959,20
Quota rimorchio donato per Protezione Civile (copertura costi da sostenere per ammortamenti beni donati)	3.000,00
TOTALE	718.537,18

SCHEDA ANALITICA	ANNO 2014	ANNO 2013	ANNO 2012
CAPITALE NETTO	288.100,96	307.492,58	311.936,03

Il disavanzo di esercizio del 2013, pari ad € 19.391,62, è stato portato a decremento del capitale netto, così come deliberato dall'Assemblea Nazionale ANPAS svoltasi a Pontassieve (FI) il 18 maggio 2014.

RENDICONTO GESTIONALE – DETTAGLIO DELLE ENTRATE

ENTRATE	ANNO 2014	ANNO 2013	ANNO 2012
VALORE DELL'ATTIVITA' ASSOCIATIVA	1.562.555,21	1.673.074,73	1.747.605,90
ENTRATE ISTITUZIONALI	751.115,00	711.851,44	717.022,39
Quote associative da Comitati Regionali	397.326,95	408.183,71	427.198,83
Quote associative da Associazioni	9.555,00	9.480,00	9.270,00
Quote tesseramento nazionale soci	302.814,08	290.511,84	273.172,30
Quote da affiliate	1.200,00	900,00	0,00
Contributi 5 per mille	3.991,49	0,00	2.761,06
Contributi acquisto beni strumentali	0,00	48,38	0,00
Contributi per sede nuova	0,00	0,00	0,00
Altri contributi e liberalità	36.227,48	2.727,51	4.620,20
ENTRATE DA ALTRE ATTIVITA'	204.532,74	290.147,86	302.514,59
Contributi da enti ed associazioni	300,00	1.330,00	201,50
Contributi partecipazione a riunioni	948,32	1.497,50	900,00
Quote servizio civile da associazioni	15.543,81	206.980,00	109.558,57
Contributo formazione servizio civile	23.800,00	0,00	37.280,00
Contributi da Enti per servizio civile	9.990,44	0,00	10.442,18
Contributi per Servizio Civile Regionale	8.287,14	0,00	0,00
Quote da coppie adottive per pratiche adozioni	95.350,00	51.950,00	81.559,37
Contributi e rimborsi per spese sostenute	50.313,03	28.390,36	62.572,97
ENTRATE PER CORSI E PROGETTI	457.259,00	520.351,25	495.888,14
Contributi per progetti Protezione Civile	223.923,43	283.856,80	192.419,43
Contributi per progetti internazionali	17.342,73	19.888,51	55.951,81
Contributi per progetti europei	74.278,76	0,00	0,00
Contributi per progetti nazionali	30.198,84	85.970,97	54.912,44
Liberalità per progetti post-emergenze	13.771,30	21.952,93	61.489,29
Liberalità per progetti internazionali	4.084,04	3.800,00	1.616,00
Liberalità per progetti SAD	6.760,00	12.110,00	14.510,00
Utilizzo Fondo di Solidarietà	77.072,29	58.043,45	60.184,15
Quota adozioni per sviluppo paesi	6.000,00	8.000,00	16.000,00
Contributi per corsi formativi	820,00	24,00	450,00
Contributo statale da 8 per mille	3.007,61	26.704,59	38.355,02
ALTRI RICAVI E PROVENTI	68.528,02	58.425,18	171.113,64
Proventi immobiliari e affitti attivi	7.200,00	7.200,00	7.200,00
Rimborsi da assicurazioni	34,00	0,00	254,00
Rimborso spese bancarie e postali	3.609,46	6.040,59	5.356,95
Rimborso spese legali	0,00	0,00	6.292,00
Utilizzo residui Servizio civile	0,00	4.908,82	126.293,78
Utilizzo Fondo sviluppo paesi adottivi	3.328,90	6.281,63	0,00
Utilizzo Fondo nuova sede/infrastrutture	54.355,66	33.994,14	25.716,91

ENTRATE ATTIVITA' DIRETTAMENTE CONNESSE	81.120,45	92.299,00	57.369,80
Polizze assicurative volontari	77.586,10	84.831,00	53.665,80
Contributi tessere cinema volontari	0,00	0,00	0,00
Contributi per gadget e materiale propaganda	3.534,35	7.468,00	3.704,00
VARIAZIONI DELLE RIMANENZE	0,00	0,00	3.697,34
Variazione rimanenze materiale propaganda	0,00	0,00	3.697,34
PARTITE DI GIRO	106.760,70	167.252,15	245.617,61
Recupero costi sostenuti per conto Coppie Adottive	106.760,70	167.252,15	245.617,61
PROVENTI FINANZIARI	1.338,99	4.469,57	7.213,49
Interessi attivi depositi bancari, postali e titoli	1.219,13	4.433,75	7.124,51
Sconti ed abbuoni attivi	25,18	35,82	40,48
Altri proventi finanziari	94,68	0,00	48,50
PROVENTI STRAORDINARI	30.426,22	10.119,31	5.612,82
Sopravvenienze attive	27.844,12	9.869,31	5.611,82
Plusvalenze patrimoniali	1.000,00	250,00	1,00
Plusvalenze su titoli	1.582,10	0,00	0,00
TOTALE ENTRATE	1.701.081,12	1.854.915,76	2.006.049,82
DISAVANZO D'ESERCIZIO	18.915,75	19.391,62	4.443,45
TOTALE A PAREGGIO	1.719.996,87	1.874.307,38	2.010.493,27

RENDICONTO GESTIONALE - DETTAGLIO DELLE USCITE			
USCITE	ANNO 2014	ANNO 2013	ANNO 2012
COSTI PER MATERIALI	241.971,25	311.688,27	288.747,02
ACQUISTO MATERIALI	88.782,95	62.623,92	57.951,59
Materiale propaganda	20.538,10	14.024,49	14.486,57
Cancelleria	12.247,17	6.081,98	6.628,94
Beni strumentali con valore inferiori a € 516,46	17.355,51	2.032,98	5.118,45
Arredamento sede	786,56	838,55	744,04
Periodici, quotidiani e riviste	1.081,90	800,00	1.264,00
Materiale di consumo	1.768,88	807,77	577,59
Materiale vario	7.220,12	10.904,59	6.681,34
Tessere soci	27.784,71	27.133,56	22.450,66
AMMORTAMENTI	151.630,53	246.841,06	228.703,49
Ammortamento immobilizzazioni materiali	151.216,95	246.427,48	228.703,49
Ammortamento immobilizzazioni immateriali	413,58	413,58	0,00
RIMANENZE	1.557,77	2.223,29	2.091,94
Variazione rimanenze materiale propaganda	1.557,77	2.223,29	2.091,94
COSTI PER IL PERSONALE	542.785,69	432.081,62	405.164,66
PERSONALE DIPENDENTE	486.855,50	396.437,37	384.364,33
Retribuzioni dipendenti	360.823,38	290.004,17	283.926,38

Oneri sociali dipendenti	93.170,81	74.933,81	67.366,30
Inail dipendenti	1.857,83	1.606,00	1.464,05
Accantonamento TFR	25.699,48	24.273,24	26.011,57
Altri costi per il personale	5.304,00	5.620,15	5.596,03
COLLABORATORI E ALTRI	55.930,19	35.644,25	20.800,33
Retribuzione collaboratori a progetto	28.730,00	30.447,50	14.902,50
Oneri sociali collaboratori a progetto	5.788,11	5.007,37	2.557,48
Inail collaboratori a progetto	136,34	189,38	110,45
Prestazioni occasionali	21.275,74	0,00	3.000,00
Costi per attivazione stage formativi	0,00	0,00	229,90
SERVIZI E MEZZI	301.743,04	315.864,33	306.581,22
COSTI PER SERVIZI GENERALI	73.540,66	132.335,39	108.177,63
Servizi assistenza tecnica	1.685,60	6.292,00	9.761,07
Servizi vari	340,18	78,20	1.778,28
Realizzazione grafica prodotti	0,00	0,00	0,00
Lavorazione spedizioni newsletter	0,00	643,45	1.119,25
Spese di trasporto	14.437,31	14.219,29	32.390,03
Canone gestione sito internet	934,03	792,66	734,18
Servizi postali stampa mailing	953,52	1.496,19	2.469,25
Costi per organizzazione manifestazioni	0,00	0,00	0,00
Canoni assistenza macchine ufficio	3.233,00	3.118,44	2.882,82
Manutenzione beni strumentali	2.038,51	228,99	2.058,08
Ricondizionamento beni strumentali	2.440,00	49.425,62	0,00
Assicurazioni diverse	2.302,82	1.931,63	1.961,19
Servizi vari amministrativi	717,10	1.192,90	416,78
Canoni software	851,89	5.852,03	1.082,07
Servizi aggiornamento software	0,00	12.099,74	3.630,00
Canoni manutenzione impianti	1.174,33	417,21	556,28
Spese per stampa materiale	21.276,88	14.221,80	20.095,06
Spese di iscrizione a convegni	350,00	350,00	1.280,00
Bolli passivi	88,29	164,55	77,90
Spese bancarie	1.522,54	1.672,68	1.667,78
Spese postali	19.194,66	18.138,01	24.217,61
CONSULENZE	80.137,72	60.271,54	75.296,62
Consulenze tecniche	65.240,03	41.229,11	52.340,90
Consulenze amministrative	35,00	35,00	35,00
Consulenze legali	14.862,69	19.007,43	22.920,72
COSTI GESTIONALI SEDE	60.885,77	56.627,89	54.285,66
Energia elettrica	3.985,97	3.402,80	3.082,76
Gas	119,29	103,69	83,94
Spese telefoniche linea fissa	10.097,82	8.574,78	9.644,07
Spese telefoniche linea mobile	17.287,99	18.845,59	17.231,97

Pulizie sede	12.626,80	11.567,70	9.690,00
Manutenzione sede	5.621,96	3.785,62	874,95
Assicurazione sede	1.570,00	342,00	330,00
Altri servizi sede	235,40	3,00	4.121,82
Spese condominiali	7.500,00	7.565,56	7.700,00
Tassa rifiuti	1.840,54	2.437,15	1.526,15
COSTI PER AUTOMEZZI	36.453,06	37.402,29	35.739,96
Carburanti e lubrificanti	14.537,65	14.924,58	15.325,92
Manutenzione ordinaria automezzi	5.888,20	4.743,00	5.118,74
Manutenzione straordinaria automezzi	1.146,03	4.072,30	1.117,39
Assicurazione automezzi	8.229,40	7.444,26	8.516,35
Quote associative ACI e Telepass	403,98	357,31	335,59
Pedaggi autostradali	5.624,80	5.056,04	4.616,00
Pulizia automezzi	314,00	207,00	307,34
Pratiche auto	309,00	0,00	157,00
Decorazione automezzi	0,00	597,80	245,63
COSTI PER IL GODIMENTO BENI DI TERZI	50.725,83	29.227,22	33.081,35
Affitti e locazioni passive	22.324,00	23.648,00	27.100,00
Spese condominiali sede in affitto	2.116,00	2.959,72	1.821,00
Noleggio attrezzatura varia	3.038,93	605,00	2.194,94
Noleggio strutture esterne	18.160,40	1.100,00	524,00
Noleggio automezzi	5.086,50	914,50	1.441,41
RIMBORSI E COSTI SVOLGIMENTO ATTIVITA'	344.659,45	391.866,77	439.717,19
Rimborsi spese	111.213,73	72.766,07	111.645,26
Spese alberghiere	81.091,54	36.320,42	44.255,90
Spese per pasti	47.675,13	15.461,74	19.900,19
Spese di viaggio	84.205,66	59.294,71	61.589,03
Assicurazione Organismi Nazionali	3.761,13	3.413,30	3.408,60
Costi accreditamento Ente adozioni	1.090,00	1.211,60	650,50
Quota adozione per Comitati Regionali	1.600,00	1.400,00	1.200,00
Contributi ad enti ed associazioni	4.442,08	11.902,83	4.450,00
Contributi per gestione aree SCN	1.991,43	179.647,07	179.647,07
Contributi per gestione convenzioni enti SCN	7.588,75	0,00	0,00
Rimborsi per gestione aree SCN	0,00	10.449,03	12.970,64
COSTI PER PROGETTI	28.823,61	45.335,65	125.004,67
Contributi progetti aree di sviluppo	0,00	10.087,14	8.621,07
Contributi per realizzazione progetti internazionali	20.345,71	24.349,51	52.859,53
Costi realizzazione progetto SAD	8.477,90	10.899,00	12.559,00
Impegno raccolta fondi emergenze	0,00	0,00	50.965,07
COSTI ATTIVITA' DIR. CONNESSE	39.872,20	62.000,14	40.938,60
Costi convenzione assicurazione volontari	39.872,20	62.000,14	40.938,60

PARTITE DI GIRO	106.760,70	167.252,15	246.376,98
Costi sostenuti per conto coppie adottive	106.760,70	167.252,15	246.376,98
ALTRI COSTI	82.435,75	111.953,60	128.155,25
QUOTE ASSOCIATIVE	12.355,04	14.861,64	15.682,11
Quote associative ad Organizzazioni Terzo Settore	12.315,04	14.761,64	15.582,11
Altre quote associative	40,00	100,00	100,00
ACCANTONAMENTI	56.256,52	75.639,04	97.228,73
Acc.to Fondo Solidarietà	49.572,29	49.675,00	49.166,18
Acc.to Fondi svalutazione crediti	0,00	7.432,89	26.012,54
Acc.to nuova sede - Fondo infrastrutture	0,00	0,00	0,00
Acc.to Fondo rischi futuri	0,00	0,00	0,00
Acc.to Fondo catastrofi	2.764,37	11.945,55	10.171,23
Acc.to Fondo Servizio Civile attività su territorio	2.480,00	0,00	0,00
Acc.to Fondo paesi adozioni	1.439,86	6.585,60	11.878,78
ONERI DIVERSI DI GESTIONE	226,19	7.177,86	2.208,71
Imposte, tasse esercizio (non red.)	39,31	663,16	1.448,35
Perdite su crediti	186,88	6.514,70	760,36
IMPOSTE	13.598,00	14.275,06	13.035,70
IRAP	11.717,00	12.592,06	11.352,70
IRES	1.881,00	1.683,00	1.683,00
ONERI FINANZIARI E STRAORDINARI	30.945,18	36.264,85	29.807,68
ONERI FINANZIARI	24.353,15	25.436,79	25.022,85
Interessi passivi depositi bancari e postali	40,62	0,00	0,07
Interessi passivi mutuo nuova sede	24.217,10	25.306,37	24.984,92
Interessi passivi su altri debiti	3,68	59,64	0,10
Sconti ed arrotondamenti passivi	64,41	35,84	37,76
Altri oneri finanziari	27,34	34,94	0,00
ONERI STRAORDINARI	6.592,03	10.828,06	4.784,83
Sopravvenienze passive	568,42	9.366,94	3.134,76
Multe e ammende	1.526,38	1.442,58	1.543,95
Perdite su titoli	258,23	0,00	0,00
Altri oneri straordinari	4.239,00	18,54	106,12
TOTALE USCITE	1.719.996,87	1.874.307,38	2.010.493,27

Si dichiara che l'Associazione ha predisposto il Documento di Valutazione dei rischi per la salute e la sicurezza dei lavoratori (così come previsto dall'art. 28 comma 2 del Decreto Legislativo 81/2008).

Si attesta che le operazioni poste in essere direttamente o indirettamente dall'Associazione risultano dalle scritture contabili. In relazione a quanto Vi abbiamo riferito, confidiamo vorrete approvare il Bilancio chiuso al 31 dicembre 2014 così come predisposto e con esso il nostro operato.