



Associazione di Volontariato ONLUS

Porta Aperta

Bilancio consuntivo anno 2018

(Assemblea dei Soci del 16/04/2019)

Porta Aperta ONLUS - Associazione di Volontariato di Modena
C.F. 94049510368 - Strada Cimitero S. Cataldo, 117 - 41123 Modena
TEL 059827870 - FAX 059 821002

LE POSTE DI BILANCIO E L'ANDAMENTO ECONOMICO PATRIMONIALE DELL'ASSOCIAZIONE:

1. Premessa

Il Bilancio dell'esercizio chiuso al 31 dicembre 2018 è stato redatto in aderenza alle previsioni del Codice civile per le società di capitali. Si rileva che la scelta, pur non sussistendo per l'Associazione alcun obbligo in proposito, è stata dettata dall'esigenza di esporre i dati contabili e illustrarli con la maggiore chiarezza possibile.

2. Criteri di valutazione

Immobilizzazioni immateriali

Le immobilizzazioni immateriali sono iscritte al costo di acquisto o di produzione interna, inclusi tutti gli oneri accessori di diretta imputazione, e sono sistematicamente ammortizzate in quote costanti in relazione alla residua possibilità di utilizzazione dei beni.

Immobilizzazioni materiali

Le immobilizzazioni materiali sono iscritte al costo di acquisto o di produzione al netto dei relativi fondi di ammortamento. Il costo delle immobilizzazioni la cui utilizzazione è limitata nel tempo è sistematicamente ammortizzato in ogni esercizio sulla base di aliquote economico-tecniche determinate in relazione alla residua possibilità di utilizzazione dei beni.

Crediti

I crediti dell'attivo circolante sono stati iscritti in bilancio al valore nominale, che coincide con il valore di presumibile realizzo.

Disponibilità liquide

Le disponibilità liquide sono esposte al valore nominale.

Ratei e risconti

Nella voce "Ratei e risconti attivi" sono iscritti, rispettivamente, i proventi di competenza dell'esercizio esigibili in esercizi successivi e i costi sostenuti entro la chiusura dell'esercizio, ma di competenza di esercizi successivi.

Nella voce "Ratei e risconti passivi" vengono iscritti, rispettivamente, i costi di competenza dell'esercizio esigibili in esercizi successivi e i proventi percepiti entro la chiusura dell'esercizio, ma di competenza di esercizi successivi.

TFR

Il trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato è iscritto nel rispetto di quanto previsto dalla normativa vigente e corrisponde all'effettivo impegno dell'Associazione nei confronti dei dipendenti alla data di chiusura dell'esercizio.

Debiti

I debiti sono stati rilevati in bilancio al loro valore nominale, eventualmente rettificato in occasione di successive variazioni.

Costi e ricavi

I costi e i ricavi sono esposti secondo il principio della prudenza e della competenza economica.

Imposte sul reddito e fiscalità differita

Le imposte correnti sul reddito, a titolo di IRAP, vengono determinate in conformità alle disposizioni fiscali vigenti.

3. Stato patrimoniale:

Attivo: Immobilizzazioni Materiali e Immateriali 2017 → 343.119,79 2018 → 403.886,20 (+ 60.766,41 euro)	L'aumento dei beni immateriali e materiali è da ricondurre nello specifico: - Acquisto pc e software per un totale di 6.401,34 euro, per sostituzione di pc non più idonei e a motivo dell'ampliamento del numero di operatori in alcune Aree di attività. - Acquisto furgone per l'emporio Portobello: 18.300 euro. - Mobilio e attrezzature per Casa d'Abramo e appartamenti dedicati ai richiedenti asilo (letti, materassi, caldaia, frigoriferi) per un totale di 8.487,29 euro. - Adeguamenti strutturali e lavori presso Casa d'Abramo per un totale di 5.277,72 euro. - Interventi adeguamento impianto elettrico della cucina per la mensa: 10.010,27 euro. - Adeguamento porte interne, acquisto caldaia e acquisto nuovo estintore per il centro Madonna del Murazzo per un totale di: 6.006,79 euro. - Acquisto container per il mercatino di Arca: 1.830,00 euro. - Interventi strutturali presso Arca (recinzione e tettoia) per un totale di 4.453 euro.
Attivo: Crediti correnti	<u>Vedere allegato 1.</u> Si rileva che sono tutti certi, liquidi e esigibili.
Attivo: Credito vs. Arca Impresa Sociale per futuro aumento di capitale (27.000,00 euro)	A partire dalla costituzione dell'impresa sociale, Porta Aperta ha sostenuto dei costi necessari per un adeguato avviamento della stessa: spese di personale che è stato ed è tutt'ora coinvolto nelle attività di Arca Lavoro, spese di carburante per i mezzi concessi in comodato gratuito all'impresa e spese necessarie per i trasporti dei beni ritirati, in una fase iniziale di assetto organizzativo. Nel corso del 2018, questo credito è stato convertito in apporto per futuro aumento di capitale.
Passivo: Utilizzo fondi accantonati Utilizzo fondo risarcimento volontari: 3.000,00 Utilizzo fondo futuri aumenti contrattuali dipendenti: 10.000,00 Utilizzo fondo protezione antincendio e sicurezza: 5.000,00	Rispetto al fondo risarcimento volontari non ritenendo più necessaria la presenza di questo fondo laddove eventuali rischi e danni a carico dei volontari sono coperti da apposita copertura assicurativa, è stato deliberato lo spostamento del vincolo a copertura di costi non prevedibili legati ad atti vandalici di cui l'Associazione si è dovuta far carico nel corso del 2018, danni ritenuti non risarcibili dalla Società assicuratrice. Rispetto al Fondo futuri aumenti contrattuali dipendenti, è stato deliberato l'uso del fondo per gli aumenti dei costi sostenuti dall'Associazione

	per gli incrementi di livello avvenuti nel corso del 2018 a beneficio di alcuni dipendenti. Rispetto al Fondo protezione antincendio e sicurezza è stato deliberato l'utilizzo per intero del fondo per i lavori eseguiti dall'Architetto Lometti (marzo 2018) e Ingegnere Toselli (maggio 2018) rispettivamente per la perizia tecnica ed il progetto per la realizzazione di un parapetto presso l'emporio Portobello e per la progettazione dell'adeguamento dell'impianto elettrico nella cucina presso il centro Madonna del Murazzo.
Passivo: TFR	Il trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato corrisponde all'effettivo impegno dell'Associazione nei confronti dei 32 dipendenti in organico alla data di chiusura dell'esercizio.
Passivo: Debiti verso fornitori	<u>Vedere allegato 3.</u> Si evidenzia che il saldo negativo ancora in essere al 31/03/2019 è riconducibile a piani di rientro nei pagamenti, concordati con le Fondazioni ex Opere Pie (proprietarie di 7 dei 10 immobili in affitto) e con le rispettive amministrazioni condominiali. Tali piani di rientro si sono necessari a motivo dei ritardi nei rimborsi della Prefettura e prevedono come data di termine il 30 giugno 2019.
Posizione bancaria:	Tre sono i conti correnti di principale operatività: - c.c. ..38954 presso Emilbanca → E' attivo un fido di €25.000,00: al 31/12/2018 il fido è utilizzato per 5.496,41 euro - c.c. ..7278 presso Emilbanca → E' attivo un anticipo sui contributi da ricevere di €100.000,00 relativo alla convenzione con il Comune per 15 posti in accoglienza residenziale: al 31/12/2018 il fido è utilizzato per 99.917,59 euro - c.c. ..3711 presso Emilbanca → E' attivo un anticipo sui contributi da ricevere di €100.000,00 relativo alla convenzione con la Prefettura di Modena: al 31/12/2018 il fido è utilizzato per 80.560,64 euro - c.c. ..128 presso BPER Banca → E' attivo un fido di €20.000,00: al 31/12/2018 il fido è utilizzato per 18.326,10 euro

La maggiore esposizione bancaria rispetto all'anno 2017 e il maggiore ricorso a fidi ed anticipi per contributi rispecchia l'incremento dell'ammontare complessivo dei crediti per attività convenzionate che passa dai **208.196,82** euro nel 2017 a **421.203,07** euro nel 2018 (indicato nell'allegato 1).

4. Andamento economico:

Il bilancio che sottoponiamo all'approvazione dell'Assemblea si chiude con un avanzo pari a euro 3.540,01.

L'avanzo di gestione registrato è frutto della combinazione di costi e ricavi: nell'anno 2018, rispetto all'esercizio precedente, i ricavi e i costi sono infatti aumentati entrambi di circa il 22%

Comparazioni con i dati dell'esercizio precedente (anno 2017):

Descrizione voce del rendiconto	Anno 2018	Anno 2017	Osservazioni
Proventi: Rendiconti Comune di Modena	481.000,00	216.755,07	L'aumento (+264.244,93 euro) è dovuto principalmente all'incremento delle Convenzioni in essere con il Comune durante il 2018, ovvero: - convenzione per la messa a disposizione di altri 18 posti presso il centro di accoglienza Madonna del Murazzo (la convenzione è attiva dal novembre 2017, per cui nel 2017 ha avuto effetto nei proventi per soli 2 mesi); - convenzione per l'accoglienza invernale per il periodo dicembre 2018 – marzo 2019: il cui valore assoluto è maggiore rispetto all'anno precedente per via del lavoro di co-progettazione del nuovo sistema di accoglienza, dell'aumento dei posti messi a disposizione e della locazione della struttura ospitante (residenza Costellazioni), a carico di Porta Aperta e non più del Comune come nell'inverno precedente. Si tratta dunque di ricavi figurativi a cui corrispondono costi equivalenti; - convenzione per la sperimentazione di un'Unità di Strada professionale per persone senza dimora e di due appartamenti di Housing First (entrambi i servizi hanno preso il via nel mese di gennaio 2018).
Proventi: Rendiconti Prefettura	432.541,67	232.559,6	Nel 2018 l'accoglienza dei richiedenti asilo è stata realizzata nel corso di tutto l'anno, mentre nel 2017 per 7 mesi (gli invii da parte della Prefettura sono iniziati alla fine del mese di maggio 2017) e anche il numero delle persone accolte è progressivamente cresciuto nel corso del 2018 rispetto al 2017.
Proventi: Arca - Distribuzione indumenti/oggetti	281.878,82	270.422,79	L'Area volta al recupero e al riuso dei materiali, ha visto nel corso del 2018 la nascita di Arca Lavoro Impresa Sociale, che dovrà diventare, dopo un periodo necessario di avviamento, un punto di riferimento strategico per la raccolta e quindi la vendita di materiale recuperato e ritirato dai privati cittadini.
Charity Shop Via dei Servi	99.835,64	89.073,94	
Proventi: Donazioni e offerte	78.842,74	103.191,55	Il dato del 2017 comprende la donazione di 40.000 euro da parte dell'Arcivescovo di Modena a sostegno dell'avvio del nuovo centro di accoglienza di Casa di Abramo.

Oneri: Generi alimentari	45.896,35	41.043,55	L'incremento dei costi relativi all'acquisto di generi alimentari è dovuto all'apertura della mensa anche nei momenti della colazione e del pranzo (che ha riguardato l'intero anno 2018) e all'aumento dei posti letto presso il centro Madonna del Murazzo (da 25 fino a ottobre 2017 a 33 per tutto il 2018). Si tratta di un incremento di costi contenuto rispetto alle novità indicate, reso possibile grazie all'impegno e alla sensibilizzazione maggiore verso il recupero di alimenti e di pasti pronti donati da sostenitori, aziende del territorio e dall'Accademia militare di Modena con la quale è attiva una convenzione per il ritiro di derrate alimentari non consumate. Per quanto riguarda gli acquisti a favore dell'emporio Portobello, questi ammontano a circa 8.500 euro sul totale complessivo.
Oneri: Utenze: - Gas - Energia Elettrica - Acqua Servizi di derattizzazione/spurgo/pulizia	23.617,93 41.271,72 23.215,60 18.969,53	24.565,54 30.163,71 12.389,59 12.735,54	Gli incrementi nel consumo di acqua ed elettricità trovano la loro spiegazione principalmente nell'espletamento di queste attività: - accoglienza richiedenti asilo: nel 2017 gli appartamenti erano 3, attivi dalla fine di maggio 2017, e Casa di Abramo ha aperto a ottobre 2017; nel 2018 invece gli appartamenti sono stati 5, attivi per tutto l'anno e così pure Casa di Abramo; inoltre il numero di richiedenti asilo accolti è aumentato da 31 (al 31/12/2017) a 47 (al 31/12/2018); - Housing First: 2 nuovi appartamenti sono attivi dal gennaio 2018, all'interno dei quali alla fine del 2018 erano presenti complessivamente 5 persone; - aumento dei posti letto presso il centro Madonna del Murazzo: da 25 fino a ottobre 2017 a 33 per tutto il 2018; - emporio Portobello: i cui consumi sono nel 2018 riferiti all'intera annualità, mentre nel 2017 erano relativi al periodo luglio-dicembre. Gli incrementi nei costi per la derattizzazione, i servizi di spurgo e pulizia sono da imputare alle stesse motivazioni di cui sopra.
Oneri: Carburanti	5.906,81	9.861,71	La diminuzione dei costi per il carburante è da imputare al passaggio in comodato gratuito ad Arca Lavoro Impresa Sociale di due veicoli utilizzati da Porta Aperta fino a luglio 2018.
Oneri: Servizio di trasporto e facchinaggio	47.680,56	9.841,90	L'incremento nei costi per i servizi di facchinaggio e trasporto sono da imputare alla convenzione stipulata a fine giugno 2018 con Arca Lavoro Impresa Sociale (che ha assorbito alcuni operatori prima alle dipendenze di Porta

			Aperta) e alla necessità -nella fase di avviamento dell'impresa sociale- di proseguire come Porta Aperta anche nell'utilizzo di alcuni facchini e trasportatori esterni.
Oneri: Servizi di collaborazione nella gestione di attività	24.046,86	0,00	Le nuove convenzioni con il Comune per l'Unità di strada e l'Housing First prevedono una quota a favore della Cooperativa Sociale Caleidos (11.497,86 euro) con la quale questi servizi sono gestiti. I restanti 12.549,00 euro sono da attribuire a collaborazioni effettuate nell'ambito del Progetto Spes, terminato nel corso del 2018.
Oneri: Canoni di locazione Spese condominiali	85.267,35 9.973,80	39.025,14 6.923,62	Come evidenziato nel riquadro dei proventi dal Comune di Modena, parte dei costi (29.176,80 euro) per i canoni di locazione è da imputare all'accoglienza invernale 2018/2019. I restanti 56.090,55 euro (+ 17.065,41 euro rispetto al 2017) sono invece costi inerenti gli appartamenti, il cui numero è aumentato di 4 unità rispetto al 2017 (2 appartamenti in più per l'accoglienza dei richiedenti asilo e 2 appartamenti nuovi per l'Housing First).
Oneri: Oneri del personale dipendente	648.007,96	479.065,80	L'aumento degli oneri relativi al personale dipendente, (+ 168.942,16 euro) trova spiegazione nell'avvio di nuove attività che hanno comportato la necessità di avvalersi di dipendenti qualificati in affiancamento ai volontari (il gruppo di 5 operatori impegnati nell'Area richiedenti asilo nel 2017 è stato all'opera dalla fine di maggio del 2017, mentre nel 2018 ha operato per l'intero anno; l'Area dell'Accoglienza residenziale è passata a due operatori stabili da ottobre 2017 e un terzo operatore stabile si è aggiunto a novembre 2018; il coordinatore di Portobello ha operato per tutto il 2018, mentre nel 2017 è stato a carico di Porta Aperta da luglio; l'Area Accoglienza e cura del Volontariato è nata ad aprile 2018. Al 31/12/2018 i dipendenti erano: - 16 dipendenti a tempo indeterminato e a tempo pieno (13 al 31/12/2017) - 8 dipendenti a tempo indeterminato e part-time (8 al 31/12/2017) - 5 dipendenti a tempo determinato e a tempo pieno (4 al 31/12/2017) - 3 dipendente a tempo determinato e part-time (2 al 31/12/2017). Questo organico affianca gli oltre 600 volontari impiegati nel 2018 nelle diverse attività.
Oneri: Pocket money	76.765,00	26.365,00	Si tratta di oneri direttamente proporzionali al numero dei richiedenti asilo e da agosto 2018 comprendenti anche la quota del food money (5 euro al giorno a persona).

Stato patrimoniale

ATTIVO	
	31/12/2018
Software in licenza d'uso	3.963,69
Firma digitale	130,50
Immobilizzazioni immateriali in corso	3.491,83
Migliorie su beni di terzi	101.087,05
Subtotale immobilizzazioni immateriali	108.673,07
Impianto di videosorveglianza	3.172,00
Impianto addolcitore acque	5.566,00
Impianti per il riscaldamento	24.871,05
Macchinari	11.893,38
Impianto solare termico Kloben	21.142,00
Costruzioni leggere (tettoie)	14.170,50
Impianto aspirazione cucina	2.541,00
PC-TV-stampanti-attrezzature elettroniche	24.740,26
Arredi	25.394,67
Autovetture-Automezzi	74.110,00
Telefoni	2.561,90
Stoviglie	45,34
Attrezzature per manutenzioni	2.408,29
Attrezzatura varia e minuta	2.416,47
Attrezzatura per mensa/cucina	27.665,37
Registratore di cassa	2.922,40
Container	21.006,00
Attrezzatura ARCA	23.601,29
Altre attrezzature	2.918,00
Estintori	2.067,21
Subtotale immobilizzazioni materiali	295.213,13
Crediti vs. Prefettura di Modena	281.049,45
Crediti vs. Comune Modena per Convenzione 15 posti	11.666,67
Crediti vs. Comune Modena per Convenzione 18 posti	10.416,67
Crediti vs. Comune Modena per Convenzione UDS	10.500,21
Crediti vs. Comune Modena per Convenzione HF	6.504,92
Crediti vs. Comune Modena per acc.nza invernale	80.481,16
Crediti vs. Comune Modena – Prima accoglienza	2.500,00

Crediti vs. Comune Modena – altri rendiconti	3.112,22
Crediti vs. AUSL Modena	7.500,00
Crediti vs. Comune Modena - “Emporio Portobello”	7.471,77
Subtotale crediti per attività convenzionate	421.203,07
Credito per acconti acquisto immobile Via delle Suore	73.855,00
Credito vs. Arca Impresa Sociale per futuro aumento di capitale	27.000,00
Crediti progetto SPES Portobello	9.979,26
Crediti Moltiplicatori di Pani	2.933,14
Crediti per progetto SIAMO Prossimità	400,00
Crediti per ospiti Via Gramsci 385 int 25	7.000,00
Crediti per ospiti Via Boninsegna	2.813,22
Crediti depositi cauzionali	3.197,08
Crediti Vs. altri	10.324,58
Crediti conto terzi verso assicurazione	1.050,00
Crediti Vs. donatori	4.884,00
Crediti Vs. sostenitori Festival della Migrazione	35.500,00
Crediti c/INAIL per anticipi dipendenti	27,48
Crediti per prestiti (sospesi)	861,85
Subtotale crediti verso altri	179.825,61
Carta Prepagata Emilbanca - Direzione	254,43
Conto corrente postale	1.894,46
Unicredit c/c 100956893 (personalità giuridica)	15.349,72
Unicredit on line c/c 100983046	452,29
Conto PayPal	762,88
Banco S.Geminiano e S.Prospiero c/c 34327	5.057,55
Emilbanca Deposito risparmio Nominativo N. 403989	6.000,38
Carta Prepagata Emilbanca - Area Profughi (Casali)	344,64
Subtotale depositi bancari e postali	30.116,35
Cassa Direzione	12.533,86
Cassa Accoglienza Residenziale (resp. Bernabei)	188,12
Cassa Prima Accoglienza (resp. Caldana)	454,06
Cassa Area Profughi (resp. Casali)	517,83
Cassa Accoglienza invernale (resp. Bernabei)	1.168,82
Cassa Arca	220,00
Cassa Charity Shop	150,00
Cassa Emporio Portobello	0,46
Subtotale denaro e valori in cassa	15.233,15

Ratei Attivi	0,24
Risconti Attivi	17.621,31
Subtotale ratei e risconti	17.621,55
TOTALE ATTIVO	1.067.885,93
PASSIVO	
	31/12/2018
Fondo a disposizione	110.975,98
Utile riportato	2.439,25
Utile dell'esercizio	3.540,01
Totale patrimonio netto	116.955,24
Fondo Trattamento Fine Rapporto	128.462,73
Subtotale trattamento di fine rapporto	128.462,73
Fondo patrimoniale di garanzia (per pers.giuridica)	12.500,00
Subtotale Fondi per rischi ed oneri	12.500,00
Fondo amm.to Licenze software	3.025,01
Fondo amm.to Migliorie su beni di terzi	28.119,64
Subtotale fondi ammortamenti immateriali	31.144,65
Fondo amm.to PC e materiale informatico	18.535,29
Fondo amm.to Arredi	14.913,42
Fondo amm.to Autovetture	53.410,00
Fondo amm.to Telefoni	2.447,06
Fondo amm.to Stoviglie	45,34
Fondo amm.to Attrezzature varie	61.017,53
Fondo amm.to Impianti e Macchinari	49.019,01
Fondo amm.to Costruzioni leggere	7.514,10
Subtotale fondi ammortamenti materiali	206.901,75
Contributi conto acquisti attrezzature, software, impianti e migliorie	6.861,03
Subtotale contributi acquisti attrezzature e beni ammortizzabili	6.861,03
Emilbanca cc 38954	5.496,41
Emilbanca c/anticipo 413711 (su rendiconti Prefettura)	80.560,64
Banca Popolare ER c/c 1946128	18.326,10
Emilbanca cc 207278	99.917,59

Debiti per interessi passivi	1.847,78
Subtotale debiti verso banche	206.148,52
Debiti Vs. INPS	28.992,00
Debiti Vs. INAIL	1.903,06
Debiti Vs. Erario c/ritenute da versare	14.129,40
Subtotale debiti verso erario	45.024,46
Debiti Vs. Dipendenti	42.589,41
Debiti Vs. Sindacati	60,78
Debiti Vs. altri soggetti	98,53
Debiti c/terzi verso Emilia Elaborazioni srl	1.106,17
Debiti verso collaboratori	9.981,27
Subtotale debiti verso altri	53.836,16
Fornitori	237.742,02
Subtotale debiti verso fornitori	237.742,02
Ratei Passivi	22.309,37
Subtotale ratei e risconti	22.309,37
TOTALE PASSIVO	1.067.885,93

Conto economico

RICAVI		
	2017	2018
Comune Modena per Convenzione 15 posti	170.000,00	170.000,00
Comune Modena per Convenzione 18 posti	20.833,34	125.000,04
Comune Modena per acc.nza invernale 2017 – 2018 (dicembre 2017)	19.347,70	
Comune Modena per acc.nza invernale 2017 – 2018 (gen-feb-mar 2018)		37.742,29
Comune Modena per acc.nza invernale 2018 – 2019 (nov-dic 2018)		80.481,16
Comune Modena per convenzione Housing First		31.503,23
Comune Modena per convenzione Unità di strada		30.000,21
Comune di Modena “Emporio Portobello”		15.000,00
Comune di Modena - altri rendiconti e FEAD	4.423,10	2.672,40
Proventi Via Gramsci n. 385	17.992,18	10.734,82
Prefettura di Modena	232.559,60	432.541,67
AUSL Modena	15.000,00	15.000,00
Subtotale contributi e convenzioni con enti pubblici	480.155,92	950.675,82
Contributi Arcidiocesi	47.210,00	
L'angolo coop. Sociale rendiconti	40.240,98	
Caleidos coop. Sociale rendiconti	8.610,00	
Rendiconti altri soggetti	6.390,42	
Proventi Via Boninsegna	8.753,45	7.657,79
Proventi Via Fregni	3.400,00	
Subtotale contributi e convenzioni con altri enti	114.604,85	7.657,79
Progetto Homeless Zero	12.089,35	
Progetto SPES	23.565,44	14.580,97
Progetto "Cambia il finale"	5.250,00	7.050,00
Progetto Festival della Migrazione	54.400,00	65.500,00
Progetto SIAMO Prossimità		400,00
Progetto CSV "Riqualificazione area esterna Murazzo"		2.125,54
Subtotale contributi su progetti	95.304,79	89.656,51
Totale proventi e ricavi da attività tipiche	690.065,56	1.047.990,12
Quote Associative annuali	430,00	144,00
ARCA - Distrib. indumenti/oggetti	270.422,79	281.878,82
Charity Shop Via dei Servi	89.073,94	99.835,64
Proventi Via Carteria	2.270,50	0,00
Donazioni e Offerte	103.221,55	78.842,74

Cinque per mille	12.174,40	10.222,55
Materiale in omaggio	171,66	300,18
Subtotale proventi da attività non tipiche	477.764,84	471.223,93
Sopravvenienze attive	10.120,17	3.153,24
Abbuoni attivi	62,19	449,99
Arrotondamenti attivi	434,08	
Interessi attivi bancari e postali	2,65	
Proventi altri ricavi	10.619,09	3.603,23
TOTALE RICAVI	1.178.449,49	1.522.817,28
COSTI		
	2017	2018
Generi Alimentari	41.043,55	45.896,35
Farmaci e medicinali/ticket	312,82	2.897,17
Materiale di consumo informatico	4.267,75	4.639,69
Materiale di consumo ferramenta/casalinghi	55.856,39	12.595,32
Materiale di consumo cucina/mensa		15.272,11
Materiale di consumo pulizia/igiene		25.770,39
Altro materiale di consumo		881,78
Cancelleria e stampati	4.070,08	20.138,13
Attrezzature - Beni/Arredi vari e minuti	1.533,38	8.302,86
Materiale di consumo per adempimenti sicurezza	2.741,64	963,65
Carburanti	9.861,71	5.906,81
Sub totale acquisti	119.687,32	143.264,26
Servizi derattizzazione e spurgo	4.367,85	7.501,49
Servizi pulizia locali	8.367,69	11.468,04
Servizio lavanderia	820,21	756,36
Manutenzioni ordinarie	12.248,16	27.045,89
Servizio vigilanza notturna	1.342,00	3.767,31
Servizi amministrativi e fiscali	13.403,99	17.280,95
Altri servizi per adempimenti sicurezza	6.089,39	3.198,02
Servizi per attività di fundraising	7.466,40	5.393,42
Servizi per attività di rendicontazione sociale	4.099,20	6.800,00
Servizi di consulenza organizzativa	37.629,87	
Servizi per la progettazione e l'organizzazione di eventi	61.771,50	52.510,56
Servizio allestimento eventi	2.659,30	2.200,00
Prestazioni uff. stampa e comunic.ne	5.190,92	8.464,00

Iscrizione CPIA	465,00	660,00
Servizi di insegnamento della lingua italiana	1.000,00	
Servizi di trasporti e facchinaggio	9.841,90	47.680,56
Servizi Assistenza informatica	1.194,07	8.036,75
Servizio di hosting	146,40	347,94
Servizi di co-gestione di attività(Coop. Caleidos HF e UDS)		11.497,86
Manutenzioni automezzi	6.569,04	6.924,14
Assicurazioni e bolli automezzi	3.579,74	4.269,72
Pratiche auto	90,00	680,00
Energia Elettrica e f.m.	30.163,71	41.271,72
Acqua	12.389,59	23.215,60
Gas	24.565,54	23.617,93
Telefoniche	8.942,16	11.172,32
Abbonamento TV	204,20	203,70
Pedaggi autostradali	153,95	225,27
Permessi vari (ZTL, parcheggi, ...)	45,50	197,65
Sp. registrazione contratti	547,19	939,31
Spese condominiali	6.923,62	9.973,80
Postali o Web	5.009,07	4.044,00
Spese legali, notarili	2.175,65	1.454,04
Assicurazione Incendi	1.241,95	1.971,49
Assicurazioni RCT-RCO	196,46	
Assicurazioni Infortuni/Rc generale e Malattia Volontari	1.603,18	2.569,73
Assicurazioni Infortuni ospiti	1.338,51	2.045,19
Assicurazioni furto		615,30
Assicurazione RCMedica		384,38
Assicurazione responsabilità amministratori		61,40
Corsi formazione dipendenti/volontari	610,00	644,16
Costo collaboratori esterni (portineria, richiedenti asilo, ARCA)	58.632,83	53.262,19
Subtotale servizi	343.085,74	404.352,19
Servizio di noleggio attrezzature varie	1.393,69	3.252,02
Noleggio automezzi	5.124,00	5.376,04
Canoni di Locazione appartamenti	39.025,14	56.090,55

Canoni di Locazione per acc.nza invernale (Costellazioni)		29.176,80
Subtotale godimento beni di terzi	45.542,83	93.895,41
Costo del personale dipendente	371.080,96	493.057,80
Rimb. spese dipendenti e collaboratori	17.484,21	2.262,39
Costo Prestazioni occasionali	13.018,78	500,00
INPS Pers. Dipendente	102.193,72	147.114,64
INAIL Pers. Dipendente	5.791,12	7.835,52
Quota TFR maturata nell'anno	28.307,13	36.781,42
Subtotale costi del personale	537.875,92	687.551,77
Ammortamenti (materiali e immateriali)	19.886,11	19.384,45
Accantonamento rimborso volontari	2.298,79	
Accantonamento progetto "protezione antincendio e sicurezza"	3.918,83	
Accantonamento futuri aumenti contrattuali dipendenti	5.900,00	
Subtotale ammortamenti e accantonamenti	32.003,73	19.384,45
Rimborsi Volontari	857,90	7.848,49
Spese trasferte consiglieri	563,30	123,25
Spese/offerte per interventi di emergenza	3.787,50	6.869,40
Servizio fornitura pasti e vigilanza accoglienza esterna		4.974,59
Offerte a enti e associazioni	8.523,37	
Quote di adesione ad associazioni	1.356,00	1.476,00
Attività promozione volontariato	1.080,68	
Pocket money e altri contributi economici a richiedenti asilo	26.365,00	76.765,00
Spese varie sostenute per richiedenti asilo e altri ospiti		1.969,24
Servizio acc.za in strutture esterne (albergo, ecc...)	11.040,00	
Spese a favore dei beneficiari "Progetto SPES"		12.549,00
SIAE diritti d'autore	575,20	
Offerte per opere Artisti – 40 Anni Porta Aperta	426,00	1.400,00
Regalie	1.229,20	426,10
Materiale documentativo e riviste		4.501,07
Abbonamenti/biglietti mezzi pubblici	435,00	7.404,40
Contributo ANAC	700,00	
Spese per acquisizione immobile Via delle Suore		896,70
Spese amministrative da convenzioni		150,18
TARI e altre imposte	5.722,70	5.205,55
Insussistenze Passive / Sopravvenienze Passive	6.538,24	14.803,10

Contravvenzioni	771,10	1.112,20
Sanzioni	393,45	
Arrotondamenti passivi	150,47	0,95
Abbuoni passivi	12,35	251,20
Subtotale oneri diversi di gestione	70.527,46	148.726,42
Interessi Passivi su rateazioni	78,80	68,24
Oneri finanziari	3.669,98	4.360,73
Costi per emissione fideiussioni	1.595,99	1.436,57
Interessi passivi su mutui bancari		250,21
Subtotale oneri finanziari	5.344,77	6.115,75
IRAP	21.942,51	15.987,02
TOTALE COSTI	1.176.010,28	1.519.277,27
Avanzo di gestione	2.439,21	3.540,01

fini

ALLEGATO 1**Prospetto crediti al 31/12/2018 e incassato al 31/03/2019**

	31/12/2018	Incassati al 31/03/2019
Crediti vs. Prefettura di Modena	281.049,45	261.251,25
Crediti vs. Comune Modena per Convenzione 15 posti	11.666,67	11.666,67
Crediti vs. Comune Modena per Convenzione 18 posti	10.416,67	10.416,67
Crediti vs. Comune Modena per Convenzione UDS	10.500,21	10.500,21
Crediti vs. Comune Modena per Convenzione HF	6.504,92	6.504,92
Crediti vs. Comune Modena per acc.nza invernale	80.481,16	80.481,16
Crediti vs. Comune Modena – Prima accoglienza	2.500,00	2.500,00
Crediti vs. Comune Modena - altri rendiconti	3.112,22	
Crediti vs. Comune Modena - “Emporio Portobello”	7.471,77	7.471,77
Crediti Vs. AUSL Modena	7.500,00	
Subtotale crediti per convenzioni	421.203,07	390.792,65
Crediti progetto SPES Portobello	9.979,26	
Crediti Moltiplicatori di Pani	2.933,14	
Crediti per progetto SIAMO Prossimità	400,00	
Subtotale crediti per progetti	13.312,40	
Crediti per ospiti Via Gramsci 385 int 25	7.000,00	1.200,00
Crediti per ospiti Via Boninsegna	2.813,22	2.813,22
Subtotale crediti per appartamenti	9.813,22	4.013,22
Credito per acconti acquisto immobile Via delle Suore	73.855,00	
Credito vs. Arca Impresa Sociale futuro aumento di capitale	27.000,00	
Crediti depositi cauzionali	3.197,08	
Crediti Vs. altri	10.324,58	9.175,54
Crediti conto terzi verso assicurazione	1.050,00	
Crediti Vs. donatori	4.884,00	3.384,00
Crediti Vs. sostenitori Festival della Migrazione	35.500,00	8.500,00
Crediti c/INAIL per anticipi dipendenti	27,48	
Crediti per prestiti (sospesi)	861,85	
Subtotale crediti diversi	156.699,99	21.059,54
TOTALE	601.028,68	415.865,41
Crediti non ancora incassati al 31/03/2019		185.163,27

ALLEGATO 2

Prospetto ratei e risconti attivi e passivi

RATEI E RISCONTI ATTIVI AL 31/12/2018		
Ratei	0,24	Interessi attivi bancari e storno commissioni carta prepagata
Risconti	8.487,78	Polizze assicurative
	54,28	Bollo auto
	1.121,39	Noleggio mezzo elettrico e dispenser acqua per mensa
	594,99	Servizi di hosting
	30,72	Servizi di disinfestazione
	7.332,15	Spese condominiali
	17.621,31	
RATEI E RISCONTI PASSIVI AL 31/12/2018		
Ratei	22.151,86	Ferie e permessi 2018 non goduti
	157,51	Oneri bancari
	22.309,37	



ALLEGATO 3**Prospetto debiti verso fornitori**

Denominazione	S.do al 31/12/18	Pagamenti al 31/03/2019
LitoService snc	€ 219,60	€ 219,60
Lyreco Italia spa	€ 1.822,34	€ 1.822,34
Gavioli srl	€ 194,39	€ 194,39
HERA Comm	€ 218,72	€ 218,72
Polaris di Artioli Marcello	€ 4.016,60	€ 2.221,98
SETI Srl	€ 2.005,17	€ 2.005,17
TIM Spa	€ 185,18	€ 185,18
Uniservizi soc. cooperativa	€ 4.907,02	€ 2.430,97
Uniservizi soc. cooperativa fatt.da ricevere	€ 3.300,16	
Roncaglia Alberto & C. S.a.s.	€ 1.080,79	
Moden-Carta Srl	€ 438,79	€ 438,79
Benassi Giovanni	€ 473,71	€ 473,71
Fondazione G. Bianchi	€ 3.328,36	€ 1.426,44
Logo Pubblicità srl	€ 1.131,55	€ 545,95
Amm.ne Vezzelli - Condominio CIM	€ 7.492,61	
Ferrarini Luca - Amm.re Condominio Via Fregni	€ 2.670,45	
Vodafone Omnitel N.V.	€ 126,64	€ 126,64
Caleidos coop.soc.	€ 7.965,93	
Caleidos Soc.Coop. (FATTURE DA RICEVERE)	€ 1.406,96	
Nuova 3D Srl	€ 860,10	
Amm.ne Vezzelli - Condominio Due Torri	€ 8.290,18	€ 6.387,47
AUTOFREN snc di Bertacchi	€ 1.450,86	€ 1.450,86
Di Lillo Giuseppe Self Area Agip	€ 243,04	€ 243,04
Compreur srl	€ 10.835,04	€ 6.173,25
Malaguti Liviana	€ 402,50	€ 402,50
Telepass s.p.a	€ 1,26	€ 1,26
Autostrade per l'Italia s.p.a	€ 10,00	€ 10,00
R. V. Spurgo Srl	€ 1.293,80	
TIL Trasporti integrati e Logistica Srl	€ 427,00	€ 427,00
G & T Modena srl	€ 18,30	€ 18,30
Coopservice-S.Coop.p.A.	€ 780,80	€ 780,80
Righi Centrocolore Srl	€ 85,28	€ 85,28
Mediamo srl	€ 33.249,61	€ 30.668,95
Sinergas	€ 2.916,96	€ 2.916,96

T.C. Service 2 srl	€ 113,46	
Grafiche Sigem srl	€ 4.309,74	€ 2.536,08
Safe srl	€ 1.254,89	
Fondazione Coniugi Cavazza	€ 2.823,10	€ 1.209,90
Klima Team srl	€ 318,42	€ 318,42
CSV Modena	€ 8.464,00	€ 4.232,00
Uddin Charag	€ 514,08	
Fondazione Paride Colfi	€ 7.624,32	€ 5.718,24
Il Panino snc di Sponza Fabio	€ 675,09	
Aliante cooperativa sociale	€ 1.464,00	€ 1.464,00
Coop Alleanza 3.0 Soc.coop.	€ 252,64	€ 252,64
Hyma srl	€ 29.176,80	€ 29.176,80
AppAway srl	€ 3.272,04	€ 520,94
Via Libera Viaggi Srl	€ 5.077,00	€ 5.077,00
Autotrasporti Kpaliku Cyrain	€ 366,00	€ 366,00
Ferramenta Poppi Marcello Snc	€ 673,79	€ 386,52
UNIMORE Università di Modena e Reggio Emilia	€ 502,03	€ 502,03
Fondazione Muller	€ 3.161,83	€ 1.355,07
Gesco Soc.Coop.Agricola	€ 561,65	€ 561,65
Nazareno Work	€ 6.185,34	
Pietri Loretta	€ 600,00	€ 600,00
Condominio Europa	€ 930,67	
ATR srl	€ 1.628,70	€ 1.628,70
Milad	€ 3.500,00	€ 3.500,00
Ghelfi Spurghi srl	€ 679,25	€ 679,25
D&D spa	€ 6.104,09	€ 6.104,09
Fondazione Frignani Dorini	€ 7.319,12	€ 2.715,18
Rentokil Initial Italia spa	€ 1.455,46	€ 1.455,46
Canasta Group	€ 213,50	€ 213,50
Andrea Impianti & C. snc	€ 2.158,40	
G.R. di Raschi Stefano & C. Sas	€ 380,01	€ 380,01
Società Agricola Baschieri di Baschieri e Muzzioli	€ 2.623,11	€ 1.311,56
Villani snc	€ 553,27	€ 553,27
Spera Dott.ssa Simona	€ 1.412,46	€ 1.412,46
Begonia Petrolio di Firat Bayram	€ 660,61	€ 660,61
Tema Srl	€ 2.318,00	€ 1.708,00
G.Giappichelli Editore Srl	€ 3.800,00	
Wind Tre Spa	€ 4.209,12	€ 4.209,12
Ippolito Gomme & C. Srl	€ 132,00	€ 132,00
Tecno Appennino snc	€ 146,40	

Lugli e Mussini snc	€ 240,02	€ 240,02
Avv. Gabriele Terranova	€ 45,70	€ 45,70
BARALDINI di Baraldini Edmondo & C. sas	€ 305,00	
Hera (FATTURE DA RICEVERE)	€ 5.634,49	€ 5.634,49
TIM Spa (FATTURE DA RICEVERE)	€ 146,23	€ 146,23
L.I.R.C.A.srl (FATTURE DA RICEVERE)	€ 845,74	€ 845,74
Sinergas (FATTURE DA RICEVERE)	€ 3.859,24	€ 3.859,24
Telepass s.p.a. (FATTURE DA RICEVERE)	€ 1,26	€ 1,26
Studio RTZ (FATTURE DA RICEVERE)	€ 3.552,28	
Vivi Annalisa (FATTURE DA RICEVERE)	€ 600,00	€ 600,00
Wind Tre Spa (FATTURE DA RICEVERE)	€ 622,19	€ 492,66
Aruba (NOTA DI CREDITO DA RICEVERE)	-€ 1,22	
Emilia Elaborazioni Srl (FATTURE DA RICEVERE)	€ 427,00	
	€ 237.742,02	€ 154.681,39

ASSOCIAZIONE DI VOLONTARIATO
 PORTA APERTA - ONLUS
 Strada Cimitero S. Cataldo, 117
 41123 MODENA
 Cod. Fisc.: 94049510368



