

**CNCA Coordinamento Nazionale Comunità di Accoglienza**  
**00184-ROMA Via di Santa Maria Maggiore 148**  
 Codice fiscale : 05009290015

**BILANCIO AL 31 DICEMBRE 2016**

<b>STATO PATRIMONIALE</b>		
<b>ATTIVO:</b>	<b>31.12.2016</b>	<b>31.12.2015</b>
<b>B) Immobilizzazioni:</b>		
I. Immobilizzazioni immateriali	378	445
(Fondi ammortamento)	0	0
<b>Totale</b>	<b><u>378</u></b>	<b><u>445</u></b>
II. Immobilizzazioni materiali	4.265	3.598
(Fondi ammortamento)	-975	-642
<b>Totale</b>	<b><u>3.290</u></b>	<b><u>2.956</u></b>
III. Immobilizzazioni finanziarie	9.648	9.648
<b>Totale immobilizzazioni nette</b>	<b><u>13.316</u></b>	<b><u>13.049</u></b>
<b>C) Attivo circolante:</b>		
I. Rimanenze	0	0
II. Crediti:		
a) entro l'esercizio successivo	198.187	22.190
b) oltre l'esercizio successivo	210.026	242.018
III. Attività finanziarie non immobilizzate	0	0
IV. Disponibilità liquide		371
a) depositi bancari	263.790	
b) denaro e valori in cassa	353	
<b>Totale attivo circolante</b>	<b><u>672.355</u></b>	<b><u>264.579</u></b>
<b>D) Ratei e risconti</b>		
Ratei e risconti attivi	<b><u>310.049</u></b>	<b><u>280.391</u></b>
<b>TOTALE ATTIVO</b>	<b><u>995.720</u></b>	<b><u>558.019</u></b>
<b>PASSIVO:</b>	<b>31.12.2016</b>	<b>31.12.2015</b>
<b>A) Patrimonio netto:</b>		
I. Fondo sociale	1.497	1.497
II. Riserva soprapprezzo azioni		
III. Riserve di rivalutazione		
IV. Riserva legale		
V. Riserve statutarie		
VI. Riserva azioni proprie in portafoglio		
VII. Altre riserve	94.842	89.158
VIII. Utili/perdite portati a nuovo	2.589	7.369
IX. Utile/perdita dell'esercizio	650	904
<b>Totale patrimonio netto</b>	<b><u>99.578</u></b>	<b><u>98.928</u></b>
<b>B) Fondi per rischi ed oneri</b>		
1) Fondi vincolati	590.224	123.587
2) Altri fondi	23.761	40.000
<b>C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato</b>		
	<b><u>52.761</u></b>	<b><u>53.784</u></b>
<b>D) Debiti:</b>		
4) debiti verso banche		
a) entro l'esercizio successivo		<u>174.010</u>
b) oltre l'esercizio successivo		
7) debiti verso fornitori		
a) entro l'esercizio successivo	172.437	35.892
b) oltre l'esercizio successivo		
12) debiti tributari		
a) entro l'esercizio successivo	-1.381	1.074

b) oltre l'esercizio successivo		
13) debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale		
a) entro l'esercizio successivo	5.153	5.917
b) oltre l'esercizio successivo		
14) altri debiti		
a) entro l'esercizio successivo	36.307	11.302
b) oltre l'esercizio successivo		
<b>E) Ratei e risconti</b>		
ratei e risconti passivi	16.880	13.525
<b>TOTALE PASSIVO E PATRIMONIO NETTO</b>	<b><u>995.720</u></b>	<b><u>558.019</u></b>

<b>CONTO ECONOMICO</b>	<b>31.12.2016</b>	<b>31.12.2015</b>
<b>A) Valore della produzione:</b>		
1) Ricavi delle vendite e prestazioni	0	0
2) e 3) Variazioni rimanenze di prodotti e di lavori in corso	0	0
4) Incrementi di immobilizzazioni	0	0
5) Altri ricavi e proventi	4.339	1.442
6) Entrate per contributi su progetti	133.033	194.148
7) Quote associative	90.080	71.280
8) Donazioni	0	0
9) Contributi e donazioni enti pubblici	22.772	25.550
10) Contributi e donazioni enti privati	201.000	201.000
11) Contributi per progetti da associati	34.070	37.793
<b>Totale</b>	<b><u>485.294</u></b>	<b><u>531.213</u></b>
<b>B) Costi della produzione:</b>		
6) Per materie e merci	2.063	5.743
7) Per servizi	234.362	278.372
8) Per godimento beni di terzi	13.750	15.024
9) Per il personale:		
a) salari e stipendi e assimilati	108.235	110.456
b) oneri sociali	26.878	25.582
c), d) ed e) trattamento di fine rapporto, di quiescenza e altri costi	8.527	7.776
10) Ammortamenti e svalutazioni:		
a), b) e c) amm.ti e svalutazioni delle immobilizzazioni	400	286
d) svalutazione crediti e disponibilità l.		
11) Variazioni rimanenze materie e merci		
12) Accantonamenti per rischi	23.500	40.000
13) Altri accantonamenti	0	0
14) Oneri diversi di gestione	54.022	38.819
<b>Totale</b>	<b><u>471.737</u></b>	<b><u>522.058</u></b>
<b>DIFFERENZA (A-B)</b>	<b><u>13.557</u></b>	<b><u>9.155</u></b>
<b>C) Proventi e oneri finanziari:</b>		
15) Proventi da partecipazioni		
16) Altri proventi finanziari:		
a) da crediti iscritti nelle immob.		
b) e c) da titoli		
d) da prov. diversi dai precedenti		
17) Interessi ed altri oneri fin.	-6.817	-4.818
17bis) Utili e perdite su cambi		
<b>Totale (15+16-17+-17bis)</b>	<b><u>-6.817</u></b>	<b><u>-4.818</u></b>
<b>D) Rettifiche valore di att. finanziarie:</b>		
18) Rivalutazioni		
19) Svalutazioni		
<b>Totale (18-19)</b>		
<b>E) Proventi e oneri straordinari:</b>		
20) Proventi straordinari		6.119
21) Oneri straordinari		-1.725
<b>Totale partite straordinarie (20-21)</b>		<b><u>4.394</u></b>
<b>RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+-C+-D+-E)</b>		
	<b><u>6.740</u></b>	<b><u>8.731</u></b>
22) Imposte sul reddito di esercizio, correnti, differite ed anticipate	6.090	7.827
<b>23) Utile (perdita) del periodo</b>	<b><u>650</u></b>	<b><u>904</u></b>

**NOTA INTEGRATIVA  
AL BILANCIO CONSUNTIVO 2016 DEL CNCA**

**Criteri di valutazione**

I criteri utilizzati nell'esercizio chiuso al 31/12/2016 non si discostano da quelli utilizzati per la redazione del precedente esercizio, in particolare nelle valutazioni e nella continuità dei principi medesimi.

Il bilancio è stato predisposto nel rispetto delle norme vigenti: i criteri di valutazione adottati sono conformi ai Principi Contabili elaborati dai Consigli Nazionali dei Dottori Commercialisti e Ragionieri.

Per quanto attiene i costi e le entrate inerenti la gestione di progetti finanziati dal Ministero del Lavoro, del Ministero della Solidarietà Sociale o da altri enti pubblici si sono seguiti i criteri di rendicontazione dettati per le singole iniziative finanziate.

La valutazione delle voci è stata effettuata nella prospettiva della continuazione della federazione.

Si è seguito scrupolosamente il principio della prudenza e a bilancio sono compresi solo utili realizzati alla data di chiusura dell'esercizio, mentre si è tenuto conto dei rischi e delle perdite di competenza anche se conosciuti successivamente alla chiusura.

**B) IMMOBILIZZAZIONI – stato patrimoniale**

Si segnala che le immobilizzazioni sono iscritte al costo di acquisto

Gli ammortamenti delle immobilizzazioni materiali di nuova acquisizione sono stati effettuati in base alle tabelle di legge, in particolare:

mobili e arredi 12%  
impianti e attrezzature 15%  
Marchio 0,05%

Le immobilizzazioni finanziarie, (BIII), sono rappresentate dalle seguenti partecipazioni

Banca Etica	4.647,60
Coop. Editoriale Etica	5.000,00

Le partecipazioni sono iscritte al prezzo di costo, sono state acquisite in base a motivi dettati da appartenenza e condivisione piuttosto che da scelte economiche vere e proprie, non rappresentano investimenti in titoli a carattere speculativo.

**C) ATTIVO CIRCOLANTE – stato patrimoniale**

Le voci più significative dei crediti, (CII), sono rappresentate da:

- crediti verso gruppi derivanti dalle operazioni di saldo e chiusura progetti 73.152,43 e crediti per finanziamento di progetti internazionali €16.252,60;
- crediti per quote associative pregresse € 91.260,79
- crediti per spese anticipate per conto di Cnca Solidarietà € 16.159,04

Le disponibilità liquide, C IV dell'attivo circolante, relative ai depositi bancari, ammontano a euro 263.789,98

I ratei attivi sono compresi fra i crediti nella voce D) ed ammontano a € 303.990,56. Sono costituiti dal valore complessivo e progressivo dei ricavi su progetti in corso determinati sulla base di costi imputati sugli stessi e non ancora rendicontati e verificati.

La contropartita è rilevata, anno per anno, fra i ricavi per contributi da progetti.

I risconti attivi sono compresi fra i crediti nella voce D) ed ammontano a € 6.058,86. Sono costituiti dal valore complessivo e progressivo dei costi di competenza dell'anno 2017 e pertanto rinviati all'esercizio successivo.

## **PASSIVO – stato patrimoniale**

Nel patrimonio netto la voce A/VIII, è incrementata per l'importo dell'utile degli esercizi precedenti.

L'ammontare del fondo per il trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato, in ottemperanza alla vigente normativa, corrisponde a quello delle indennità da pagare ai dipendenti in caso di cessazione del rapporto di lavoro alla data del bilancio.

Nei "Fondi per rischi e oneri", B del passivo, nella voce fondi vincolati è contabilizzato il valore progressivo degli importi fatturati tempo per tempo, al Ministero del Lavoro e Unione Europea, per spese sostenute nella gestione dei progetti.

Sono dei fondi vincolati allo svolgimento dei progetti per i quali vengono erogati ed ammontano complessivamente a € 590.223,84.

La voce debiti è così composta:

debiti verso fornitori	172.436,32
Debiti tributari	1.381,16
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	5.153,25
Altri debiti	36.307,08
di cui debiti Vs Dipendenti	7.716,57
per rimborsi spese	12.270,67
Per rimborsi e compensi	4.299,34
Contributi a Cnca Solidarietà	8.315,00
Quote associative	500,00
Verso collaboratori	3.205,50

I ratei e i risconti passivi sono compresi nella voce E) del passivo e corrispondono a 16.879,62 di cui:

Ratei passivi	13.557,39
Risconti passivi	3.322,23

rappresentano costi di personale, rimborsi spese, spese bancarie.

## CONTO ECONOMICO

### A) VALORE DELLA PRODUZIONE

Si forniscono i seguenti dettagli delle voci che compongono il valore della produzione

5) Altri ricavi e proventi		4.339,30
Ricavi Diversi	3.265,60	
vendita libri dvd	1.063,00	
Abbuoni attivi	10,70	
6) Entrate per contributi su progetti		133.032,59
PROGETTO EU RE-INVEST	3.155,56	
PROGETTO EU BAONPS	1.625,55	
PROGETTO Lila 2015 Retention In Care	1.777,01	
PROGETTO APS RISCHI DA GIOCARE	124.588,65	
PROGETTO IRIDE	259,76	
PROGETTO FACT FOR MINORS	1.130,46	
PROGETTO CHIAMATI AL FUTURO	495,60	
7) Quote associative		90.080,00
9) Contributi e donazioni enti pubblici		22.771,68
Contributo APS spese esercizio	17.641,68	
Contributo Ass. Regione Umbria	2.000,00	
Contributo Ufficio Nazionale Servizio Civile	2.880,00	
Contributo Campagna mettiamoci in gioco	250,00	
10) Contributi e donazioni enti privati		201.000
Contributo CEI	200.000,00	
Contributo Ass. Banca Etica	1.000,00	
11) Contributi per progetti da associati		34.070,91
Servizio civile	24.030,91	
Contributi altri progetti	10.040,00	
<b>B) Costi della produzione:</b>		
6) Per materie e merci		2.062,63
Materiale di consumo	82,53	
Canelleria	43,82	
Carta e toner	165,10	
Gadget e materiale pubblicitario	1.029,68	
Prodotti alimentari e pulizie	103,06	
Acquisti vari	179,39	
Libri e pubblicazioni	654,40	
Regali Natale	160,14	
Accessori e attrezzature varie	602,22	
Pacchetti applicativi informatici	71,97	

7) Per servizi		234.362,74
Trasporti	1.551,65	
Energia elettrica	1.528,29	
Gas	738,83	
Manutenzione impianti e macchinari	100,00	
Servizi di pulizia	2.722,20	
Manifestazioni mostre, fiere, seminari	430,00	
Servizi e consulenze amministrative	25.352,12	
Manutenzione macchine ufficio	122,00	
Spese legali e consulenze	1.514,16	
Spese telefoniche	6.827,75	
Spese postali	292,76	
Trasferte	25.300,40	
Alberghi, ristorante, bar	4.868,09	
Compensi e spese relatori	531,26	
Assistenza Software	45,14	
Collaboratori occasionali	2.862,05	
Spese condominiali	1.005,03	
Servizi e consulenze	50,00	
Pubblicazioni	70,00	
Giornali ufficio Roma	14,90	
Rimborsi chilometrici	8.429,96	
Spese spettacoli	305,56	
Spese per la sicurezza sul lavoro	91,50	
Costi Vari	19.255,80	
Spese non documentate	532,20	
Collaboratori Autonomi progetto Retention In Care	1.000,00	
Collaboratori occasionali progetto Retention In Care	477,01	
Collaboratori occasionali progetto Aps Rischi da giocare	13.311,58	
Personale esterno progetto Aps Rischi da giocare	76.842,39	
Sp. viaggio collaboratori progetto Aps Rischi da giocare	6.848,04	
Spese fideiussione progetto Aps Rischi da giocare	3.159,00	
Spese viaggio dipendenti progetto Aps Rischi da giocare	3.027,97	
Spese funzionamento progetto Aps Rischi da giocare	8.701,14	
Rimborsi chilometrici progetto Aps Rischi da giocare	365,12	
Spese viaggio campagna Mettiamoci in gioco	64,30	
Spese hosting e sito campagna Mettiamoci in gioco	17,08	
Spese tipografiche campagna Mettiamoci in gioco	14,64	
Spese postali e bollati campagna Mettiamoci in gioco	3,62	
Spese viaggio progetto Baonps	1.208,69	
Rimborsi chilometrici progetto Baonps	74,76	
Spese telefoniche progetto Baonps	342,10	
Spese Postali progetto Fact For Minors	35,01	
Spese hosting e sito Internet progetto Fact for Minors	3,65	
Spese viaggio progetto Fact For Minors	655,60	
Spese vitto e alloggio progetto Fact for Minors	436,20	
Spese legali e consulenze Progetto Chiamati al Futuro	495,60	
Spese progettazione Servizio Civile 2016-2017	6.771,00	
Spese vitto e alloggio Servizio Civile 2016-2017	1.280,00	
Spese viaggio Servizio Civile 2016-2017	34,80	
Rimborso chilometrico Servizio Civile 2016-2017	273,31	
Quota Rapporto CNESC Servizio Civile 2016-2017	476,20	
Collaboratori occasionali Formazione Servizio Civile 2016-2017	3.366,60	
Spese viaggio Servizio Civile Ecuador	275,92	
Spese viaggio progetto Iride	253,20	
Spese postali e valori bollati progetto Iride	6,56	

8) Per godimento beni di terzi		13.750,24
Affitto ufficio Roma	11.142,24	
Noleggio attrezzature	1.708,00	
Affitto sale	900,00	
9) Per il personale:		
a) salari e stipendi		108.234,76
b) oneri sociali		26.878,71
c), d) ed e) trattamento di fine rapporto, di quiescenza e altri costi		8.527,18
10) Ammortamenti e svalutazioni:		
a), b) e c) amm.ti e svalutazioni delle immobilizzazioni		400,23
d) svalutazione crediti e disponibilità l.		0
11) Variazioni rimanenze materie e merci		0
12) Accantonamenti per rischi		23.500,00
13) Altri accantonamenti		0
14) Oneri diversi di gestione		54.022,20
Imposta di bollo	324,00	
Imposta di registro	108,00	
Tassa sui rifiuti e servizi	1.429,58	
Contributo ad associazioni	24.300,00	
Abbonamenti riviste, giornali	2.019,98	
Multe	71,93	
Quote associative	2.700,00	
Diritti	732,60	
Contributi a Cnca Solidarietà	22.315,00	
Oneri straordinari	21,11	
15) Proventi da partecipazioni		0
16) Altri proventi finanziari:		
a) da crediti iscritti nelle immob.		0
b) e c) da titoli		0
d) da prov. diversi dai precedenti		1
17) Interessi ed altri oneri fin.		- 6.816,52
17bis) Utili e perdite su cambi		
18) Rivalutazioni		
19) Svalutazioni		
20) Proventi straordinari sopravvenienze attive		
21) Oneri straordinari minusvalenze sopravvenienze passive rettifiche a chiusura progetti		

22) Imposte sul reddito di esercizio,  
IRAP

6.090,45

In seguito all'eliminazione della sezione E del conto economico i componenti di reddito precedentemente indicati in tale sezione sono stati riallocati in altre voci. Come da indicazioni fornite dall'OIC 12 i proventi straordinari (rappresentati da sopravvenienze derivanti da chiusure progetti) sono stati indicati alla voce A5 e gli oneri straordinari alla voce B14.

Il Consiglio Nazionale, presa visione del presente bilancio, predisposto dall'Esecutivo, lo assume e chiede all'Assemblea Nazionale di procedere alla sua approvazione.