



LA PORTA

O.N.L.U.S.

Associazione di volontari,
educatori e genitori
per il sostegno educativo di minori
accolti in strutture residenziali

VIA C. BATTISTI N.13

31026 SARMEDE (TV)

C.F. : 91003020269

P.IVA: 04570190266

Iscrizione Registro Regionale Persone Giuridiche al nr. 29 (TV/508),
Decreto Regionale 39 del 15/05/2000. Iscrizione Anagrafe Unica delle
Onlus, Prot. 2011/27581.

Bilancio al 31.12.2017

<i>Stato Patrimoniale.....</i>	<i>pag.1</i>
<i>Rendiconto Gestionale.....</i>	<i>pag.3</i>
<i>Nota Integrativa</i>	<i>pag.6</i>
<i>Relazione sulla gestione</i>	<i>pag.13</i>
<i>Relazione Organo di controllo.....</i>	<i>pag.15</i>
<i>Preventivo</i>	<i>pag.16</i>
<i>Dettaglio voci</i>	<i>pag.18</i>
<i>Prospetto bilancio ex DGR 605/09</i>	<i>pag.21</i>

ASSOCIAZIONE "LA PORTA" - O.N.L.U.S.
Via C.Battisti, 13 - SARMEDE (TV)
C.F.: 91003020269 P.IVA: 04570190266

STATO PATRIMONIALE AL 31.12.2017

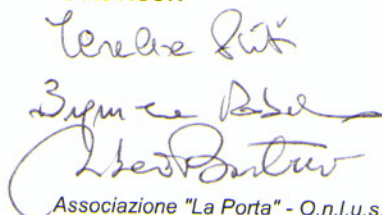
schema bilancio Agenzia per le Onlus

Valori espressi in Euro

ATTIVO	31/12/2017	31/12/2016
A) CREDITI VERSO ASSOCIATI PER VERSAMENTO QUOTE	0	0
B) IMMOBILIZZAZIONI		
<i>I-Immobilizzazioni immateriali:</i>		
1) software	4.177	4.177
2) costi di impianto	1.195	1.195
- f.do ammort.software	-4.736	-4.497
Tot. Immateriali	636	875
Totale Immobilizzazioni immateriali	636	875
<i>II- Immobilizzazioni materiali:</i>		
1) fabbricati	931.602	931.602
spese ristrutturazione Montaner	9.044	9.044
spese fabbricato Vittorio V.	31.225	31.225
ampliam. fabbricato Vittorio V.	0	0
- f.do ammort.fabbricati	-202.443	-177.343
- f.do ammort.ristrutturaz.	-19.724	-18.840
- f.do ammort.ampliam.	0	0
Tot. fabbricati	749.704	775.688
2) attrezzature	19.894	19.894
- f.do ammort.attrezzature	-18.820	-17.324
Tot. Attrezzature	1.074	2.570
3) altri beni		
automezzi	45.258	41.602
-f.do ammort.automezzi	-38.852	-33.351
Tot.automezzi	6.406	8.251
mobilio arredamenti	88.899	88.899
-f.do ammort.mobilio arredam	-68.914	-63.946
Tot.mobilio arredamenti	19.985	24.953
macchine per ufficio	11.140	11.140
-f.do ammortam.macch.per ufficio	-11.140	-10.908
Tot.macchine per ufficio	0	232
impianti specifici	16.632	15.290
-f.do ammortam. Impianti specifici	-2.817	-1.608
Tot.impianti specifici	13.815	13.682
Tot.altri beni	40.206	47.118
4) immobilizzazioni in corso e acconti	0	0
Totale Immobilizzazioni materiali	790.984	825.376
<i>III-Immobilizzazioni finanziarie</i>	0	0
TOTALE B) IMMOBILIZZAZIONI	791.620	826.251
C) ATTIVO CIRCOLANTE		
<i>I-Rimanenze</i>	0	0
<i>II-Crediti</i>		
1) verso enti,		
- entro l'esercizio	126.224	133.790
2) verso altri.		
-entro l'esercizio	7.467	7.330
Totale crediti	133.691	141.120


III-Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni:			
2) altri titoli.	150.335	50.000	
Totale attività finanziarie	150.335	50.000	
IV-Disponibilità liquide:			
1) depositi bancari e postali	402.502	365.268	
3) denaro e valori in cassa;	1.370	2.852	
Totale disponibilità liquide	403.872	368.120	
TOTALE C) ATTIVO CIRCOLANTE		687.898	559.240
D) RATEI E RISCONTI		3.176	2.883
TOTALE ATTIVO		1.482.694	1.388.374
PASSIVO			
A) PATRIMONIO NETTO:			
I-Patrimonio libero			
1) Risultato gestionale esercizio in corso	40.766	14.185	
2) Risultato gestionale da esercizi precedenti			
risultato gestionale da esercizi precedenti	880.344	872.504	
fondo contributi ed erogazioni liberali	0	0	
fondo riserva rivalutazione immobili	52.199	52.199	
fondo riserva contributo BNL	0	0	
fondo riserva contributi centro diurno	4.701	1.119	
fondo riserva contributo per automezzo	2.013	6.038	
fondo riserva contributo 5x1000 automezzo	198	593	
fondo riserva contributo 5x1000 cucina tifoxta	0	0	
altri	0	0	
3) Riserve statutarie	0	0	
Totale Patrimonio libero	980.221	946.638	
II-Fondo in dotazione dell'ente	0	0	
III-Patrimonio vincolato	0	0	
TOTALE A) PATRIMONIO NETTO		980.221	946.638
B) FONDI PER RISCHI E ONERI		104.368	97.319
fondo previsione lavori e dotazione	83.992	87.319	
fondo progetti e formazione	20.376	10.000	
C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDIN.		206.724	185.447
D) DEBITI			
1) Titoli di solidarietà ex art.29 del D.Lgs. n. 460;			
2) Debiti verso banche;			
- entro l'esercizio	0	0	
3) Debiti verso altri finanziatori;			
4) Acconti;			
5) Debiti verso fornitori;			
- entro l'esercizio	12.984	27.025	
6) Debiti tributari;			
- entro l'esercizio	11.128	11.091	
7) Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale;			
- entro l'esercizio	41.460	29.914	
8) altri debiti			
- entro l'esercizio			
verso dipendenti	124.254	89.047	
verso altri	1.003	975	
TOTALE D) DEBITI		190.829	158.052
E) RATEI E RISCONTI		552	918
TOTALE PASSIVO		1.482.694	1.388.374

I Revisori



Associazione "La Porta" - O.n.l.u.s.

Il Presidente



ASSOCIAZIONE "LA PORTA" - O.N.L.U.S.

Via C.Battisti, 13 - SARMEDE (TV)

C.F.: 91003020269 P.IVA: 04570190266

RENDICONTO GESTIONALE AL 31.12.2017

schema bilancio Agenzia per le Onlus

Valori espressi in Euro

ONERI	31/12/2017	31/12/2016	PROVENTI	31/12/2017	31/12/2016
1) Oneri da attività tipiche			1) Proventi da attività tipiche		
1.1) Materie prime	0	0	1.1) Da contributi su progetti	0	0
1.2) Servizi			1.2) Da contratti con enti pubbl.	709.145	662.006
Energia elettrica	5.815	8.191	1.3) Da soci ed associati	370	440
Acquedotto	2.494	1.814	1.4) Da non soci		
Gas riscaldamento	14.098	18.780	Elargizioni e contributi	25.685	26.115
Spese automezzi	7.437	5.932	1.5) Altri proventi		
Manut.e rip.varie	12.239	7.631	Servizio spazio neutro	950	0
Tot. 1.2) Servizi	42.083	42.349	Quota 5 per mille	0	6.344
1.3) Godimento beni di terzi	0	0	Altri proventi	19	14
1.4) Personale			Tot. 1.5) Altri proventi	969	6.358
Salari e stipendi	352.269	354.347	Tot.1) Proventi da att.tip.	736.169	694.919
Contributi Inps	81.714	80.600	2) Proventi da raccolta		
Contributi Inail	5.357	5.304	fondi	0	0
Accantonam.Tfr	27.516	26.811	3) Proventi da attività		
Tfr	0	0	accessorie	0	0
Costi personale dipend.	466.856	467.062	4) Proventi finanziari e		
Compensi	3.681	3.620	patrimoniali		
Contributi Inps	0	0	4.1) Da depositi bancari	403	384
Contrib. Inail	0	0	4.2) Da altre attività		
Costi collaboratori	3.681	3.620	da attività finanziarie	2.221	730
Rimb.sp.viaggi -dip	2.843	3.451		2.221	730
Rimb.sp.viaggi - coll	0	0	4.3) Da patrimonio edilizio	0	0
Rimb.sp.viaggi -altri	0	0	4.4) Da altri beni patrimoniali	0	0
Rimborsi spese vari coll.	2.843	3.451	Tot 4) Prov.fin.e patrim.	2.624	1.114
Formaz. aggiorn.coll	0	3.572	5) Proventi straordinari		
Altre spese personale dip	4.100	3.500	5.1) Da attività finanziaria	0	0
Collaborazioni occas.	475	0	5.2) Da attività immobiliari	0	0
Tot. 1.4) Personale	477.955	481.205	5.3) Da altre attività	0	232
1.5) Ammortamenti e accant.			Tot.5) Proventi straordin.	0	232
Ammort.software	239	239	6) Proventi straordinari	0	0
Ammort.fabbricato	25.984	25.100	7) Altri proventi		
Ammort.automezzi	5.501	5.501	Rimborsi spese	316	0
Ammort.mobili-arr	4.968	5.286	Tot. 7) Altri proventi	316	0
Ammort.attrezz.	1.496	1.847	TOTALE PROVENTI	739.109	696.265
Ammort.beni inf 516,46	1.146	0			
Ammort.macch.xuff	232	1.060			
Ammort.impianti spec	1.209	1.072			
Ammort.sp.fabbr.V.V.	0	884			
Tot. 1.5) Ammort.e acc.	40.775	40.987			
1.6) Oneri diversi di gestione					
Alimentari	3.435	5.073			
Vestiaro	2.831	3.089			
Sport-vac.-tempo lib.	4.911	5.022			
Sp.scolastiche	8.363	6.585			
Sp.mediche-sanit.	3.641	4.547			
Spese varie ospiti	1.154	1.063			

Abbonam.-iscriz.	0	0
Spese trasporto ospiti	6.168	6.423
Tot. Costi degli ospiti	30.503	31.802
Arredi, attrezz.,mat.vari	0	0
Tot. 1.6) Oneri div.	30.503	31.802
Tot.1) Oneri da att.tipiche	591.316	596.343
2) Oneri promozionali e di raccolta fondi	0	0
3) Oneri da attività accessorie	0	0
4) Oneri finanziari e patrimoniali		
4.1) Su prestiti bancari	0	0
4.2) Su altri prestiti	0	0
per dilaz.imposte e contr	52	15
Interessi passivi	52	15
4.3) Da patrimonio edilizio	0	0
4.4) Da altri beni patrimoniali	0	0
Tot.4) Oneri fin.e patrim.	52	15
5) Oneri straordinari		
5.1) Da attività finanziaria	0	0
5.2) Da attività immobiliari	0	0
5.3) Da altre attività	1.526	3.264
Tot.5) Oneri straordinari	1.526	3.264
6) Oneri di supporto generale		
6.1) Materie prime		
Materiali pulizia	1.248	2.976
	1.248	2.976
6.2) Servizi	0	0
Assic.Operat.Ospiti.Obi	586	622
Assic.fabbricato	1.089	1.090
Assic.automezzi	1.432	1.519
Assic.Resp.Civ	4.136	4.137
Assicurazioni	7.243	7.368
Post.-cancell.	1.879	2.381
Consul.-serv.ammin.	9.742	21.788
Spese rappresent.	911	339
Abbonam.iscriz.istituz.	1.263	1.220
Spese telefoniche	2.036	2.128
Costi di sicurezza	652	1.983
Spese bancarie	663	406
Spese varie	17.146	30.245
Tot.6.2) Servizi	24.389	37.613
6.3) Godimento beni di terzi	0	0
6.4) Personale	0	0
Rimb.sp.viaggi - ammin	0	1.602
	0	1.602
6.5) Ammortamenti	0	0
6.6) Oneri diversi di gestione		
Imposte e tasse	13.238	13.312
Spese varie	4.245	1.614
Arrotond.passivi	9	19
Acc. F.do Prog. e For.	12.000	

Acc.F.do Prog. e For.		0	
Acc. F.do Prev. Lavori	50.000	25.000	
Spese varie	66.254	26.633	
Tot. 6.6) Oneri div.di gest.	79.492	39.945	
Tot. 6) Oneri supp.gener.	105.129	82.136	
7) Altri oneri			
Donazioni ed erogazioni	320	320	
Tot. 7) Altri oneri	320	320	
TOTALE ONERI	698.343	682.078	
RISULTATO GESTIONALE			
POSITIVO	40.766	14.187	
			RISULTATO GESTIONALE
			NEGATIVO
			0
			0

I Revisori

Cesare Livi

Stefano Pella
Antonio

Il Presidente

[Signature]

ASSOCIAZIONE “LA PORTA” – O.N.L.U.S.
VIA C.BATTISTI, 13
31026 SARMEDE (TV)
C.F.: 91003020269, P.IVA: 04570190266

Nota Integrativa al bilancio chiuso al 31.12.2017

Tutti i valori sono espressi in Euro.

Premessa

Anche per l'esercizio chiuso al 31.12.2017 il bilancio è stato redatto tenendo conto di tutte le Raccomandazioni fino ad oggi elaborate dalla apposita commissione di studio del Consiglio Nazionale dei Dottori Commercialisti, nonché delle Linee Guida pubblicate per gli enti non commerciali.

Per una più completa informazione e per tenere conto anche di quanto previsto dallo statuto dell'Associazione, al bilancio così redatto sono stati allegati il bilancio relativo al 2017, redatto secondo lo schema previsto dalla Regione Veneto (DRG 605/2009, come modificato dal DRG 4314/2009) ed il preventivo relativo al 2018. Ricordiamo, infine, che il presente bilancio è stato sottoposto al controllo del Collegio dei Revisori dei Conti come stabilito dallo Statuto.

Attività svolte

L'Associazione per il raggiungimento dei propri scopi istituzionali si avvale di tre strutture: la “**Piccola Comunità Educante**” a Sarmede (TV), con adiacente la Struttura Comunitaria per adulti in situazione di marginalità sociale “**Tifo per Te**”, che accoglie in primis gli ospiti maggiorenni dimessi dalla “Piccola Comunità Educante” e dal 2012 aperta a tutti sul territorio; infine la “**Piccola Resi**” a Vittorio Veneto (TV). Esiste poi la “Rete Famiglie Affidatarie” che è un gruppo formato da famiglie interessate all'affido e all'adozione. Nel 2017 l'Associazione ha confermato la propria attività di assistenza ai minori sia presso l'unità di Vittorio Veneto denominata “Piccola Resi”, avviata dall'anno 2000 e pienamente utilizzata in tutta la sua capacità ricettiva, sia presso l'unità di Sarmede denominata “Piccola Comunità Educante” che, dopo consistenti lavori di ristrutturazione conclusi nel giugno 2006, può ora ospitare fino a 8 minori; nel corso del 2017 l'intera capacità ricettiva è stata comunque utilizzata. Nel corso del 2004 l'Associazione ha inoltre acquistato in Sarmede l'immobile adiacente a quello già utilizzato e nel corso dello stesso anno sono iniziati i lavori di ristrutturazione che si sono conclusi nel 2006 dando luogo all'ampliamento della struttura esistente e alla creazione di un piccolo “appartamento di sgancio” da far utilizzare a ex minori già ospiti dell'Associazione nella loro fase di avvio alla propria autonomia gestionale. In luglio 2012 l'Associazione ha acquistato un'ulteriore porzione di fabbricato da destinarsi ad eventuale ampliamento della comunità esistente.

Aspetti fiscali

Il trattamento ai fini delle imposte sui redditi è regolato invece dal D. Lgs. n. 460/97 secondo il quale per le Onlus “non costituisce esercizio di attività commerciale lo svolgimento delle attività istituzionali nel proseguimento di finalità di solidarietà sociale”.

Non avendo altri tipi di reddito, anche per l'anno 2017 l'associazione è tassata, ai fini delle imposte sul reddito, solo in relazione al possesso degli immobili di Sarmede e Montaner. L'associazione mantiene anche la soggettività passiva ai fini IRAP: per tale imposta la base imponibile è rappresentata dagli importi relativi alle prestazioni lavorative svolte da dipendenti e collaboratori non titolari di partita iva a favore dell'associazione stessa.

Infine, per quanto riguarda i *benefici fiscali* di cui possono godere i soggetti che effettuano erogazioni liberali a favore della nostra associazione si ricorda che essi potranno godere di tutte le agevolazioni previste per le erogazioni a favore

delle Onlus. La normativa in materia è stata notevolmente modificata dall'approvazione del D.L. 35/2005 (c.d. "Più dai meno versi") e rendendo alquanto articolato il quadro della deducibilità, ponendo alcune condizioni per poter usufruire della maggiore deducibilità ed, al contempo, rendendo ancora più gravosi gli adempimenti amministrativo-contabili per le Onlus beneficiarie delle erogazioni.

Per le **persone fisiche** si possono verificare tre eventualità: a) deducibilità dal reddito complessivo delle erogazioni entro un limite dato dal minore tra l'importo di Euro 70.000 e il 10% del reddito complessivo; b) detraibilità dall'Irpef lorda nella misura del 26% entro il limite di Euro 2.065,83; c) se si tratta di imprenditore, deducibilità dal reddito d'impresa entro un limite dato dal minore tra l'importo di Euro 2.065,83 e il 2% del reddito d'impresa. Per le **società semplici, le società in nome collettivo e in accomandita semplice** si possono avere due eventualità: a) nel caso di snc e sas, deducibilità dal reddito d'impresa entro un limite dato dal minore tra l'importo di Euro 2.065,83 e il 2% del reddito d'impresa; b) nel caso di soci di società semplici, detraibilità dall'Irpef lorda nella misura del 26% entro il limite di Euro 2.065,83. Per le **società di capitali (Spa, Srl)** si possono verificare due eventualità: a) deducibilità dal reddito complessivo ai fini Ires delle erogazioni entro un limite dato dal minore tra l'importo di Euro 70.000 e il 10% del reddito complessivo; b) deducibilità dal reddito d'impresa entro un limite dato dal minore tra l'importo di Euro 2.065,83 e il 2% del reddito d'impresa. Per gli **enti non commerciali** residenti e per gli enti commerciali non residenti si avrà la detraibilità dall'Ires nella misura del 26%.

Condizioni per la detraibilità e/o deducibilità sono: a) che il pagamento avvenga tramite banche, uffici postali, ecc. e comunque non in contanti; b) nel caso in cui si intenda usufruire della "Più dai meno versi", che l'ente beneficiario tenga scritture contabili atte a rappresentare con completezza e analiticità le operazioni poste in essere nel periodo di gestione e che rediga entro quattro mesi dalla chiusura dell'esercizio un documento (bilancio) che rappresenti adeguatamente la situazione patrimoniale, economica e finanziaria. Si ricorda infine che l'Agenzia delle Entrate ha sottolineato che la completezza delle scritture contabili implica che ogni fatto gestionale debba essere individuato con precisione (con numero d'ordine, data, natura dell'operazione, valore, modalità di versamento, soggetti coinvolti) e l'analiticità impone di eseguire tutte le registrazioni singolarmente, senza effettuare alcun raggruppamento. Si ritiene che rimanga, inoltre, in capo all'Onlus l'onere di rilasciare adeguata ricevuta.

Il mancato rispetto della condizione sub b) comporta sanzioni particolarmente gravose (fino al 200% dell'imposta 'risparmiata') sia per il soggetto che effettuato l'erogazione liberale che per l'ente beneficiario.

Personale addetto

Per lo svolgimento della propria attività istituzionale e di quelle ad essa strettamente connesse, l'associazione si avvale, al 31.12.2017 dell'opera professionale di 15 dipendenti e di 2 collaboratori, oltre naturalmente a godere dell'opera dei volontari.

Criteri di formazione

La valutazione delle voci di bilancio è stata fatta ispirandosi a criteri generali di prudenza e competenza nella prospettiva della continuazione dell'attività e non sono variate rispetto all'anno precedente.

In particolare i criteri di valutazione adottati nella formazione del bilancio sono stati quelli qui di seguito descritti a commento dello Stato Patrimoniale e del Rendiconto Gestionale.

STATO PATRIMONIALE

ATTIVITA'

A) Crediti verso associati per versamenti ancora dovuti. Non risultano crediti verso soci per versamenti ancora dovuti. La situazione rispecchia quanto previsto dallo Statuto all'art. 3 che prevede la perdita della qualifica di socio qualora non venga versata la quota sociale per due anni consecutivi.

B) Immobilizzazioni

I) Immobilizzazioni immateriali. Sono iscritte al costo di acquisto e rettificate dei corrispondenti fondi di ammortamento. Nel 2008 è stato acquistato un software gestionale relativo alla tenuta della contabilità dato che tale adempimento, in precedenza delegato a strutture esterne, è stato affidato a personale appositamente assunto dall'Associazione. Il costo è ammortizzato in tre rate uguali. Nel 2012 sono state iscritte le spese relative alla creazione del sito internet dell'Associazione; le stesse sono state ammortizzate in tre anni. Nel corso del 2016 sono state inseriti in tale voce costi di impianto ed ampliamento, ammortizzati in 5 anni. Le stesse non hanno subito variazioni nel corso del 2017

II) Immobilizzazioni materiali. Sono iscritte al costo di acquisto e rettificate dei corrispondenti fondi di ammortamento o accantonamento. Per quanto riguarda gli immobili di Sarmede, sono stati oggetto, nel corso del 2006, di lavori di ristrutturazione che hanno dato luogo sia ad un ampliamento della sede stessa sia alla costituzione di un appartamento ora Comunità per adulti, che viene utilizzato per supportare ex minori già ospiti dell'associazione, e dal 2012 aperta a tutti sul territorio. I due nuovi immobili (sede ampliata e Comunità per adulti) sono stati nuovamente accatastati e sono stati oggetto di perizia giurata da parte di un tecnico abilitato. Anche alla luce delle Raccomandazioni contabili emanate dal Consiglio Nazionale dei Dottori Commercialisti, si è ritenuto più rispondente a criteri di verità e chiarezza assumere il valore della perizia come valore da attribuire ai due immobili così costituiti. La differenza positiva tra il valore della perizia e i costi di ristrutturazione pari ad € 52.199,00 è stata direttamente appostata a riserva di patrimonio netto.

Essendo conclusi i lavori sul fabbricato del Centro Diurno di Vittorio Veneto, i relativi importi sono stati riclassificati nella voce fabbricati e sono stati ammortizzati a far data dal 2015.

Le quote di ammortamento sono state calcolate tenendo conto dell'utilizzo, della destinazione e della durata economico-tecnica dei cespiti.

Sia per quanto riguarda i fabbricati che per quanto riguarda le spese di ristrutturazione ad essi pertinenti si è ritenuta congrua l'aliquota del 3%; per i mobili il 15%; per le attrezzature il 15%; per le macchine per ufficio e le autovetture il 20%; per i beni acquistati nel corso dell'anno tali percentuali sono state forfettariamente ridotte della metà.

Riguardo ai beni strutturalmente connessi all'immobile di Vittorio Veneto si è valutato opportuno far durare l'ammortamento in misura pari alla durata residua del contratto di comodato con cui l'immobile stesso è concesso in uso all'associazione.

Oltre a quella relativa agli immobili, non sono state effettuate rivalutazioni discrezionali o volontarie e le valutazioni effettuate trovano il loro limite massimo nel valore d'uso, oggettivamente determinato, dell'immobilizzazione stessa.

Gli ammortamenti dell'esercizio sono stati complessivamente pari a € 40.535,52. L'importo degli ammortamenti risulta pressoché invariato rispetto all'esercizio precedente.

Facendo seguito alle distinzioni introdotte dalla raccomandazione del Consiglio Nazionale dei Dottori Commercialisti tra *Immobilizzazioni strumentali* tra le quali vanno indicate le immobilizzazioni che risultano accessorie e funzionali al perseguimento diretto o indiretto del fine istituzionale e *Immobilizzazioni patrimoniali* che sono costituite da beni di uso durevole che non sono soggetti a deperimento fisico (senescenza) e/o tecnologico (obsolescenza) o di valore anche nel caso in cui concorrano per destinazione al processo produttivo di più periodi, si

precisa che tutti i beni di proprietà dell'associazione rientrano nella prima categoria, trattandosi tutte di Immobilizzazioni strumentali. Riguardo all'ulteriore distinzione delle Immobilizzazioni strumentali tra *Immobilizzazioni a perdurare* che sono quelle destinate a svolgere la propria funzione accessoria o funzionale tramite un utilizzo diretto delle stesse e il cui impiego e uso è deciso direttamente dall'associazione e *Immobilizzazioni a perdere* che sono rappresentate dalle immobilizzazioni date in usufrutto o uso a terzi a tempo indeterminato, tutte le immobilizzazioni evidenziate in bilancio sono del primo tipo.

Si fornisce, infine, la seguente tabella riassuntiva delle immobilizzazioni come risultati dal bilancio al 31.12.2017:

Beni	Aliq.	Costo storico (1)	Quota ammort. riduzioni anno 2017	Fondo ammort. al 31.12.2017	Valore netto contabile
Software	33,3%	1.152	0	1.152	0
Prog.&Sviluppo sito int.	33,3%	3.025	0	3.025	0
Costi di impianto e ampl.	20,00%	1.195	239	559	636
Totale Imm. Immateriali		5.372	239	4.736	636
Fabbricati:					
1 - Fabbricato Sarmede sede via C.Battisti, 13	3%	323.200	9.696	135.703	187.497
2 - Fabbricato Sarmede app. via C.Battisti, 15	3%	98.000	2.940	35.280	62.720
3 - Fabbricato Montaner	3%	10.329	0	310	10.019
4 - Fabbricato Sarmede Via C.Battisti, 17	3%	82.716	0	0	82.716
5 - Fabbricato Vittorio Veneto	3%	417.357	12.464	31.150	386.207
Totale fabbricati		931.602	25.100	202.443	729.159
Spese su fabbricati:					
-Ristrutt. Montaner	3%	9.044	0	0	9.044
-Ristrutt. V.Veneto	2,94%	18.609	547	12.587	6.022
-Spese fabbr. V.Veneto	2,94%	12.616	337	7.137	5.479
Totale spese fabbricati		40.269	884	19.724	20.545
Totale spese e fabbricati		971.871	25.984	222.167	749.704
Totale Attrezzature	15%	21.040	2.642	19.966	1.074
Altri beni:					
- Automezzi	25%	45.258	5.501	38.852	6.406
- Mobili e arredi	15%	88.899	4.968	68.914	19.985
- Impianti specifici	7,5%	16.632	1.209	2.817	13.815
- Macchine per ufficio	20%	11.140	232	11.140	0
Totale altri beni		161.929	11.910	121.723	40.206
Arrotond. unità €					

TOTALE		1.160.212	40.775	368.592	791.620

(1) per gli immobili nr.1 e 2 di Sarmede si tratta del valore risultante dalla perizia asseverata

Si precisa, da ultimo, che l'immobile presso il quale viene svolta l'attività della comunità denominata "Piccola Resi" è di proprietà del Comune di Vittorio Veneto ed è concesso in uso all'associazione in virtù di convenzione di comodato gratuito, aggiornata con delibera del Comune di Vittorio Veneto nr. 53 del 12/04/2012, della durata di 50 anni (con scadenza nel 2045) che prevede, a carico dell'associazione, il sostenimento di tutte le spese relative al mantenimento per il normale stato d'uso.

III) Immobilizzazioni finanziarie. Non risultano immobilizzazioni finanziarie.

C) Attivo Circolante

I. Rimanenze. Non risultano rimanenze.

II. Crediti. Verso Enti: sono esposti al loro presunto valore di realizzo che si ritiene pari al valore nominale in quanto si tratta di crediti nei confronti di Enti Pubblici e quindi di riscossione certa. Il loro ammontare, pari ad € 125.910, è diminuito rispetto all'anno precedente per un importo pari a € 7.880. Tale circostanza dimostra una scadenza media dei crediti vantati nei confronti dell'Amministrazione Pubblica in costante diminuzione rispetto agli esercizi precedenti: 65 giorni nel 2017, 76 giorni nel 2016 contro gli 80 giorni nel 2015, 84 giorni nel 2014.

Verso Altri: trattasi di costi anticipati per spese telefoniche e assicurazioni malattia infortuni e RCG per un totale di € 3.094,10; del credito IVS inps dipendenti di € 3.035,22; credito per imposta sostitutiva su TFR dipendenti di € 740,94; credito IRAP per € 336,00 e credito IVA per € 261,00.

III. Attività finanziarie. Le attività non immobilizzate sono iscritte al minore tra il costo di acquisto e il presumibile valore di realizzo. La configurazione di costo adottata è quella del corso secco. L'importo di € 150.355,00 si riferisce alla sottoscrizione di BTP e Polizza Assicurativa, le cui cedole sono ricomprese tra i proventi finanziari dell'esercizio.

IV. Disponibilità liquide. Le disponibilità liquide sono costituite da denaro liquido nelle casse, € 1.369,72 e da due conti correnti bancari intrattenuti con Unicredit Banca, saldo al 31.12.2017 di € 90.258,64,00 e con Banca della Marca Credito Cooperativo, saldo al 31.12.2017 di € 311.652,97. Il residuo, pari a € 589,56, è costituito da importo nel circuito della carta prepagata CARTA TASCA BCC.

D) Ratei e Risconti. Sono stati determinati secondo il criterio dell'effettiva competenza temporale dell'esercizio. Si tratta risconti su assicurazioni, abbonamenti, spese per iscrizioni ad attività sportive, canoni e spese per servizi amministrativi, quote sociali e interessi su titoli di competenza.

PASSIVITA'

A) Patrimonio netto. Il patrimonio netto dell'associazione è pari a € 980.221, tenendo conto anche del risultato positivo d'esercizio, pari a € 40.766. La voce comprende i fondi accantonati a riserva con specifica destinazione all'acquisto dell'automezzo, contributi finalizzati al centro diurno.

B) Fondi per rischi e oneri. Si è ritenuto prudentiale effettuare un accantonamento in previsione di manutenzioni da effettuarsi sugli immobili. Il fondo già esistente ed in parte utilizzato nel corso del 2016 è stato nuovamente incrementato di € 50.000,00, proprio al fine di far fronte a tali previsioni oltre alla ordinaria gestione degli immobili e delle dotazioni associative. Il fondo stanziato lo scorso esercizio per progetti e formazione pari a € 10.000,00, è stato movimento nel corso del 2017. L'importo in questione è stato incrementato con uno stanziamento complessivo pari a € 12.000.

- C) **Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato.** Il TFR, pari a € 206.724, rappresenta l'effettivo debito maturato verso i dipendenti in conformità di legge e dei contratti di lavoro vigenti. L'incremento di € 21.277 è dato dalla differenza tra l'accantonamento dell'esercizio (€ 27.516), al netto dell'Ivs già trattenuto e il pagamento di TFR effettuato nel corso dell'esercizio.
- D) **Debiti.** Sono rilevati al loro valore nominale. A tutti i debiti iscritti bisognerà far fronte entro l'esercizio.
- E) **Ratei e Risconti.** Sono stati determinati secondo il criterio dell'effettiva competenza temporale dell'esercizio. La voce ricomprende spese telefoniche, oneri bancari e spese di riscaldamento di competenza.

RENDICONTO GESTIONALE

Anche per l'esercizio 2017 si è fatto riferimento al prospetto di rendiconto gestionale utilizzato già nei precedenti esercizi e raccomandato dal Consiglio Nazionale dei Dottori Commercialisti e dall'Agenzia per le Onlus, ora soppressa. Nel corpo principale del presente bilancio si sono indicate solo le voci proposte dalla citata raccomandazione mentre si è rimandato ad apposito allegato l'esposizione del dettaglio delle singole voci, che sono state analizzate anche per unità gestionale (Vittorio Veneto, Sarmede sede, Comunità per adulti "Tifo per Te"). In tale allegato, come già negli ultimi anni, i costi generali anziché essere tenuti separati sono stati suddivisi tra le unità gestionali in proporzione alle entrate delle stesse. Tali percentuali repute ben rappresentative delle singole realtà sono: 54% per Vittorio Veneto, al 41% per Sarmede e del 5% per la Comunità per adulti "Tifo per Te". Così facendo, si evidenzia che per l'anno 2016 la gestione della casa di Sarmede ha conseguito un risultato gestionale negativo pari a € 22.336; l'unità di Vittorio Veneto ha ottenuto un risultato gestionale positivo, pari a € 28.653. La Comunità per adulti "Tifo per Te" ha conseguito un risultato positivo pari a € 7.868.

Tra i proventi legati all'attività tipica dell'associazione la voce sicuramente più importante è costituita dalle rette erogate dagli enti pubblici pari complessivamente a € 710.095, aumentate rispetto all'anno precedente per un importo pari a € 48.089. Nel corso dell'anno vi sono state donazioni spontanee da parte di enti o cittadini per un totale pari allo 3,49% del totale dei proventi. Le entrate, ex D.lgs.460/97, si possono così riassumere:

RISORSA	Importo (Euro)	%
a) Contributi da aderenti (quote sociali)	370	0,05%
b) Contributi da privati	12.215	1,66%
c) Contributi da enti/associazioni	9.050	1,23%
d) Contributi pubblici finalizzati (quota 2017)	4.420	0,60%
e) Donazioni e lasciti testamentari	-	-
f) Rimborsi da convenzioni	709.145	96,33%
g) Entrate da attività commerciali e produttive	-	-
h) Altri	969	0,13%
TOTALE	736.169	100%

La voce Altri proventi, ricomprende le rette dello "Spazio Neutro" per € 950,00, abbuoni e arrotondamenti attivi per € 19.

Negli esercizi precedenti erano stati stanziati direttamente tra le riserve del Patrimonio Netto dei contributi finalizzati a specifici progetti. Tali contributi concorrono al risultato d'esercizio in quote annuali in proporzione ai costi sostenuti per i rispettivi progetti. Le quote residue inserite tra le riserve del patrimonio netto sono:

Tipologia	Importo (Euro)
Contributo Regione Veneto per acquisto automezzo	2.013
Contributi per Centro Diurno	4.701
5 per mille destinato all'acquisto dell'automezzo	198
TOTALE	6.912

Per quanto riguarda la gestione dell'Associazione nel suo complesso, tra gli oneri relativi all'attività istituzionale il costo del personale è diminuito di € 3.250,00 rispetto all'anno precedente. Il costo per il personale rappresenta il 68,44% del totale degli oneri dell'associazione. Ciò è pienamente comprensibile vista la natura dell'attività svolta, in cui l'apporto di costanti e qualificate energie lavorative è un fattore fondamentale per il buon esito dell'attività stessa ed in cui anche obblighi di tipo normativo costringono ad avvalersi di operatori particolarmente qualificati.

Gli oneri diversi di gestione, in cui rientrano tutte le spese per il mantenimento dei minori ospiti (vitto, abbigliamento, scuola, ecc.) sono diminuiti rispetto all'anno scorso per una differenza di € 1.299, a conferma della bontà della gestione delle spese. Gli oneri diversi di gestione dell'attività tipica rappresentano una delle più importanti voci di costo dell'associazione (4,37%). Altra voce significativa riguarda gli oneri diversi di gestione che accoglie imposte e tasse oltre a spese varie e l'accantonamento per le probabili future opere di manutenzione degli immobili (15,05% del totale delle spese).

In generale nel 2017 si è continuato con la politica di contenimento dei costi intrapresa negli ultimi anni, razionalizzando ove possibile i servizi richiesti.

Tenuto conto delle considerazioni già svolte nel paragrafo sugli aspetti fiscali, le imposte di esercizio a carico dell'Associazione sono calcolate, secondo le aliquote vigenti in complessivi € 13.238.

Nel corso dell'esercizio non si è messa in atto una vera e propria raccolta fondi. Si è comunque proseguito ad accrescere la visibilità delle attività svolte dall'associazione, consolidando la nostra posizione all'interno del tessuto sociale del vittoriese. Il tutto ha comportato, come illustrato precedentemente, un consolidamento delle liberalità e donazioni spontanee nei confronti della nostra associazione.

Nella gestione finanziaria si segnalano proventi finanziari per un totale di € 2.624.

Da ultimo, si ricorda che sia i proventi che gli oneri sono rilevati seguendo il criterio della competenza temporale.

PROSPETTO DI RAPPRESENTAZIONE DELLA DINAMICA DELLE COMPONENTI DEL PATRIMONIO NETTO

	Fondi vincolati	Fondi disponibili	Totali
Apertura dell'esercizio	7.750,00	938.888,00	946.638,00
Risultato della gestione	0	40.766,00	40.766,00
Acc. a riserve per progetti specifici	0	0	0
Assegnazioni ad attività specifiche	0	0	0
Erogazioni effettive	0	0	0
Utilizzo per scopi istituzionali	(838,00)	(6.345,00)	(838,00)
Arrotondamento unità Euro	0	0	0
Situazione di chiusura dell'esercizio	6.912,00	973.309,00	980.221,00

La struttura del prospetto va letta:

- 1) dall'alto verso il basso in funzione delle scelte di impiego come si sono susseguite nel tempo;

2) da destra verso sinistra per illustrare le varie tipologie di fondi descritti.

ATTIVITA' DELLE FAMIGLIE AFFIDATARIE

Il lavoro svolto dai volontari nel 2017 si è concentrato nella partecipazione ad incontri con gli uffici preposti del Servizio Sanitario Locale oltre che all'assistenza agli operatori e ospiti delle comunità.

RELAZIONE SULLA GESTIONE

Il 2017 è stato ricco di impegni e progetti da realizzare.

Sono state attivate le seguenti iniziative:

- il 21.01.2017 in collaborazione con l'attore teatrale Rosario Parente è stato realizzato uno spettacolo denominato "Istantanee Deriva-te" al fine di raccogliere fondi da destinare ad attività della nostra Associazione.

- dal 17.01.2017 al 10.02.2017 abbiamo organizzato una lotteria di beneficenza in collaborazione con i volontari dell'associazione e la Sig.ra Irene Soldera che ha concesso il suo negozio, vintage ISYOU in via Garibaldi 100 a Vittorio Veneto (TV), per lo svolgimento dell'estrazione dei cinque biglietti vincenti. I premi, cinque occhiali firmati, sono stati donati dalla ditta Marcolin Spa di Longarone (BL). Il ricavato è stato destinato alla realizzazione del gazebo esterno al centro diurno Piccola Resi di Vittorio Veneto.

- per tutto il 2017 abbiamo continuato la raccolta fondi "Occhiali per solidarietà" iniziativa nata a dicembre 2016.

L'iniziativa consiste nella collaborazione con la Sig.ra Irene Soldera, che grazie alla sua attività di vendita abbigliamento e accessori vintage, si occupa della distribuzione e raccolta fondi degli occhiali donati dalla ditta Marcolin Spa.

- Abbiamo riproposto anche quest'anno e precisamente il 24.09.2017 la staffetta di beneficenza "4X4 se-dici solidarietà" organizzata dalla Scuola di Maratona di Vittorio Veneto. Il ricavato è stato diviso tra la nostra Associazione e Casa Mater Dei. Il giorno 18.11.2017 presso la nostra sede si è tenuta la cerimonia di consegna dei fondi di raccolta in presenza dei vari sponsor, capi squadra della staffetta, l'assessore allo sport del Comune di Vittorio Veneto e ai soci della Scuola di maratona;

- Ad ottobre 2017 abbiamo partecipato al Bando deliberato dal comune di Vittorio Veneto per la concessione di contributi straordinari in ambito sociale. Il nostro progetto "La Porta Aperta: tempo libero, integrazione, aggregazione e solidarietà" è risultato tra i vincenti.

- il 18.12.2017 e il 20.12.2017 abbiamo organizzato la consueta festa di Natale nelle rispettive comunità di Sarmede e Vittorio Veneto insieme ai nostri soci ed ai ragazzi ospiti delle comunità.

- il 29.12.2017 abbiamo ricevuto comunicazione di essere tra i vincitori del Bando Regionale D.G.R. nr.1315 del 28.07.2014 con il Progetto "Apriamo la porta al nostro futuro".

L'associazione opera in contatto con altre associazioni consimili (Fondazione Figli M.A. "Bernardi" di Conegliano; il MOVIMENTO per la vita di Vittorio Veneto; Fenderl Cooperativa Sociale di Vittorio Veneto; Centro di Servizio Volontariato di Treviso) e con i Servizi Sociali incaricati dell'area Minori di molti comuni sia del Veneto che del Friuli Venezia Giulia. Inoltre continuiamo la collaborazione con il Centro di Giustizia Minorile di Mestre per la stesura delle linee guida da attuare al momento dell'inserimento in Comunità di minori sottoposti a misura cautelare.

Alla fine dell'anno la struttura "Piccola Resi" di Vittorio Veneto e la Sede di Sarmede "Piccola Comunità Educante" occupava interamente i posti disponibili, La Comunità per Adulti "Tifo per Te" a fine anno contava due ospiti e la Comunità diurna "Piccola Resi" quattro minori.

Riguardo le fonti di finanziamento, i proventi dell'associazione sono costituiti in via prevalente dalle entrate "rette" convenzionate con gli Enti Locali di provenienza dei minori ospiti. Esse rappresentano circa il 98% del totale dei proventi. I proventi finanziari sono pari al 2%, conseguiti grazie ad un oculato e prudente impiego delle risorse finanziarie disponibili.

Anche per il 2017 le risorse sono state impiegate per la gestione effettiva delle due strutture di accoglienza e per la copertura dei costi generali relativi all'intera associazione.

Il rendiconto gestionale presenta complessivamente un risultato positivo pari a € 40.766. Rispetto all'esercizio si riscontra un aumento delle entrate conseguenti all'aumento del numero di ospiti durante l'anno rispetto all'esercizio precedente. Tale avanzo, in conformità alle norme statutarie, sarà accantonato a patrimonio netto al fine di finanziare le attività istituzionali dell'ente.

Quanto all'adeguamento alle norme di legge e quanto previsto dalle norme sulla qualità e accreditamento si è provveduto:

- al rinnovo accreditamento istituzionale per la comunità educativa per minori Piccola Resi di Vittorio Veneto secondo la legge L.R. n.22/2002;
- nel 2017 si è provveduto ad effettuare corsi di aggiornamento di Primo Soccorso per i dipendenti come previsto dalla Legge 81/2008 ex 626/94 sulla sicurezza impianti e strutture, aggiornamento per la figura RLS di entrambe le Comunità, formazione sulla sicurezza per il nuovo personale assunto, viene confermata la figura dell'RSPP dell'Associazione. Continua anche l'attività svolta dal medico d'impianto, incaricato per tutti gli adempimenti previsti. Tale ruolo è svolto da un volontario dell'Associazione;
- alla predisposizione del piano formativo del personale;
- alla predisposizione di un documento di programmazione annuale denominato "PROGETTO DI COMUNITA'" (missione del servizio);
- alla predisposizione del "Piano di gestione delle Emergenze" in un unico documento.

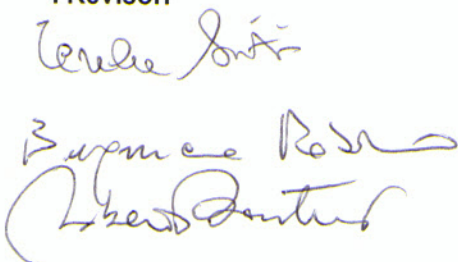
Tra le spese straordinarie previste per il 2018 si evidenzia:

- acquisto automezzo per la sede di Vittorio Veneto;
- sostituzione degli infissi della "Piccola Resi";
- installazione impianto di allarme per la Piccola Comunità Educante di Sarmede;
- probabile ristrutturazione dello stabile di nostra proprietà civico 17 in via Cesare Battisti a Sarmede.


Per quanto attiene infine alla gestione ordinaria non si prevedono particolari variazioni se non quelle legate al normale aumento dei prezzi dovuto all'inflazione, ed un aumento del costo del personale dipendente per effetto degli scatti biennali di anzianità maturata, e per eventuali aggiornamenti del contratto Regionale di II livello C.C.N.L. Uneba.

Concludo questa mia relazione ringraziando tutti voi qui presenti per la fiducia, la comprensione e l'aiuto profusi e formulando per l'Associazione i migliori auspici di lunga vita e proficua opera sociale.

I Revisori



La Presidente



Relazione dell'organo di controllo all'assemblea dell'associazione La Porta Onlus, bilancio chiuso il 31 dicembre 2017

All'Assemblea dei soci dell'Associazione La Porta Onlus.

Nel corso dell'esercizio chiuso il 31 dicembre 2017 la nostra attività è stata ispirata alle norme di comportamento raccomandate dal Consiglio Nazionale dei Dottori Commercialisti e degli Esperti Contabili e alle linee guida dell'Agenzia per le Onlus.

In particolare:

Abbiamo vigilato sull'osservanza della legge, dell'atto costitutivo e dello statuto nonché sul rispetto dei principi di corretta amministrazione e funzionamento dell'ente.

Abbiamo verificato le delibere del Consiglio Esecutivo e dell'Assemblea dei soci e possiamo assicurare che le azioni deliberate sono conformi alla legge ed allo statuto sociale e non sono manifestamente imprudenti, azzardate, in potenziale conflitto di interesse o tali da compromettere l'integrità del patrimonio dell'associazione.

Abbiamo acquisito conoscenza e vigilato sulle principali attività dell'ente, non rilevando in tal senso alcuna anomalia.

Abbiamo valutato e vigilato sull'adeguatezza del sistema amministrativo e contabile, nonché sull'affidabilità di quest'ultimo a rappresentare correttamente i fatti di gestione, mediante l'ottenimento di informazioni dai responsabili delle funzioni e dall'esame dei documenti dell'ente e a tale riguardo non abbiamo osservazioni particolari da riferire.

Abbiamo verificato la rispondenza del bilancio ai fatti ed alle informazioni di cui abbiamo conoscenza a seguito dell'espletamento dei nostri doveri. La revisione contabile è stata svolta al fine di acquisire ogni elemento necessario per accertare se il bilancio sia viziato da errori significativi e se i risultati, nel suo complesso, attendibile. Si ritiene che il lavoro svolto fornisca una ragionevole base per l'espressione del nostro giudizio.

A nostro giudizio, non vi sono elementi che possano far ritenere da quanto verificato che il bilancio non sia conforme alle norme che ne disciplinano i criteri di redazione rappresenti in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria ed il risultato economico per l'esercizio chiuso al 31 dicembre 2016.

Ciò considerato, proponiamo all'Assemblea di approvare il bilancio/rendiconto chiuso il 31 dicembre 2016, così come redatto dagli amministratori.

Luogo e data

Vittorio Veneto 11 aprile 2018

Associazione "La Porta" – Onlus

pag.15

L'organo di controllo

Luca Sivi

Delfino Rosso

Luca Sivi

ASSOCIAZIONE "LA PORTA" - O.N.L.U.S.

Via C.Battisti, 13 - SARMEDE (TV)
C.F.: 91003020269 P.IVA: 04570190266

PREVENTIVO 2018

Valori in Euro	"Piccola Resi" e generali		Sarmede e Tifo x Te		TOTALE	
	parziali	totali	parziali	totali	parziali	totali
PROVENTI						
Rette ospiti		320.000		300.000		620.000
Quote associative		200		100		300
Elargizioni e contributi		10.000		1.000		11.000
Altri progetti		5.000		5.000		10.000
Interessi attivi c/c	200		200		400	
Interessi attivi titoli	1.000		1.000		2.000	
<i>Interessi attivi</i>		1.200		1.200		2.400
5 per mille		3.000				3.000
TOTALE PROVENTI		339.400		307.300		646.700
ONERI						
Salari e stipendi	170.000		180.000		350.000	
Contributi Inps/Inail	38.000		44.000		82.000	
T.F.R.	12.500		14.500		27.000	
<i>Costo personale dipendente</i>		220.500		238.500		459.000
Compensi Co.Co.Co.	1.500		500		2.000	
Contributi Inps/Inail coll.						
<i>Costo Co.Co.Co.</i>		1.500		500		2.000
Rimborsi spese dipendenti	1.500		2.500		4.000	
Rimborsi spese Co.Co.Co.						
Rimborsi spese volontari	1.000		1.000		2.000	
Rimborsi spese trasferte						
Formazione-aggior. coll./dip.	1.500		1.500		3.000	
Alimentari	1.500		2.000		3.500	
Vestiaro	1.500		2.000		3.500	
Sport-vacanze-tempo libero	3.500		3.500		7.000	
Spese scolastiche	4.000		3.500		7.500	
Spese mediche sanitarie	1.500		2.500		4.000	
Spese varie ospiti	1.000		1.000		2.000	
Abbonamenti-iscrizioni ospiti	600		700		1.300	
Spese trasporto ospiti	1.500		4.500		6.000	
<i>Costi degli ospiti</i>		19.100		24.700		43.800
Postali-cancelleria-stampati	1.000		1.000		2.000	
Consul.-servizi amministrativi	5.000		5.000		10.000	
Spese rappresentanza	500		500		1.000	
Abbonamenti-iscr. istituz.	500		500		1.000	
Spese telefoniche	1.000		1.000		2.000	
Materiali pulizia	500		500		1.000	
Energia elettrica	2.500		2.500		5.000	
Acqua	1.000		500		1.500	
Riscaldamento	10.000		5.000		15.000	
Spese automezzi	2.500		2.500		5.000	
Arredi-attrezzi-materiali vari	0		0		0	
Manutenzioni e rip. Varie	3.500		3.500		7.000	
Acc. previsioni lavori/form	15.000		15.000		30.000	
Spese bancarie	250		250		500	
Imposte e tasse	200		200		400	
Spese varie	500		500		1.000	
imposte d'esercizio	7.000		7.000		14.000	
<i>Spese amm.-servizi sede</i>		50.950		45.450		96.400
Ass.oper.-ospiti-vol.-obiet.	350		350		700	

Ass. fabbricato	600		500		1.100
Ass. automezzi	1.000		500		1.500
Ass. resp. civile	1.500		1.500		3.000
<i>Assicurazioni</i>		3.450		2.850	6.300
Ammort. Imm. Immateriali	50		150		200
Ammort. immobili	11.700		13.000		24.700
Ammort. mobili-arredi	4.000		1.500		5.500
Ammort. Macchine ufficio	600		400		1.000
Ammort. attrezzatura	1.700		100		1.800
Ammort. automezzi	0		5.000		5.000
Ammort. Imp. Specifici	1.000		0		1.000
<i>Ammortamenti</i>		19.050		20.150	39.200
					0
TOTALE ONERI		314.550		332.150	646.700
AVANZO (DISAVANZO)		24.850		-24.850	0
TOTALE A PAREGGIO		314.550		332.150	646.700

I revisori

Ure Ore Suti

*Ermano Roberto
Liberatore*

Il presidente

Alvaro

ASSOCIAZIONE "LA PORTA" - O.N.L.U.S.

Allegato: Dettaglio voci di costo del rendiconto gestionale 31.12.2017

Valori espressi in Euro

1) Oneri da att.tipiche

1.2) Servizi	Vitt.V.	Sarmede	Tifo x Te	2017	2016
Energia elettrica	3.255	2.053	508	5.815	8.191
Acquedotto	1.405	765	323	2.494	1.814
Gas riscaldamento	9.639	2.062	2.397	14.098	18.780
Spese automezzi	2.591	4.845	0	7.437	5.932
Manut.e rip.varie	8.159	3.939	141	12.239	7.631
Tot. 1.2) Servizi	25.049	13.665	3.369	42.083	42.349

1.4) Personale	Vitt.V.	Sarmede	Tifo x Te	2017	2016
Salari e stipendi	173.169	167.421	11.679	352.269	354.347
Contributi Inps	36.846	41.770	3.097	81.714	80.600
Contributi Inail	2.680	2.502	175	5.357	5.304
Accantonam.Tfr	12.454	14.157	906	27.516	26.811
Tfr	0	0	0	0	0
<i>Costi personale dipend.</i>	<i>225.149</i>	<i>225.850</i>	<i>15.857</i>	<i>466.856</i>	<i>467.061</i>
Compensi	3.139	483	59	3.681	3.620
Contributi Inps	0	0	0	0	0
Contrib.Inail	0	0	0	0	0
<i>Costi collaboratori</i>	<i>3.139</i>	<i>483</i>	<i>59</i>	<i>3.681</i>	<i>3.620</i>
Rimb.sp.viaggi -dip	859	1.948	37	2.843	3.451
Rimb.sp.viaggi - coll	0	0	0	0	0
Rimb.sp.viaggi -altri	0	0	0	0	0
<i>Rimborsi spese vari coll.</i>	<i>859</i>	<i>1.948</i>	<i>37</i>	<i>2.843</i>	<i>3.451</i>
Formaz. aggiorn.coll	0	0	0	0	3.572
Altre spese per dipendenti	2.090	2.010	0	4.100	3.500
Collaborazioni occasion.	0	475	0	475	0
Tot. 1.4) Personale	231.236	230.766	15.953	477.955	481.204

1.5) Ammortamenti e accant.	Vitt.V.	Sarmede	Tifo x Te	2017	2016
Ammortam.software	81	0	158	239	239
Ammortam.fabbricato	13.348	9.696	2.940	25.984	25.100
Ammortam.automezzi	0	5.501	0	5.501	5.501
Ammortam.mobili-arr	3.429	1.375	165	4.968	5.286
Ammortam attrezza.	1.356	140	0	1.496	1.847
Ammortam.macch.xuff	0	232	0	232	1.060
Ammortam. Beni inf. 516,46	1.086	60	0	1.146	0
Ammortam.ristrutt.Sarm.	0	0	0	0	0
Ammortamento imp. Spec	1.209	0	0	1.209	1.072
Ammortam.spese fabbr.V.V.	0	0	0	0	884
Tot. 1.5) Ammort.e acc.	20.508	17.003	3.263	40.775	40.989

1.6) Oneri diversi di gestione	Vitt.V.	Sarmede	Tifo x Te	2017	2016
Alimentari	1.237	2.163	34	3.435	5.073
Vestiaro	319	2.511	0	2.831	3.089
Sport-vac.-tempo lib.	1.573	3.177	162	4.911	5.022
Sp.scolastiche	4.907	3.355	102	8.363	6.585
Sp.mediche-sanit.	1.303	2.207	131	3.641	4.547
Spese varie ospiti	277	628	250	1.154	1.063
Abbonam.-iscriz.	0	0	0	0	0
Sp.trasporto ospiti	2.552	3.528	89	6.168	6.423

Costi degli ospiti	12.167	17.568	768	30.503	31.802
Costi famiglie affidatarie	0	0	0	0	0
Costi spazio neutro	0	0	0	0	0
Arredi, attrezz.,mat.vari	0	0	0	0	0
Tot. 1.6) Oneri div.	12.167	17.568	768	30.503	31.802
Tot.1) Oneri da att.tipiche	288.961	279.002	23.352	591.316	596.344
4) Oneri finanziari e patrimoniali					
4.2) Su altri prestiti	Vitt.V.	Sarmede	Tifo x Te	2017	2016
Per dilaz.imposte e contrib.	28	22	2	52	15
Tot. 4) Oneri finanziari e patrimoniali	28	22	2	52	15
5) Oneri straordinari					
5.3) Da altre attività	Vitt.V.	Sarmede	Tifo x Te	2017	2016
Sopravv.passive	848	589	89	1.526	3.264
Insussistenze attivo	0	0	0	0	0
Tot. 5.3) Da altre attività	848	589	89	1.526	3.264
Tot.5) Oneri straordinari	848	589	89	1.526	3.264
6) Oneri di supporto generale					
6.1) Materie prime	Vitt.V.	Sarmede	Tifo x Te	2017	2016
Materiali pulizia	740	494	14	1.248	2.976
Tot. 6.1) Materie prime	740	494	14	1.248	2.976
6.2) Servizi	Vitt.V.	Sarmede	Tifo x Te	2017	2016
Assic.Operat.Ospiti.Obiett.	317	240	29	586	622
Assic.fabbricato	660	428	0	1.089	1.090
Assic.automezzi	786	650	0	1.432	1.519
Assic.Resp.Civ	2.233	1.696	207	4.136	4.137
<i>Assicurazioni</i>	<i>3.996</i>	<i>3.014</i>	<i>236</i>	<i>7.243</i>	<i>7.368</i>
Post.-cancell.	1.113	716	50	1.879	2.381
Consul.-serv.ammin.	5.417	3.885	440	9.742	21.788
Spese rappresent.	586	308	17	911	339
Abbonam.iscriz.istituz.	666	553	43	1.263	1.220
Spese telefoniche	1.044	992	0	2.036	2.128
Costi di sicurezza	0	652	0	652	1.983
Spese bancarie	349	283	31	663	406
<i>Spese varie</i>	<i>9.175</i>	<i>7.389</i>	<i>581</i>	<i>17.146</i>	<i>30.244</i>
Tot.6.2) Servizi	13.171	10.403	817	24.389	37.612
6.4) Personale	Vitt.V.	Sarmede	Tifo x Te	2017	2016
Rimb.sp.viaggi -amm	0	0	0	0	1.602
Tot. 6.4) Personale	0	0	0	0	1.602
6.6) Oneri diversi di gestione	Vitt.V.	Sarmede	Tifo x Te	2017	2016
Imposte e tasse	6.995	5.595	648	13.238	13.312
Spese varie	2.214	2.009	21	4.243	1.615
Acc. F.do Prev. Lavori	25.000	25.000	0	50.000	25.000
Acc.Fdo Prog e For	6.000	6.000	0	12.000	0
Arrotond.passivi	5	6	0	12	23
Tot. 6.6) Oneri div.di gest.	40.214	38.610	668	79.493	39.950
Tot. 6) Oneri supp.gener.	54.125	49.507	1.499	105.130	82.140

7) Altri oneri	Vitt.V.	Sarmede	Tifo x Te	2017	2016
Donazioni ed erogazioni	173	131	16	320	320
Tot. 7) Altri oneri	173	131	16	320	320

1) Proventi da attività tipiche

1.2) Da contratti con enti pubbl.	Vitt.V.	Sarmede	Tifo x Te	2017	2016
Rette	394.403	280.074	34.668	709.145	662.006
Tot. 1.2) Da contratti con enti pubbl.	394.403	280.074	34.668	709.145	662.006

1.3) Da soci ed associati	Vitt.V.	Sarmede	Tifo x Te	2017	2016
Quote sociali	200	152	19	370	440
Tot. 1.3) Da soci ed associati	200	152	19	370	440

1.4) Da non soci	Vitt.V.	Sarmede	Tifo x Te	2017	2016
Elargizioni e contributi	12.311	12.401	973	25.685	26.115
Tot. 1.4) Da non soci	12.311	12.401	973	25.685	26.115

1.5) Altri proventi	Vitt.V.	Sarmede	Tifo x Te	2017	2016
Prest.prog."Spazio neutro"	0	950	0	950	0
Quota 5 per mille	0	0	0	0	6.344
Altri proventi	13	6	0	19	14
Tot. 1.5) Altri proventi	13	956	0	969	6.359

Tot. 1) Proventi da attività tipiche 406.927 293.582 35.660 736.169 694.920

4) Proventi finanziari e patrimoniali

4.1) Da depositi bancari	Vitt.V.	Sarmede	Tifo x Te	2017	2016
Int.att.c/c	218	165	20	403	384
Tot. 4.1) Da depositi bancari	218	165	20	403	384

4.2) Da altre attività	Vitt.V.	Sarmede	Tifo x Te	2017	2016
Int.att su obblig.	1.199	911	111	2.221	730
Tot. 4.2) Da altre attività	1.199	911	111	2.221	730

Tot. 4) Proventi finanziari e patrim. 1.417 1.076 131 2.624 1.114

5) Proventi straordinari

5.3) Da altre attività	Vitt.V.	Sarmede	Tifo x Te	2017	2016
Sopravv.e plusval.attive	0	0	0	0	232
Altri progetti	0	0	0	0	0
Tot 5.3) Da altre attività	0	0	0	0	232

Tot.5) Proventi straordinari 0 0 0 0 232

7) Altri proventi	Vitt.V.	Sarmede	Tifo x Te	2017	2016
proventi diversi	316	0	0	316	0
Tot. 7) Altri proventi	316	0	0	316	0

	Vitt.V.	Sarmede	Tifo x Te	2017	2016
TOTALE ONERI	344.136	329.249	24.958	698.343	682.082
TOTALE PROVENTI	408.659	294.658	35.791	739.109	696.267
Risultato gestionale	64.523	-34.590	10.833	40.766	14.185

ASSOCIAZIONE "LA PORTA" - O.N.L.U.S.

Via C.Battisti, 13 - SARMEDE (TV)
C.F.: 91003020269 P.IVA 04570190266**BILANCIO AL 31/12/2015****Bilancio secondo lo schema di cui al Dgr 605/2009 - Veneto
(come modificato dal Dgr 4314/2009)**

RICAVI		<i>Importi parziali</i>	<i>Importi totali</i>
1. QUOTE ASSOCIATIVE			370,00
2. CONTRIBUTI PER PROGETTI E/O ATTIVITA' (art. 5 L.266/91)			2.210,18
	2.1. da soci	0,00	
	2.2. da non soci	0,00	
	2.3. da CSV e Comitato di gestione	0,00	
	2.4. da enti pubblici	0,00	
	2.5. da C.E. e altri org.internaz.	0,00	
	2.6. da altre Odv	0,00	
	2.7. dal 5 per mille	0,00	
	2.8. altro	2.210,18	
3. DONAZIONI DEDUCIBILI E LASCITI TESTAMENTARI (art. 5 L.266/91)			23.475,18
	3.1. da soci	0,00	
	3.2. da non soci	23.475,18	
4. RIMBORSI DERIVANTI DA CONVENZIONI CON ENTI PUBBLICI (art. 5 L.266/91)			709.145,00
5. ENTRATE DA ATTIVITA' COMMERCIALI PRODUTTIVE MARGINALI (Raccolta fondi)			0,00
	5.1. da attività di vendite occasion.o iniziative occasion.. solidarietà (DM 1995 lett. a)	0,00	
	5.2. da att.di vendita beni acquistati da terzi a titolo gratuito a fini di sovvenzione (DM 1995 lett. b)	0,00	
	5.3. da att.somministrazione di alimenti e bevande in manifest. ocassionali (DM 1995 lett d)	0,00	
5. ALTRE ENTRATE DA ATTIVITA' COMMERC.MARGINALI			
	5.4. cess.diretta beni prodotti da assistiti e da volontari (DM 1995 lett. c)	0,00	
	5.5. prestazione servizi istituzionale non riconduc. Art.111, co.3 Tuir (DM 1995 lett.e)	0,00	
6. ALTRE ENTRATE (comunque ammesse dalla L.266/91)			3.908,13
	6.1. rendite patrimoniali	0,00	
	6.2. rendite finanziarie (interessi c/c, titoli)	2.624,00	
	6.3. altro (contrib.appartam, abbuoni attivi)	1.284,13	
7. ANTICIPAZIONI DI CASSA			0,00
8. PARTITE DI GIRO			0,00
TOTALE RICAVI			739.108,49
COSTI		<i>Importi parziali</i>	<i>Importi totali</i>
1. RIMBORSI SPESE AI VOLONTARI			0,00
2. ASSICURAZIONI			7.243,16
	2.1. volontari (mal., inf., resp.civ.)	820,50	
	2.2. altre (veicoli, immobili, ecc)	6.422,66	
3.PERSONALE OCCORRENTE A QUALIFICARE E SPECIA- LIZZARE L'ATTIVITA' (art.3 L266/91 e art.3 LR40/93)			487.696,72
	3.1. dipendenti	473.799,02	
	3.2. atipici e occasionali	4.155,70	
	3.2. consulenti	9.742,00	
4. ACQUISTI DI SERVIZI			46.310,70
5. UTENZE			25.706,09

6. MATERIALI DI CONSUMO		12.800,13
	6.1. per struttura Odv	5.623,23
	6.2. per attività	7.176,90
	6.3. per soggetti svant.	0,00
7. GODIMENTO DI BENI DI TERZI		0,00
8. ONERI FINANZIARI E PATRIMONIALI		715,71
9. AMMORTAMENTO DI BENI		40.774,51
10. IMPOSTE E TASSE		13.237,79
11. RACCOLTE FONDI		0,00
12. ALTRE USCITE/COSTI		63.857,27
	12.1. contributi a soggetti svant.	0,00
	12.2. quote ass.a odv (ass.uniti x la solidarietà onlus)	320,00
	12.3. versate ad altre odv	0,00
	12.4 altro (arrotond. e sopravv. Acc. fondi)	63.537,27
13. PARTITE DI GIRO		0,00
TOTALE COSTI		698.342,08
RISULTATO DI ESERCIZIO		40.766,41

STATO PATRIMONIALE			
ATTIVO		PASSIVO	
BENI DUREVOLI	1.160.212,10	DEBITI	191.380,79
CASSA	1.369,72	F.DI AMMORTAM. BENI E ATTREZZATURE	368.591,06
BANCA	402.501,97	F.DI DI ACCANTONAMENTO	311.092,37
CREDITI E TITOLI IN PORTAFOGLIO	287.202,90	NETTO	939.456,06
PERDITA DI GESTIONE		AVANZO DI GESTIONE	40.766,41
TOTALE A PAREGGIO	1.851.286,69	TOTALE A PAREGGIO	1.851.286,69

N.B. Per le voci 2.1., 2.2., 2.6., 2.8., 7.3., 12.2., 12.3, 12.4 specificare a quale titolo