

CENTRO SOCIALE E ORTI VILLA BERNAROLI
Sede Legale Via Morazzo n. 3 – 40132 BOLOGNA
C.F. 92013410375 – P.IVA 03266761208

Relazione al bilancio consuntivo anno 2014

Signori Soci,

la presente relazione vuole esporre il contenuto del bilancio consuntivo che oggi sottoponiamo al Vostro esame e alla Vostra approvazione, così come stabilito dal nostro Statuto.

Il bilancio consuntivo rispecchia la reale situazione finanziaria, patrimoniale ed economica della nostra Associazione al 31/12/2014.

Il saldo finale presenta un avanzo di gestione pari a € 24.596,85 che ai sensi dell'art. 8 dello statuto sarà destinato ad un fondo di riserva ordinario nella misura del 20%, pari a € 4.919,37, e la parte residua, pari a € 19.677,48, sarà accantonato quanto ad € 9.838,74 alla riserva sviluppo e miglorie del centro e quanto ad € 9.838,74 alla riserva imprevisti.

L'evento più significativo che ha contraddistinto l'esercizio 2014 è stato il riconoscimento della personalità giuridica alla nostra Associazione, con contestuale iscrizione presso il Registro Regionale delle persone giuridiche dell'Emilia Romagna al n.911 in data 24/04/2014.

Al fine di rendere chiara la lettura del rendiconto, merita particolare attenzione la spiegazione della struttura dello stesso.

Situazione economica

La sezione dedicata ai proventi è suddivisa in voci generali e specifiche. Le voci generali (riportate in grassetto) sono le seguenti:

- 1) Proventi attività tipiche istituzionali;
- 2) Proventi finanziari;
- 3) Proventi attività accessorie;
- 4) Proventi attività commerciale marginale;
- 5) Proventi straordinari.

Ciascuna voce generale è dettagliata in voci specifiche ognuna con il relativo importo; il totale della voce generale è riportato alla fine dell'elenco nella colonna di destra.

La sezione dedicata agli oneri è suddivisa in voci generali e specifiche. Le voci generali (riportate in grassetto) sono le seguenti:

- 1) Oneri attività tipiche istituzionali;
- 2) Oneri generali di gestione;
- 3) Oneri finanziari;
- 4) Oneri attività accessorie;
- 5) Oneri attività commerciale marginale;
- 6) Oneri tributari;
- 7) Oneri straordinari.

Ciascuna voce generale è dettagliata in voci specifiche ognuna con il relativo importo; il totale della voce generale è riportato alla fine dell'elenco nella colonna di destra.

Dopo questa breve esposizione sulla struttura del rendiconto economico, passiamo all'esame delle singole voci maggiormente significative:

Proventi:

- 1.1 Contributi aderenti quote associative ordinarie (euro 6.818,00): trattasi delle quote associative incassate dai soci iscritti nell'anno 2014, nel corso dell'anno 2014 abbiamo avuto n.974 soci.

- 1.2 Oblazioni, erogazioni liberali (euro 18.914,00): trattasi principalmente di erogazioni liberali effettuate a favore della nostra Associazione per sostenere le attività istituzionali e sociali, soprattutto il progetto “Vacanze in città”; nel corso dell’anno 2014 abbiamo ricevuto € 3.167,00 da soci, € 10.666,00 da altre associazioni del territorio e € 5.081,00 dal Comune di Bologna.
- 1.3 Proventi attività ricreative-sociali (euro 9.256,00): trattasi delle entrate relative alle attività ricreative-sociali organizzate dall’Associazione durante i soggiorni di “Vacanze in città”.
- 1.4 Proventi attività culturali (euro 2.527,00): trattasi dei proventi relativi alle iniziative culturali organizzate durante l’anno 2014 soprattutto visite guidate a mostre e città d’arte.
- 1.5 Proventi attività corsi (euro 1.440,00): trattasi dei proventi relativi al corso di computer organizzato dall’Associazione.
- 1.7 Proventi attività bar (euro 54.682,68): trattasi dei proventi derivanti dalla gestione diretta del bar.
- 1.8 Proventi attività orti (euro 15.069,81): trattasi dei proventi derivanti dalla gestione diretta degli orti (contributo assegnazione, rimborsi spese acqua, manutenzione etc..).
- 2.1 Interessi attivi depositi bancari (euro 1.791,30): trattasi degli interessi attivi maturati sui n.02 conti correnti bancari intestati all’Associazione.
- 2.2 Altri proventi finanziari (euro 169,01): trattasi degli interessi attivi maturati sul deposito titoli di € 13.000,00 presso la Banca Popolare dell’Emilia Romagna per € 110,63, interessi attivi sul deposito cauzionale rimborsato da Hera per € 55,08 e arrotondamenti attivi per € 3.30.
- 3.1 Proventi attività cucina (euro 91.793,71): trattasi dei proventi derivanti dalla gestione della cucina;
- 4.1 Proventi sponsorizzazioni e pubblicità (euro 1.000,00): trattasi di proventi di natura commerciale occasionale derivanti dalla sponsorizzazione fatta dal Centro Borgo in occasione della festa del volontariato;
- 5.1 Risarcimenti assicurativi (euro 2.545,00): trattasi del risarcimento ricevuto a parziale copertura dei danni subiti in occasione del furto del 17/10/2014 presso Villa Bernaroli.

Oneri:

- 1.1 Oneri attività ricreative (euro 6.435,00): trattasi dei beni e dei servizi acquistati per l’organizzazione delle attività ricreative-sociali: acquisto buoni spesa Coop, pranzi e cene sociali etc...
- 1.2 Oneri attività culturali (euro 4.593,00): trattasi degli oneri sostenuti per l’organizzazione delle visite guidate a mostre e città d’arte.
- 1.3 Oneri attività corsi (euro 100,50): trattasi di beni acquistati per l’organizzazione del corso di computer.
- 1.4 Oneri attività sociali (euro 26.844,03): trattasi di beni e servizi acquistati per le attività sociali promosse dalla nostra Associazione principalmente il progetto “Vacanze in città” e “Agenda digitale”. Anche quest’anno, durante le giornate dei mesi di luglio e agosto, sono stati ospitati circa 50 anziani. Questo progetto prevede il servizio di trasporto dell’anziano da casa a Villa Bernaroli e viceversa; durante la giornata gli anziani pranzano in compagnia, sono assistiti da personale volontario e intrattenuti con diverse attività ricreative (laboratori, tombola, spettacoli etc..). Il progetto “Agenda digitale” ha dato la possibilità di dotare gli anziani di tablet a domicilio; nel corso dell’anno 2014 sono stati acquistati n.06 tablet dalla nostra associazione che si fa carico anche delle spese di connessione internet.
- 1.5 Oneri acquisto tessere (euro 3.896,00): trattasi dei costi sostenuti per l’acquisto delle tessere 2014 presso l’Ancescao.
- 1.6 Liberalità a favore di terzi (euro 3.704,54): trattasi di erogazioni liberali a favore dell’Istituto Ramazzini, dell’Hospice Seragnoli, dell’Associazione “Improvvisarte”, dell’Associazione “Il valore del Tempo”, nonché per l’acquisto di beni donati (medaglie con incisioni per riconoscimenti, strenne natalizie soci volontari etc..).

- 1.7 Oneri attività bar (euro 17.422,95): trattasi dei costi sostenuti per l'acquisto di merci per la gestione del bar.
- 1.8 Oneri attività orti (euro 10.133,75): trattasi dei costi sostenuti per la gestione degli orti (consumo acqua, manutenzione area verde, materiale di consumo etc..).
- 2.1 Spese telefoniche (euro 4.253,78): trattasi delle spese telefoniche fisse e mobili.
- 2.2 Utenze (euro 10.030,74): trattasi delle spese per energia elettrica, acqua e gas per l'anno 2014.
- 2.3 Assicurazioni (euro 1.120,88): trattasi delle assicurazioni stipulate per il rischio R.C.T. , incendio e furto.
- 2.4 Pulizia e materiale di consumo (euro 12.481,59): trattasi di spese sostenute per l'acquisto di materiali per la pulizia e di materiale di piccola manutenzione e minuteria, servizi esterni di pulizia, disinfestazione e sanificazione.
- 2.5 Diritti S.I.A.E. (euro 466,84): trattasi dei diritti obbligatori da corrispondere alla S.I.A.E. in occasione di ogni evento musicale organizzato all'interno della struttura gestita dall'associazione.
- 2.6 Cancelleria (euro 3.991,12): trattasi di spese sostenute per l'acquisto di materiale da ufficio (toner stampanti, cancelleria etc..) e per le spese di tipografia (biglietti da visita, stampati etc..).
- 2.7 Spese postali (euro 1.583,15): trattasi di spese relative a raccomandate e spedizioni postali.
- 2.8 Oneri diversi di gestione (euro 1.525,63): trattasi di spese di parcheggio, servizi di trasporto, abbonamenti a pubblicazioni, tassa concessione governativa canone RAI, imposte anno precedente.
- 2.9 Manutenzioni ordinarie e straordinarie (euro 16.528,85): trattasi del costo relativo alla manutenzione ordinarie dei locali e delle attrezzature utilizzate. Tra le manutenzioni straordinarie effettuate nel corso dell'anno segnaliamo: i lavori di restauro della vecchia ghiacciaia, l'installazione di un nuovo impianto di allarme a seguito del furto subito e la rimozione con contestuale smaltimento della copertura in amianto del deposito attrezzi.
- 2.10 Consulenze esterne e servizi diversi (euro 5.341,10): trattasi del costo relativo alla consulenza per tenuta contabilità e redazione dichiarazioni fiscali, nonché le spese notarili per l'acquisizione della personalità giuridica e la consulenza software.
- 2.11 Ammortamenti (euro 13.173,76): trattasi delle quote di ammortamento calcolate sui beni durevoli impiegati dalla nostra Associazione.
- 3.1 Interessi passivi (euro 9,10): trattasi degli interessi passivi maturati sulla cedola dei titoli acquistati per un valore nominale di € 13.000,00;
- 3.2 Commissioni e spese bancarie (euro 618,83): trattasi delle spese relative alla gestione di n.02 conti correnti bancari e n.01 deposito titoli intestati all'Associazione (commissioni bancarie, imposta di bollo etc..).
- 4.1 Oneri attività cucina (euro 35.708,52): trattasi dei costi sostenuti per l'acquisto di merci per la gestione della cucina.
- 6.1 Ires (euro 766,00): trattasi dell'imposta diretta dovuta sull'attività commerciale marginale svolta dalla nostra Associazione.
- 7.1 Sopravvenienze passive (euro 679,00): trattasi della cifra in denaro sottratta in occasione del furto subito in data 17/10/2014.

Situazione patrimoniale

La struttura patrimoniale è suddivisa nelle voci Attivo, Passivo e Riserve.

Esaminiamo le voci dell'attivo:

1) Disponibilità liquide

Il conto "Cassa", pari a € 872,70, rappresenta la disponibilità in contanti dell'associazione al 31/12/2014, il conto "Banca", pari a € 252.746,96, rappresenta il saldo attivo al 31/12/2014 dei due conti correnti bancari accesi presso la Banca Popolare dell'Emilia Romagna - Agenzia n.3 di

Bologna e Banca Carim - Agenzia Bologna Nord. Il conto "Banca – deposito titoli", pari ad € 13.000,00, rappresenta il valore nominale dell'investimento in obbligazioni BPER, scadenza 06/03/2020, effettuato per il riconoscimento della personalità giuridica.

2) Immobilizzazioni

Si tratta dei beni durevoli acquistati dall'Associazione, per poter svolgere le proprie attività.

Nel corso dell'anno 2014 abbiamo acquistato i seguenti beni:

Attrezzature per € 26.810,80 relative al rifacimento del bar, nonché all'acquisto di n.01 tigelliera, n.01 frigorifero armadio, n.01 granitore, n.02 bilance elettroniche, n.01 registratore di cassa;

Mobili per € 948,43 relativi all'acquisto di n.03 tavoli e n.32 sedie;

Macchine ufficio per € 2.582,19 relativi all'acquisto di n.01 calcolatrice, 06 tablet per il progetto sociale "Agenda Digitale", n.01 computer portatile, n.01 stampante, n.01 telefono cellulare.

Nel corso dell'anno sono stati dismessi beni non utilizzabili per un valore di € 462,49.

Crediti

La voce rappresenta i crediti vantati dall'Associazione al 31/12/2014.

La voce "crediti diversi", pari a € 1.584,14 rappresenta il credito verso l'Erario per gli acconti IRES anno 2014 versati per € 787,64, il credito verso alcuni soci relativo alla gestione orti per € 692,50 e il credito verso Ancescao relativo al rimborso di n.26 tessere 2014 per € 104,00.

La voce "ratei e risconti attivi", pari a € 2.973,98, rappresenta le anticipazioni finanziarie fatte nel corso dell'anno 2014 per sostenere costi di competenza economica dell'anno 2015: a favore dell'Ancescao per l'acquisto delle tessere 2015 per € 2.000,00, i costi relativi all'assicurazione di competenza dell'anno 2015 per € 969,12 e le spese telefoniche relative all'anno 2015 per € 4,86.

Rimanenze

La voce rappresenta le rimanenze di merce e di materiale di consumo al 31/12/2014 valorizzate al costo d'acquisto per un importo complessivo di € 2550,80, come risulta dall'inventario redatto a fine esercizio.

Esaminiamo le voci del passivo:

Debiti

La voce rappresenta i debiti dell'Associazione al 31/12/2014.

Il conto "Fornitori", per un totale di € 11.724,02, raggruppa i seguenti debiti verso fornitori:

- *BT Italia S.p.A.* per euro 107,46
- *Camst Soc. Coop a r.l.* per euro 1.375,00
- *Cosepuri Soc. Coop* per euro 1.649,78
- *Fastweb S.p.A.* per euro 49,72
- *Hera S.p.A.* per euro 11,14
- *Secur 2000 di Celli Patrizia* per euro 4.453,00
- *Telecom Italia S.p.A.* per euro 5,46
- *Wind Telecomunicazioni S.p.A.* per euro 133,64
- *Mondoffice S.r.l.* per euro 251,21
- *Dott. Nicola Del Viscio* per euro 634,40
- *Enel Servizio Elettrico S.p.A.* per euro 530,86
- *Zaccarini S.r.l.* per euro - 529,71
- *Hera Comm S.r.l.* per euro 514,46
- *Rag. Stefania Sandrolini* per euro 2.537,60

Il conto "debiti verso erario" pari a € 1.263,75, rappresenta il debito verso l'erario per IVA 4° trimestre 2014 di € 497,75, nonché il debito verso l'erario per IRES di € 766,00.

Il conto "ratei e risconti passivi", pari a € 2.313,26, rappresenta l'incasso delle quote dei soci relative all'anno 2015 pari ad € 2.261,00, nonché spese bancarie di competenza economica anno 2014 addebitate in conto corrente nell'anno 2015 per un importo di € 52,26.

I "fondi di ammortamento" rappresentano l'accantonamento delle quote annuali di ammortamento calcolate sui beni durevoli dell'Associazione, rappresentati nell'attivo patrimoniale dal conto "Immobilizzazioni".

Il totale delle Riserve ammonta ad € 279.065,68.

Le Riserve sono suddivise nelle seguenti macro-voci:

- Riserva ordinaria (€ 54.435,02)
- Riserva sviluppo e miglorie centro (€ 104.682,78)
- Riserva imprevisti (€ 94.947,88)
- Riserva fondi di garanzia (€ 25.000,00) costituita per il riconoscimento della personalità giuridica.

Passiamo ora alla disamina gestionale.

In termini organizzativi, la nostra Associazione, nel corso dell'anno appena concluso, ha realizzato le medesime attività già svolte negli esercizi precedenti.

Il progetto più importante è senz'altro "Vacanze in Città": dal 1987 la nostra Associazione, in collaborazione con il Comune di Bologna e le altre associazioni presenti sul territorio, ospita durante le giornate di luglio e agosto gli anziani soli. L'attività con gli anziani è proseguita anche nel periodo autunnale organizzando tre giornate di socializzazione domenica 26 ottobre, domenica 23 novembre e lunedì 08 dicembre.

Nel corso dell'anno sono state svolte inoltre le seguenti iniziative:

- pranzo di solidarietà per l'Istituto Ramazzini;
- giornata per il Burkina Faso in collaborazione con l'Associazione "Amici del Mondo Onlus";
- festa del volontariato;
- il pranzo contadino e la festa di autunno in collaborazione con i produttori agricoli di Borgo Panigale;
- visite alla ghiacciaia restaurata di Villa Bernaroli;
- corso di computer;
- incontri relativi al progetto AUSL "Obiettivo Salute" per promuovere la corretta e sana alimentazione;
- incontro "Gli anni della guerra nella campagna di Borgo Panigale" in occasione del 69° anniversario della Liberazione;
- incontri relativi al progetto "Parchi in movimento" per promuovere la ginnastica per la buona salute;
- incontro "Il Cambiamento climatico che fare ?" in collaborazione con il Mercatino Km zero;
- iniziativa "Estate ragazzi";
- progetto "La Scuola va in Campagna" in collaborazione con le scuole d'infanzia di Villa Mai e Mazzini;
- mostra di pittura "Omaggio a Bologna e a Mario Fiumi";
- mostra di pittura di Daniela Carpano;
- presentazione del libro "Cose d'Altri Tempi" a cura del Dott. Marco Poli;
- presentazione pitture e libro "Mes Chat" a cura di Stefano Stagni;
- mostra "Consistenze effimere" di Elisabetta Buggiani;
- mostra di pittura di Giosy;
- concerti jazz di intrattenimento.

Per quanto riguarda le iniziative culturali si sono svolte a Bologna visite guidate alla Chiesa di Santa Maria della Vita e annesso Oratorio, alla Basilica di San Petronio, alla Basilica di San Pietro, a Palazzo Poggi e ai Musei Universitari, alla Basilica Santa Maria dei Servi, al Museo del Patrimonio Industriale, alla Basilica di San Francesco etc..

Sono state organizzate diverse visite alla mostra "La Ragazza con l'orecchino di Perla" precedute da una serata di presentazione a cura della Dott.ssa Silvia Rubini.

In collaborazione con le agenzie di viaggio presenti sul territorio è stato possibile proporre ai soci visite a Roma, Bobbio, Grazzano Visconti, Miramare, Saludecio e San Clemente.

La nostra collaborazione con il Quartiere Borgo Panigale si è manifestata anche con la preparazione di crescentine e sfrappole in occasione del Carnevale e di altre iniziative, inoltre

abbiamo collaborato alla realizzazione del 10° pranzo di Natale presso il palazzetto dello Sport Cavina rivolto agli anziani dell quartiere.

Le entrate derivanti dall'attività del bar e della cucina ci hanno permesso di coprire tutti i costi e le spese necessari allo svolgimento della nostra attività istituzionale, nonché accantonare risorse per le iniziative future.

La nostra capacità finanziaria ci consentirà di sostenere inoltre le manutenzioni straordinarie in programma per l'anno 2015, relative al rifacimento del tetto di Villa Bernaroli e al restauro dell'affresco per un importo complessivamente preventivato di € 40.000,00; inoltre dovremo sostituire i gazebo esterni che si sono danneggiati con l'ultima nevicata e completare i lavori relativi alla nuova tubatura idrica per gli orti in corso in questi giorni.

Un ringraziamento va a tutti voi, che sotto diverse forme, sostenete il centro sociale e ne garantite il buon funzionamento.

Signori soci, dopo che avrete ascoltato il parere dei Sindaci revisori sul bilancio consuntivo anno 2014, e dopo eventuali Vostre richieste di delucidazioni in merito ai dati forniti, Vi invitiamo ad approvare il documento che abbiamo esposto.

Bologna, 23 marzo 2015

Il Presidente
(Antonio Nuvoli)