

Bilancio consuntivo anno 2019

(Assemblea dei Soci del 12 novembre 2020)

**Associazione di Volontariato Porta Aperta ODV ETS
C.F. 94049510368 - Strada Cimitero S. Cataldo, 117 - 41123 Modena**

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

1. Premessa

Il Bilancio dell'esercizio chiuso al 31 dicembre 2019 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:*

Nel corso del 2019, gli aspetti più rilevanti che hanno riguardato gli investimenti sostenuti dall'Associazione sono stati:

- Acquisto di Casa d'Abramo (dove accogliamo richiedenti asilo inviati dalla Prefettura di Modena): l'immobile di circa 600 mq sito a Modena in via delle Suore 143 è stato acquisito in data 29/04/2019 al costo di 500.000€; l'accordo di compravendita con l'Associazione culturale Milad ha riconosciuto i canoni di affitto pagati alla proprietà dal mese di settembre 2017 come un anticipo per l'acquisto e ha previsto che una parte del prezzo di acquisto (100.000 €) venisse versata nelle due annualità successive. All'acquisto dell'immobile contribuisce la Fondazione Peppino Vismara con un'erogazione su tre annualità pari a 120.000 € per l'acquisto dell'immobile e 30.000 € per attività di inserimento lavorativo a favore degli ospiti.
- Acquisto veicolo nuovo: il veicolo (6 posti e van per caricare merci) viene utilizzato prevalentemente per l'Unità di strada volontarie e per il recupero di generi alimentari che vengono donati e recuperati direttamente dall'Associazione. L'acquisto è stato reso possibile grazie ad una campagna di crowdfunding e ad un contributo della Fondazione Cassa di Risparmio di Modena.
- Lavori di riqualificazione struttura Madonna del Murazzo: nel corso del 2019 sono stati diversi i lavori di riqualificazione presso il Centro della Madonna del Murazzo che hanno interessato in particolare: la ristrutturazione dei servizi igienici e delle docce per gli utenti esterni, la tinteggiatura di tutti i locali cucina e mensa, la riqualificazione dell'area verde esterna.
- Impresa sociale Arca Lavoro: il credito per spese sostenute per conto dell'Impresa nel corso del 2018 è stato convertito in quote dell'Impresa stessa.

Nonostante questi rilevanti investimenti, l'esposizione bancaria e i debiti verso i fornitori sono calati rispetto al 2018, grazie ai contributi ricevuti per i diversi investimenti e ad un lavoro di contenimento e razionalizzazione dei costi.

Attivo: Immobilizzazioni Materiali e Immateriali 2018 → 403.886,20 2019 → 1.036.715,90 (+ 632.829,70 euro)	L'aumento dei beni immateriali e materiali è da ricondurre nello specifico: - Acquisto immobile in Via delle Suore 143: 509.145,40 euro (compresi costi per il rogito notarile) - Oneri pluriennali per accensione mutuo per l'acquisto dell'immobile in Via delle Suore 143: 7.031,00 euro - Migliorie beni di terzi: 87.118,41 euro (49.950,47 euro per rifacimento bagni/docce Madonna del Murazzo; 24.776,40 euro per rifacimento giardini; 8.357 euro per ripittura ambienti mensa e cucina; 3.107,34 euro per manutenzioni capannone Arca post grandine; 927,20 euro manutenzioni Madonna del Murazzo) - Acquisto nuovo veicolo: 21.350,00 euro - Acquisto nuovo software gestionale e gestionale per ricezione fatture elettroniche: 3.391,60 euro - Acquisto server per gestionale contabile e
--	---

	<p>gruppo di continuità: 1.939,80 euro</p> <ul style="list-style-type: none"> - Manutenzioni caldaie: 1.403,00 euro - Acquisto telefoni: 387,39 euro - Spese per modifiche statutarie: 1.063,10 euro
Attivo: Crediti correnti	Vedere allegato 1. Si rileva che sono tutti certi, liquidi e esigibili.
Attivo: Quote partecipazione Arca Lavoro (27.000,00 euro) e quote partecipazione Emilbanca (1.304,00 euro)	<p>I crediti rilevati nel corso del 2018 nei confronti dell'Impresa sociale Arca Lavoro sono stati convertiti in quote dell'Impresa stessa.</p> <p>Nel corso del 2019 sono state inoltre sottoscritte quote di Emilbanca, volte a consolidare le collaborazioni con l'istituto bancario</p>
Passivo: Acquisto immobile in via delle Suore 143 (Casa di Abramo)	<p>L'immobile di Via delle Suore 143 è stato acquistato il 29/04/2019 e sono ad esso riconducibili le seguenti scritture nel passivo del bilancio:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Mutuo n. 1-0037807 con Banca Etica: 400.000,00 euro (residui 386.489,92 al 31/12/2019) - Debiti verso Ass.ne Interculturale Milad per 100.000,00 euro secondo gli accordi stipulati in fase di rogito: versamento in 2 anni con rate mensili di 4.166,67 euro (residui al 31/12/2019 62.499,97 euro)
Passivo: Debiti verso fornitori	Vedere allegato 3
Posizione bancaria:	<p>I conti correnti di principale operatività sono i seguenti:</p> <ul style="list-style-type: none"> - c.c. ..38954 presso Emilbanca → E' attivo un fido di € 25.000,00. Al 31/12/2019 il c/c presenta un saldo attivo di 57.154,36 euro; su di esso sono confluiti i fondi del finanziamento n. M0130000061559 per il pagamento delle tredicesime la cui restituzione è terminata in data 29/05/2020 - c.c. ...42260 presso Emilbanca → Si tratta di un rientro da un precedente fido di €100.000,00 relativo alla convenzione con il Comune di Modena per 15 posti in accoglienza residenziale (ex c/c ..7872); al 31/12/2019 il rientro effettuato era di 40.000 euro. A giugno 2020 il rientro è stato regolarmente concluso. - c.c. ...430267 (ex 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 31/12/2019 il fido è utilizzato per 95.081,70 euro - c.c. ..128 presso BPER Banca → E' attivo un fido di €20.000,00: al 31/12/2019 il fido è utilizzato per 9.413,30 euro

Escludendo l'accensione del mutuo per l'acquisto dell'immobile in Via delle Suore 143, al 31/12/2019 l'esposizione bancaria dei conti ordinari risulta diminuita da -174.184,39 euro a -94.567,52 euro.

Miglioramento che si evidenzia anche per quanto riguarda il saldo dei debiti nei confronti dei fornitori che passa da 237.742,02 euro a 173.535,22 euro (108.193,78 euro di fatture ricevute e 65.341,44 euro per fatture non ancora emesse al 31/12/2019)

4. *Andamento economico:*

Il bilancio che sottoponiamo all'approvazione dell'Assemblea si chiude con un disavanzo pari a euro 14.378,79 euro.

Nel 2019 i ricavi sono aumentati di circa il 30% rispetto al 2018. Le convenzioni più significative del 2019 hanno riguardato:

- l'aggiudicazione della nuova gara d'appalto della Prefettura di Modena per il biennio 2019-2021 (da novembre 2019) per l'accoglienza di richiedenti protezione internazionale;
- la convenzione per l'accoglienza invernale con il Comune di Modena: nei primi mesi del 2019 (gennaio/febbraio/marzo/aprile) è stata portata a termine l'accoglienza invernale 2018/2019 e a dicembre 2019 ha preso avvio l'accoglienza invernale 2019/2020; l'accoglienza si è svolta presso il Residence Costellazioni a cui è stato corrisposto un affitto; va evidenziato come, con questo progetto, nel corso dell'inverno i posti letto messi a disposizione da Porta Aperta passano da 110 a circa 200;
- convenzione con il Comune di Modena per la gestione dell'équipe multiprofessionale responsabile della presa in carico di minori stranieri non accompagnati (MSNA).

Per quanto riguarda le donazioni, si registra un trend positivo rispetto al 2018 (+ 13%)

Anche i costi registrano rispetto al 2018 un incremento di circa il 30%; tra questi, un'attenzione particolare anche in prospettiva del nuovo esercizio finanziario è da rivolgere a:

- costi per l'acquisto di generi alimentari
- costi per le attività di facchinaggio e riordino degli spazi adiacenti al mercatino Arca
- costi per la gestione degli appartamenti, quasi esclusivamente dedicati all'accoglienza dei richiedenti protezione internazionale.

Comparazioni con i dati dell'esercizio precedente (anno 2018):

Descrizione voce del rendiconto	Anno 2018	Anno 2019	Osservazioni
Proventi: Rendiconti Comune di Modena	492.399,33	738.307,22	L'aumento (+245.907,89 euro) è dovuto principalmente a: <ul style="list-style-type: none"> - nuova convenzione per la gestione dell'equipe multidisciplinare per la presa in carico dei minori stranieri non accompagnati (MSNA) presenti sul territorio modenese; - convenzione per l'accoglienza invernale: per via della proroga di 25 giorni dell'accoglienza, per la presenza dei costi di affitto della struttura in precedenza

			direttamente in capo al Comune e infine per l'ampliamento dei posti letto messi a disposizione rispetto all'anno passato.
Proventi: Rendiconti Prefettura	432.541,67	617.056,79	Nel 2019 è proseguita l'accoglienza dei richiedenti asilo; fino al 30/06/2019 con il medesimo regime di gara del 2018, dal 30/06 al 31/10 con una rimodulazione in attesa dell'aggiudicazione della nuova gara ed infine dall' 01/11/2019 con il nuovo regime di gara tutt'ora in corso e valido per i successivi 24 mesi. Nel corso del 2019 sono stati ospitati in totale 56 richiedenti asilo
Proventi: Arca - Distribuzione indumenti/oggetti	281.878,82	291.940,59	In quasi tutti i mesi del 2019 si è evidenziato un trend crescente dei ricavi derivanti dall'attività del mercatino del riuso Arca e del negozio Charity Shop rispetto all'annualità precedente.
Charity Shop Via dei Servi	99.835,64	106.657,80	
Proventi: Donazioni e offerte	78.842,74	89.721,89	Di questi: <ul style="list-style-type: none"> - 73.370,52 euro: di donazioni raccolte per le attività di prima accoglienza e bassa soglia - 16.351,37 euro: di donazioni raccolte per l'Emporio sociale Portobello
Oneri: Generi alimentari	45.896,35	65.124,99	Di cui 41.423,95 euro per la mensa. L'incremento maggiore è dovuto agli acquisti di generi alimentari acquistati grazie ad un contributo di Bper per gli empori solidali (da settembre 2019).
Oneri: Utenze: - Gas - Energia Elettrica - Acqua	23.617,93 41.271,72 23.215,60	28.362,58 47.579,84 23,223,41	Gli incrementi nel consumo di gas ed energia elettrica trovano la loro spiegazione principalmente nel maggior numero di ospiti richiedenti asilo accolti durante l'annualità, che ha reso necessario da febbraio 2019 prendere due nuovi appartamenti in affitto.
Servizi di derattizzazione/ spurgo/pulizia	18.969,53	29.928,31	Gli incrementi nei costi per la derattizzazione sono da imputare alla necessità di effettuare presso l'immobile in Via delle Suore 143 degli interventi mensili volti a contrastare in maniera definitiva la proliferazione di insetti e acari da letto e alla necessità di incrementare l'attività di derattizzazione presso il Centro della Madonna del Murazzo. L'incremento nei costi per i servizi di spurgo e pulizia sono sempre da imputare al numero maggiore di ospiti richiedenti asilo accolti.
Oneri: Servizio di trasporto e facchinaggio	47.680,56	97.768,40	L'incremento nei costi per i servizi di facchinaggio e trasporto sono da imputare al contratto annuale con l'Impresa sociale Arca Lavoro, che per il 2019 ha coperto per il primo anno tutte le mensilità.

Oneri: Canoni di locazione (per i soli appartamenti)	56.090,55	59.566,46	L'incremento nei costi per i canoni di locazione è da imputare ai due nuovi appartamenti presi in affitto per far fronte al maggior numero di richiedenti asilo accolti da febbraio 2019; l'incremento più che proporzionale delle spese condominiali è invece dovuta ai bilanci consuntivi delle amministrazioni condominiali molto superiori rispetto a quanto previsto, all'interno dei quali, in maniera differente per ogni appartamento, sono presenti spese per il consumo di acqua. Nel corso del 2019 ci si è dunque immediatamente mobilitati per capire quale strategia e quali misure mettere in atto per contrastare questa crescita e rientrare dentro spese condominiali più consone in misura al numero di persone accolte in ciascun appartamento.
Spese condominiali	9.973,80	22.551,65	
Oneri: Collaboratori esterni	53.262,19	20.216,36	Il decremento dei costi per i ricorsi a personale esterno sono da imputare principalmente a due motivi: <ul style="list-style-type: none"> - per la gestione della prima accoglienza sono stati ridotti al minimo i ricorsi a personale esterno, essendo il team composto da inizio anno di 6 operatori che riescono a far fronte ai turni e alle assenze per ferie/permessi; - la rimodulazione concordata con la Prefettura e la nuova gara d'appalto, a fronte di rimborsi pro capite minori, richiedono un numero inferiore di ore che in precedenza erano state assolte da personale esterno titolare di p. iva (psicologa, assistente sociale, avvocati)
Oneri: Collaboratori esterni mediatori	0,00	4.690,48	Queste due voci di costo, non presenti nel bilancio 2018, corrispondono a ricavi equivalenti per la Convenzione con il Comune di Modena per l'equipe MSNA
Collaboratori esterni supporto legale equipe MSNA	0,00	3.126,00	
Oneri: Oneri del personale dipendente	648.007,96	877.532,92	L'aumento degli oneri relativi al personale dipendente (+229.524,96 euro) trova spiegazione, oltre che negli aumenti previsti dalla contrattazione sindacale sul CCNL delle cooperative sociali, nel consolidamento delle seguenti aree di attività: <ul style="list-style-type: none"> - ampliamento del gruppo di lavoro relativo all'Accoglienza residenziale: per tutto il 2019 il gruppo di lavoro è stato costituito da 3 persone; - avvio dell'attività dell'equipe MSNA da aprile 2019; - gruppo di lavoro della Prima accoglienza che ha aggiunto un operatore impegnato

			<p>per metà del suo tempo nell'Unità di strada;</p> <ul style="list-style-type: none"> - area per l'Accoglienza e la cura del Volontariato, nata ad aprile 2018 e all'opera per l'intero 2019; - l'ufficio amministrativo che per tutto il 2019 ha visto all'opera 2 impiegate a tempo pieno e un'impiegata part time. <p>Al 31/12/2019 i dipendenti erano 36 mentre al 31/12/2018 erano 32. Questo organico affianca gli oltre 600 volontari impiegati nel 2019 nelle diverse attività.</p>
Oneri: Pocket money	76.765,00	143.639,00	Si tratta di oneri direttamente proporzionali al numero dei richiedenti asilo (inclusa la quota di food money).

Stato patrimoniale

ATTIVO	31/12/19
Software in licenza d'uso	7.355,29
Firma digitale	130,50
Immobilizzazioni immateriali in corso	3.491,83
Migliorie su beni di terzi	188.205,46
Spese di costituzione e statutarie	1.063,10
Oneri pluriennali accensione mutuo	7.031,00
<i>Subtotale immobilizzazioni immateriali</i>	<i>207.277,18</i>
Impianto di videosorveglianza	3.172,00
Impianto addolcitore acque	5.566,00
Impianti per il riscaldamento	26.274,05
Macchinari	11.893,38
Impianto solare termico Kloben	21.142,00
Costruzioni leggere (tettoie)	14.170,50
Impianto aspirazione cucina	2.541,00
Immobili	509.145,40
PC-TV-stampanti-attrezzature elettroniche	26.680,06
Arredi	25.394,67
Autovetture-Automezzi	95.460,00
Telefoni	2.949,31

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	829.438,74
Quote partecipazione Arca Lavoro Impresa sociale	27.000,00
Quote partecipazione Emilbanca	1.304,00
Partecipazioni	28.304,00
Crediti vs. Prefettura di Modena	164.427,79
Crediti vs. Comune Modena per Convenzione 15 posti	23.333,34
Crediti vs. Comune Modena per Convenzione 18 posti	20.833,34
Crediti vs. Comune Modena per Convenzione UDS	10.701,50
Crediti vs. Comune Modena per Convenzione HF	1.361,85
Crediti vs. Comune Modena per Convenzione MSNA	21.548,49
Crediti vs. Comune Modena per acc.nza invernale	75.987,67
Crediti vs. Comune Modena – Prima accoglienza	5.000,00
Crediti vs. Comune Modena – altri rendiconti	10.412,77
Crediti vs. AUSL Modena	7.500,00
Crediti vs. Comune Modena - “Emporio Portobello”	7.731,68
Subtotale crediti per attività convenzionate	348.838,43
Crediti progetto SPES Portobello	9.979,26
Crediti Moltiplicatori di Pani	2.933,14
Crediti per progetto SIAMO Prossimità	400,00
Crediti progetto riqualificazione CSV-RER	4.218,00
Crediti per altri progetti	10.300,00
Crediti per ospiti Via Gramsci 385 int 25	4.500,00
Crediti depositi cauzionali	3.197,08
Crediti Vs. altri	4.012,25
Crediti verso fornitori	670,27

Crediti conto terzi verso assicurazione	1.050,00
Crediti vs. Banca Etica per errato doppio bonifico	4.166,67
Crediti Vs. donatori	18.750,00
Crediti Vs. sostenitori Festival della Migrazione	14.200,00
Credito fiscale DL 66/14	5.525,74
Credito fiscale 730	323,00
Acconto IRAP anno in corso versato	7.594,00
Crediti per prestiti (sospesi)	3.609,85
<i>Subtotale crediti verso altri</i>	95.429,26
Emilbanca cc 38954	57.154,36
Banca Etica cc 16770588	40.425,05
Carta Prepagata Emilbanca	439,81
Conto corrente postale	3.138,64
Unicredit c/c 100956893 (personalità giuridica)	15.259,48
Unicredit on line c/c 100983046	463,29
Conto PayPal	626,85
Banco S.Geminiano e S.Prospero c/c 34327	5.039,65
Carta Prepagata Emilbanca - Area Profughi	121,35
<i>Subtotale depositi bancari e postali</i>	122.668,48
Cassa Centrale	4.996,27
Cassa Accoglienza invernale	43,51
Cassa Arca	220,00
Cassa Charity Shop	150,00
Cassa Emporio Portobello	193,28
Subtotale denaro e valori in cassa	5.603,06
Ratei Attivi	0,33
Risconti Attivi	12.068,27
<i>Subtotale ratei e risconti</i>	12.068,60
TOTALE ATTIVO	1.649.627,75
PASSIVO	31/12/19
Fondo a disposizione	113.415,23
Utile riportato	3.540,01

Utile/perdita dell'esercizio	-14.378,79
Totale patrimonio netto	101.639,16
Fondo Trattamento Fine Rapporto	159.457,48
Subtotale trattamento di fine rapporto	159.457,00
Fondo patrimoniale di garanzia (per pers.giuridica)	12.500,00
Subtotale Fondi per rischi ed oneri	12.500,00
Fondo amm.to Licenze software	3.646,16
Fondo amm.to spese di costituzione e statutarie	212,62
Fondo amm.to oneri pluriennali	468,97
Fondo amm.to Migliorie su beni di terzi	32.149,23
Subtotale fondi ammortamenti immateriali	36.476,98
Fondo amm.to PC e materiale informatico	20.908,87
Fondo amm.to immobili	10.294,50
Fondo amm.to Arredi	16.385,05
Fondo amm.to Autovetture	61.457,27
Fondo amm.to Telefoni	2.447,06
Fondo amm.to Stoviglie	45,34
Fondo amm.to Attrezzature varie	64.572,99
Fondo amm.to Impianti e Macchinari	53.947,98
Fondo amm.to Costruzioni leggere	7.514,10
Subtotale fondi ammortamenti materiali	237.573,16
Contributi conto acquisti attrezzature, software, impianti e migliorie	66.266,24
Subtotale contributi acquisti attrezzature e beni ammortizzabili	66.266,24
Emilbanca c/anticipo 413711 (su rendiconti Prefettura)	95.081,00
Banca Popolare ER c/c 1946128	9.413,30
Emilbanca cc 207278	60.241,70
Mutuo Banca Etica	386.489,92
Mutuo tredicesime	52.500,00
Debiti per interessi passivi	1.057,27
Subtotale debiti verso banche	604.783,19

Debiti Vs. INPS	37.546,00
Debiti Vs. INAIL	846,90
Debiti Vs. Erario c/ritenute da versare	37.913,64
Subtotale debiti verso erario	76.306,54
Debiti Vs. Dipendenti	49.297,48
Debiti Vs. Sindacati	157,96
Debiti Vs. altri soggetti	225,82
Debiti c/terzi verso Emilia Elaborazioni srl	1.106,17
Debiti verso collaboratori	4.255,55
Debiti vs. Milad Ass.ne Interculturale	62.499,97
Subtotale debiti verso altri	117.542,95
Fornitori	171.971,22
Subtotale debiti verso fornitori	171.971,22
Ratei Passivi	27.667,05
Risconti passivi	35.829,33
Subtotale ratei e risconti	63.496,38
TOTALE PASSIVO	1.649.627,75

Conto economico

RICAVI	01/01/2018 31/12/2018	01/01/2019 31/12/2019
Comune di Modena rendiconti convezione 15 posti	170.000,00	170.000,04
Comune di Modena Rendiconti convenzione 18 posti	125.000,04	125.000,04
Comune di Modena Rendiconti presidio educativo c/o Costellazioni 2017-2018 (gen-feb-mar 2018)	37.742,29	
Comune di Modena Rendiconti presidio educativo c/o Costellazioni 2018 – 2019 (nov-dic 2018)	80.481,16	
Comune di Modena Rendiconti presidio educativo c/o Costellazioni 2018 – 2019 (gen-feb-mar 2019)		198.912,37
Comune di Modena Rendiconti presidio educativo c/o Costellazioni 2019 – 2020 (nov-dic 2019)		75.987,67

Comune Modena Housing First	31.503,23	32.300,00
Comune Modena Unità di strada	30.000,21	30.000,00
Comune di Modena MSNA		79.109,59
Comune di Modena "Progetto Carcere"		1.738,93
Comune di Modena convenzione "Portobello"	15.000,00	15.000,00
Comune di Modena altri rendiconti e FEAD	2.672,40	10.258,58
Proventi Via Gramsci n. 385	10.734,82	10.800,00
Prefettura di Modena (avviso vigente fino al 30/06/19)	432.541,67	360.264,60
Prefettura di Modena (da 01.07 – 30.09)		138.893,40
Prefettura di Modena (nuovo Avviso dall'1/10/19)		117.898,79
Convenzione AUSL Modena Rendiconti	15.000,00	15.000,00
Subtotale contributi e convenzioni con enti pubblici	950.675,82	1.381.164,01
Proventi Via Boninsegna	7.657,79	1.984,13
Subtotale contributi e convenzioni con altri enti	7.657,79	1.984,13
Progetto SPES	14.580,97	,00
Progetto "Cambia il finale"	7.050,00	,00
Progetto Festival della Migrazione	65.500,00	47.989,31
Progetto SIAMO Prossimità	400,00	,00
Progetto CSV "Riqualificazione area esterna Murazzo"	2.125,54	3.131,06
Progetto "Per una Città Interculturale" (capofila ARCI)		4.500,00
Contributo BPER per empori solidali		4.322,77
Piano Formativo – Avviso 42 Foncoop		,00
Progetto Welcome 3.0 – Bando FCRMO		1.334,70
Progetto CSV – Bando RER "Povertà energetica"		1.308,00
Subtotale contributi su progetti	89.656,51	62.585,84
Totale proventi e ricavi da attività tipiche	1.047.990,12	1.445.733,98
Quote Associative annuali	144,00	52,00
ARCA (mercato del riuso) – Distribuzione indumenti/oggetti	281.878,82	291.940,59
Charity Shop Via dei Servi	99.835,64	106.657,80
Donazioni e Offerte	78.842,74	89.721,89
Rimborsi per costi e utenze sostenute (fratres+app.nti Fondazioni)		3.915,01
Proventi Cinque per mille	10.222,55	10.492,07

Materiale in omaggio	300,18	,00
Subtotale proventi da attività non tipiche	471.223,93	502.779,36
Sopravvenienze attive	3.153,24	8.890,92
Arrotondamenti attivi		456,81
Abbuoni attivi	449,99	6,53
Proventi altri ricavi	3.603,23	589,83
TOTALE RICAVI	1.522.817,28	1.957.867,60
COSTI	01/01/2018 31/12/2018	01/01/2019 31/12/2019
Generi Alimentari	45.896,35	65.124,99
Farmaci e medicinali/ticket	2.897,17	4.782,95
Materiale di consumo informatico	4.639,69	4.047,11
Materiale di consumo ferramenta/casalinghi	12.595,32	10.511,95
Materiale di consumo cucina/mensa	15.272,11	11.667,12
Materiale di consumo pulizia/igiene personale	25.770,39	18.778,30
Altro materiale di consumo vario	881,78	602,76
Cancelleria e stampati	20.138,13	9.297,86
Attrezzature - Beni/Arredi vari e minuti	8.302,86	3.593,77
Materiale di consumo per adempimenti sicurezza	963,65	159,61
Carburanti	5.906,81	4.982,08
Sub totale acquisti	143.264,26	133.548,50
Servizi derattizzazione, disinfestazione e spurgo	7.501,49	10.108,87
Servizi pulizia locali	11.468,04	19.819,44
Servizio lavanderia	756,36	1.688,74
Manutenzioni ordinarie, specialistiche, idrauliche, elettriche e caldaia/clima	27.045,89	22.291,44
Servizio vigilanza notturna	3.767,31	10.596,09
Servizi amministrativi e fiscali	17.280,95	19.324,64
Servizi adempimenti protezione antincendio e adeguamento strutture (Casa d'Abramo)		
Servizi per adempimenti sicurezza struttura	3.198,02	4.697,25
Servizi per attività di fundraising e rendicontazione sociale	12.193,42	11.590,00
Servizi per altre attività di fundraising e promozione	0,00	5.126,56

Servizi di consulenza giuridica	0,00	6.240,00
Servizi per la progettazione e l'organizzazione di eventi	54.710,56	41.858,66
Prestazioni uff. stampa e comunicazione	8.464,00	8.464,00
Iscrizione CPIA – servizi di insegnamento lingua	660,00	120,00
Servizi di trasporti e facchinaggio	47.680,56	97.768,40
Servizio di raccolta e smaltimento legname	0,00	2.743,62
Servizi Assistenza informatica	8.036,75	4.272,68
Servizio di hosting	347,94	225,85
Servizi di co-gestione di attività (Coop. Caleidos HF e UDS) – servizio di cooprogettazione	11.497,86	13.484,50
SIAE diritti d'autore/contr. / SIAS	0,00	392,46
Manutenzioni automezzi ed autocarri	6.924,14	4.145,39
Assicurazioni e bolli automezzi	4.269,72	3.018,16
Pratiche auto	680,00	790,29
Energia Elettrica e f.m.	41.271,72	47.579,84
Acqua	23.215,60	23.223,41
Gas	23.617,93	28.362,58
Telefoniche e ADSL	11.172,32	12.034,23
Canone TV	203,70	203,70
Pedaggi autostradali	225,27	409,71
Permessi vari (ZTL, parcheggi, ...)	197,65	140,64
Spese per registrazione contratti	939,31	106,50
Spese condominiali	9.973,80	22.551,65
Spese postali e Web	4.044,00	2.098,38
Spese legali e notarili	1.454,04	3.991,20
Servizi di mediazione culturale	,00	4.690,48
Assicurazione Incendi	1.971,49	1.763,01
Assicurazioni RCT-RCO e RC Medica	384,38	3.275,31
Assicurazioni Infortuni/Rc generale e Malattia Volontari	2.569,73	2.890,10
Assicurazioni Infortuni ospiti	2.045,19	2.984,54
Assicurazioni furto	615,30	861,88
Assicurazione responsabilità amministratori	61,40	1.495,60
Assicurazione tutela legale		526,20

Corsi formazione dipendenti/volontari	644,16	1.988,60
Costo collaboratori esterni e professionisti (portineria, richiedenti asilo)	53.262,19	20.216,36
Costo collaboratori esterni riqualificazione esterna giardini Madonna del Murazzo		5.490,00
Supporto legale e formativo Progetto MSNA		3.126,00
Subtotale servizi	404.352,19	478.776,96
Servizio di noleggio attrezzature varie	3.252,02	522,68
Noleggio automezzi	5.376,04	7.097,93
Canoni di locazione appartamenti	56.090,55	59.566,46
Canoni di Locazione per acc.nza invernale (Costellazioni)	29.176,80	128.109,83
Subtotale godimento beni di terzi	93.895,41	195.296,90
Costo del personale dipendente	493.057,80	632.747,52
Rimb. spese dipendenti e collaboratori	2.262,39	5.361,49
Costo Prestazioni occasionali	500,00	0,00
INPS Pers. Dipendente	147.114,64	187.823,55
INAIL Pers. Dipendente	7.835,52	6.506,00
Quota TFR maturata nell'anno	36.781,42	45.094,36
Subtotale costi del personale	687.551,77	877.532,92
Ammortamenti (materiali e immateriali)	19.384,45	36.115,83
Subtotale ammortamenti e accantonamenti	19.384,45	36.115,83
Rimborsi ai Volontari	7.848,49	9.641,50
Spese trasferte consiglieri	123,25	
Spese/offerte per interventi di emergenza	6.869,40	979,00
Servizio acc.za in strutture esterne (albergo, ecc...)		2.438,04
Quote di adesione ad associazioni	1.476,00	1.700,00
Pocket money e altri contributi economici a richiedenti asilo	76.765,00	143.639,00
Spese varie sostenute per richiedenti asilo e altri ospiti	1.969,24	1.707,82
Spese a favore dei beneficiari "Progetto SPES"	12.549,00	
Servizi fornitura pasti e vigilanza accoglienza esterna	4.974,59	
Offerte per opere Artisti – 40 Anni Porta Aperta	1.400,00	
Regalie	426,10	99,00
Materiale documentativo e riviste	4.501,07	769,13

Abbonamenti/biglietti mezzi pubblici	7.404,40	4.480,31
Contributo ANAC		500,00
Spese per acquisizione immobile Via delle Suore	896,70	
Spese amministrative da convenzioni	150,18	982,50
TARI e altre imposte	5.205,55	6.086,00
Insussistenze Passive / Sopravvenienze Passive	14.803,10	31.753,53
Contravvenzioni	1.112,20	933,52
Sanzioni		247,76
Arrotondamenti passivi	0,95	19,50
Abbuoni passivi	251,20	380,85
<i>Subtotale oneri diversi di gestione</i>	<i>148.726,42</i>	<i>206.357,46</i>
Interessi Passivi su rateazioni	68,24	52,96
Oneri finanziari	4.360,73	9.875,34
Costi per emissione fidejussioni	1.436,57	1.505,65
Interessi passivi su mutui bancari	250,21	8.436,87
<i>Subtotale oneri finanziari</i>	<i>6.115,75</i>	<i>19.870,82</i>
IRAP	15.987,02	24.747,00
TOTALE COSTI	1.519.277,27	1.972.246,39
<i>Avanzo/disavanzo</i>	<i>3.540,01</i>	<i>-14.378,79</i>

ALLEGATO 1**Prospetto crediti al 31/12/2019 e incassato al 30/06/2020**

	Crediti al 31/12	Incassati al 30/06
Crediti vs. Prefettura di Modena	164.427,79	164.427,79
Crediti vs. Comune Modena per Convenzione 15 posti	23.333,34	23.333,34
Crediti vs. Comune Modena per Convenzione 18 posti	20.833,34	20.833,34
Crediti vs. Comune Modena per Convenzione UDS	10.701,50	10.701,50
Crediti vs. Comune Modena per Convenzione HF	1.361,85	1.361,85
Crediti vs. Comune Modena per Convenzione MSNA	21.548,49	21.548,49
Crediti vs. Comune Modena per acc.nza invernale	75.987,67	75.987,67
Crediti vs. Comune Modena – Prima accoglienza	5.000,00	5.000,00
Crediti vs. Comune Modena – altri rendiconti	10.412,77	276,00
Crediti vs. AUSL Modena	7.500,00	7.500,00
Crediti vs. Comune Modena - “Emporio Portobello”	7.731,68	7.731,68
Subtotale crediti per attività convenzionate	348.838,43	338.701,66
Crediti progetto SPES Portobello	9.979,26	,00
Crediti Moltiplicatori di Pani	2.933,14	,00
Crediti per progetto SIAMO Prossimità	400,00	,00
Crediti progetto riqualificazione CSV-RER	4.218,00	,00
Crediti per altri progetti	10.300,00	,00
Crediti per ospiti Via Gramsci 385 int 25	4.500,00	3.600,00
Crediti depositi cauzionali	3.197,08	,00
Crediti Vs. altri	4.012,25	3.562,25
Crediti verso fornitori	670,27	670,27
Crediti conto terzi verso assicurazione	1.050,00	,00
Crediti vs. Banca Etica per errato doppio bonifico	4.166,67	4.166,67
Crediti Vs. donatori	18.750,00	17.000,00
Crediti Vs. sostenitori Festival della Migrazione	14.200,00	14.000,00
Credito fiscale DL 66/14	5.637,83	5.637,83
Credito fiscale 730	968,31	968,31
Crediti per prestiti (sospesi)	3.609,85	3.609,85
Subtotale crediti verso altri	88.592,66	53.215,18
Crediti ancora da incassare al 30/06		48.156,95

ALLEGATO 2

Prospetto ratei e risconti attivi e passivi

RATEI E RISCONTI ATTIVI AL 31/12/2019		
Ratei	0,33	Storno commissioni carta prepagata
Risconti	11.100,22	Polizze assicurative
	65,88	Bollo auto
	272,6	Noleggio dispenser acqua per mensa
	629,57	Servizi di hosting
	12.068,60	
RATEI E RISCONTI PASSIVI AL 31/12/2019		
Ratei	26.787,20	Ferie e permessi 2018 non goduti
	192,27	Oneri bancari
	687,58	Rimborsi volontari e rimborso SIAE Festival migrazione
Risconti	8.660,10	Contributo per Progetto Welchome 3.0 ricevuto nel 2019 ma di competenza del 2020
	11.492,00	Contributo per Progetto Povertà energetica RER CSV ricevuto nel 2019 ma di competenza del 2020
	15.677,23	Contributo per Progetto Empori solidali BPER ricevuto nel 2019 ma di competenza del 2020
	63.496,38	

ALLEGATO 3**Prospetto debiti verso fornitori**

	Debito al 31/12	Saldato al 30/06
Arca Lavoro Impresa Sociale Srl	7.439,20	7.439,20
Compreur Srl	6.667,06	6.667,06
D&D Spa	946,81	946,81
Lyreco Italia Srl	1.161,99	1.161,99
Seti Srl	142,13	142,13
AppAway Srl	1.312,72	1.312,72
Nazareno Work Soc. Coop. Sociale	3.598,94	3.598,94
Coopservice Soc.Coop. P.A.	683,20	683,20
Sinergas Spa	3.134,02	3.134,02
Hera COMM Srl	4.284,91	4.284,91
Telepass Spa	1,26	1,26
Autostrade per l'Italia Spa	31,50	31,50
Begonia petrolio di FIRAT BAYRAM	229,54	229,54
UNISERVIZI SOCIETA' COOP.VA	2.573,41	2.573,41
VIALIBERA VIAGGI SRL	4.895,00	4.895,00
TIM SPA	325,65	325,65
SAFE SRL	1.016,26	1.016,26
Società Agricola Baschieri	675,85	675,85
UDDIN CHARAG	4.806,24	2.313,36
MEDIAMO S.R.L.	29.182,56	18.844,60
TIL Srl - Trasporti Integrati e Logistic	1.470,22	1.470,22
Wind Tre Spa	1.534,56	1.534,56
GRAFICHE SIGEM SRL	1.079,75	1.079,75
Gavioli Srl	58,56	58,56
Canasta Group	213,50	213,50
Benassi Giovanni	473,71	473,71
Nuova 3D Srl	3.013,40	3.013,40
Malaguti Liviana	402,50	402,50
G&T Modena Srl	18,30	18,30
Fondazione Giovanni Bianchi	1.178,33	1.178,33
Amm.re condominio Due Torri (VEZZELLI)	1.934,00	1.934,00
Coop Alleanza 3.0 Soc. Coop.	226,21	226,21
Ferramenta Poppi Marcello	196,64	196,64

Fondazione Muller	454,40	454,40
Fondazione Paride Colfi	963,82	963,82
Ghelfi Spurghi Srl	213,95	213,95
Pietri Loretta	600,00	600,00
Associazione Servizi per il Volontariato	8.464,00	0,00
Ferrarini Luca Amm.ne Condominio Via Fre	1.341,22	1.341,22
Amm.ne Condominio Europa Via E.Ovest	830,28	830,28
Fondazione Frignani-Dorini	1.029,24	1.029,24
Graniti Finadre Spa	217,87	217,87
M.D.A Service Srl	120,12	120,12
Khalid Imran	122,40	122,40
Diao Mamadou	25,60	25,60
Palmieri gest.immob.C Condominio Prato Ver	977,74	977,74
SIAE Soc. Italiana degli Autori ed Edito	4,88	4,88
Società Agricola di Lorenzi Andrea & C.	4.103,00	4.103,00
MARR Spa	1.632,99	1.632,99
Alimentari Riccò SNC di Paola e Roberto	1.247,66	1.247,66
Electric System Srl	194,37	194,37
DIGITAL INDEX - Fabrizio De Gennaro	100,00	100,00
Antincendio GM di Grassi Mauro	237,90	237,90
Assipolis Brokers Srl	20,00	20,00
Eco Certificazioni Spa	344,41	344,41
Anita Rizaj	40,00	40,00
TOTALE	108.193,78	86.898,94