

COSV
 via Soperga, 36 - Milano
 c.f.: 80090670581
BILANCIO AL 31/12/2013

	A	B	C	O
1				
2	stato patrimoniale	31/12/2013	31/12/2012	Differenza
3				
4	attivo	12.242.808,07	15.703.075,17	- 3.460.267,10
5	A) Crediti verso associati per versamento quote			
6	B) IMMOBILIZZAZIONI	134.038,63	134.143,85	- 105,22
7	I - Immobilizzazioni immateriali	5.823,67	3.829,35	1.994,32
8	1) Costi di impianto e di ampliamento	5.754,30	3.640,00	2.114,30
9	2) Migliorie su beni di terzi	69,37	189,37	- 120,00
11	4) Diritti e concessioni	-	-	-
14	7) Software	-	0,02	- 0,02
15				
16	II - Immobilizzazioni materiali	112.336,40	111.348,40	988,00
19	3) Altri beni:			-
20	- mobili macchine e attrezzature	86.308,25	80.674,19	5.634,06
21	- (fondo ammortamento)	- 82.361,17	- 78.920,64	- 3.440,53
22	- automezzi	89.344,92	89.344,92	-
23	- (fondo ammortamento)	- 85.956,23	- 84.750,70	- 1.205,53
24	1) Beni mobili	105.000,63	105.000,63	-
25	4) Immobilizzazioni in corso e acconti			-
26	III - Immobilizzazioni finanziarie	15.878,56	18.966,10	- 3.087,54
32	1) Partecipazioni			-
33	2) Crediti	15.362,16	18.449,70	- 3.087,54
34	3) Partecipazioni	516,40	516,40	-
35	C) ATTIVO CIRCOLANTE	12.108.769,44	15.568.931,32	- 3.460.161,88
36	I - Rimanenze:	-	-	-
40	5) Acconti			-
41	II - Crediti:	11.319.116,33	14.871.543,54	- 3.552.427,21
42	1) Verso partner	-	48.511,59	- 48.511,59
43	verso partner per invio fondi da rendicontare		48.511,59	- 48.511,59
44	2) Verso Enti finanziatori progetti	11.298.993,45	14.762.947,89	- 3.463.954,44
114	verso Donors - Enti Finanziatori	7.278.911,82	8.302.492,85	- 1.023.581,03
115	verso Altri per apporti e valorizzazioni	4.020.081,63	6.460.455,04	- 2.440.373,41
116	3) Verso Altri	20.122,88	60.084,06	- 39.961,18
117	Verso diversi	13.495,09	28.553,71	- 15.058,62
118	Verso erario (IVA - IESS)	6.627,79	31.530,35	- 24.902,56
122	IV - Disponibilità liquide	789.653,11	697.387,78	92.265,33
123	1) Depositi bancari, postali c.credito prepagata	266.739,34	333.978,94	- 67.239,60
125	3) Denaro e valori in cassa	2.534,17	5.194,19	- 2.660,02
126	4) Depositi bancari e valori in cassa presso unità loca	490.240,40	341.481,48	148.758,92
127	5) Fondi trasferiti sul field	30.139,20	14.809,09	15.330,11
128	6) Trasn.fondi in loco, da ricevere es.successivo		1.924,08	- 1.924,08
129				

COSV
 via Soperga, 36 - Milano
 c.f.: 80090670581
BILANCIO AL 31/12/2013

	A	B	C	O
1				
2	stato patrimoniale	31/12/2013	31/12/2012	Differenza
3				
130	passivo	12.242.808,07	15.703.075,17	- 3.480.702,01
131	A) PATRIMONIO NETTO			
132	I - Patrimoni libero	316.048,06	281.983,21	13.629,94
133	1) Risultato gestionale esercizio in corso	34.064,85	42.207,88	- 28.577,94
134	2) Risultato gestionale da esercizi precedenti	281.983,21	239.775,33	- 42.207,88
135	3) Riserve statutarie			-
136	<i>II - Fondo di dotazione dell'ente</i>			-
140	B) FONDI PER RISCHI E ONERI	497.668,90	497.668,90	-
141	1) Per trattamento di quiescenza e obblighi simili			-
142	2) Altri	497.668,90	497.668,90	-
143	a) fondo accantonamento rischi			-
144	b) fondo rischi finanziamenti donors	497.668,90	497.668,90	-
145	C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO	162.679,06	168.598,18	- 5.919,12
146				
147	D) DEBITI	11.266.412,05	14.754.824,88	- 3.488.412,83
149	2) Debiti verso banche	869.513,60	567.409,02	- 302.104,58
150	3) Debiti verso altri finanziatori	9.452.977,93	13.333.479,28	- 3.880.501,35
175	IV. Debiti v/Finanziatori Partner	1.116.117,78	290.091,68	- 826.026,10
216	verso Donors	8.336.860,15	13.043.387,60	- 4.706.527,45
217	4) Acconti			-
218	5) Debiti verso fornitori	468.604,11	349.995,93	- 118.608,18
219	6) Debiti tributari	39.242,46	39.452,20	- 209,74
220	7) Debiti verso istituti di previdenza e sicurezza social	20.651,71	13.808,60	- 6.843,11
221	8) Altri debiti (siscos dipendenti collaboratori)	415.422,24	450.679,85	- 35.257,61
222			-	

COSV
via Soperga 36 - Milano
c.f.: 80090670581

RENDICONTO GESTIONALE ANNO 2013							
Oneri	31/12/2013	31/12/2012	differenza	Proventi	31/12/2013	31/12/2012	differenza
1) Oneri da attività tipiche	8.094.239,64	7.907.114,91	187.124,73	1) Proventi da attività tipiche	8.245.887,63	7.838.917,41	406.970,22
1.1) Spese per progetti	8.094.239,64	7.907.114,91	187.124,73	1.1) Da contributi su progetti	7.078.247,25	7.835.117,41	- 756.870,16
1.2) Servizi			-	1.2) Da contratti con enti pubblici	-	3.800,00	- 3.800,00
1.3) Godimento beni di terzi			-	1.3) Apporti di Partner	1.167.640,38		1.167.640,38
1.4) Personale			-				-
1.5) Ammortamenti			-				-
1.6) Oneri diversi di gestione			-				-
2) Oneri promozionali e di raccolta fondi			-				-
3) Oneri da attività accessorie			-	3) Proventi da attività accessorie	-	-	-
3.1) Materie prime			-	3.1) Da contributi su progetti			-
3.2) Servizi			-	3.2) Da contratti con enti pubblici			-
3.3) Godimento di beni di terzi			-	3.3) Da soci ed associati			-
3.4) Personale			-	3.4) Da non soci			-
3.5) Ammortamenti			-	3.5) Altri proventi			-
3.6) Oneri diversi di gestione			-				-
4) Oneri finanziari e patrimoniali	48.604,19	39.848,24	8.755,95	4) Proventi finanziari e patrimoniali	-	3.170,94	- 3.170,94
4.1) Su prestiti bancari	48.604,19	31.681,34	16.922,85	4.1) da depositi bancari		23,16	- 23,16
4.2) Su altri prestiti			-	4.2) Da altre attività		3.147,78	- 3.147,78
4.3) Da patrimonio edilizio			-	4.3) Da patrimonio edilizio			-
4.4) Da altri beni patrimoniali			-	4.4) Da altri beni patrimoniali			-
4.5) Spese bancarie		8.166,90	- 8.166,90				-
5) Oneri straordinari	43.343,82	2.004,21	41.339,61	5) Proventi straordinari	24.468,46	36.078,85	- 11.610,39
5.1) Da attività finanziaria	43.343,82		43.343,82	5.1) Da attività finanziaria	17.662,05	31.749,55	- 14.087,50
5.2) Da attività immobiliari			-	5.2) Da attività immobiliari			-
5.3) da altre attività		2.004,21	- 2.004,21	5.3) da altre attività	6.806,41	4.329,30	2.477,11
6) Oneri di supporto generale	594.571,12	684.347,87	- 89.776,75	6) Proventi di supporto generale	544.467,53	797.355,91	- 252.888,38
6.2) Servizi	130.392,86	130.508,40	- 115,54	6.2) Raccolta da privati	128.724,88	282.725,09	- 154.000,21
6.3) Godimento di beni di terzi	79.140,00	77.156,86	1.983,14	6.3) Altri ricavi	14.037,29	13.797,14	240,15
6.4) Personale	357.478,97	466.574,72	- 109.095,75	6.4) quote struttura	401.705,36	500.833,68	- 99.128,32
6.5) Ammortamenti	6.458,14	5.492,23	965,91				-
6.6) Oneri diversi di gestione	21.101,15	4.615,66	16.485,49				-
7) Altri oneri	-	-	-	7) Altri proventi	-	-	-
7.1) accantonamento rischi ed o	-	-	-				-
TOTALE ONERI	8.780.758,77	8.633.315,23	147.443,54	TOTALE PROVENTI	8.814.823,62	8.675.523,11	139.300,51
Risultato gestionale positivo	- 34.064,85	- 42.207,88		Risultato gestionale negativo			



SPB GROUP

Studio associato di consulenza societaria e tributaria

Marco Pozzoli
Dottore Commercialista
Revisore Contabile

Maurizio Biraghi
Dottore Commercialista
Revisore Contabile

Carolina Giardini
Dottore Commercialista
Revisore Contabile

Massimo Cazzaniga
Dottore Commercialista
Revisore Contabile

Gianluca Gattinoni
Dottore Commercialista

www.spbgroup.com

MILANO
Viale Zara, 58
20124 Milano MI
Italia
Tel. +39 02 6071802
+39 02 680910
+39 02 6888821
+39 02 6080738
+39 02 6888100
Fax +39 02 6081339
P.I. 09888780153

VEDANO AL L.
Piazza Repubblica 7
20057 Vedano al L. (MI)
Italia
Tel. +39 039 492400
+39 039 2495294
+39 039 2496485
+39 039 2495414
Fax +39 039 492393

RELAZIONE DEL REVISORE

Ai soci del COSV - Coordinamento delle Organizzazioni per il Servizio Volontario

Il bilancio per l'esercizio al 31 dicembre 2013, composto dallo stato patrimoniale, dal rendiconto della gestione e dalla nota integrativa, é stato assoggettato a revisione contabile volontaria.

L'esame é stato svolto secondo gli statuiti principi di revisione facendo riferimento ai corretti principi contabili enunciati dai Consigli nazionali dei Dottori Commercialisti e degli Esperti Contabili e, ove mancanti, dagli organi professionali internazionali preposti e nel rispetto del documento denominato "Il controllo indipendente negli enti non profit e il contributo professionale del Dottore Commercialista e dell'Esperto Contabile" adottato il 16 febbraio 2011 dal Consiglio Nazionale dei Dottori Commercialisti e degli Esperti Contabili, nonché delle successive revisioni o integrazioni.

Il bilancio presenta a fini comparativi i valori dell'esercizio precedente.

Il sopramenzionato bilancio nel suo complesso é stato redatto con chiarezza e rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria e il risultato della gestione del Comitato di coordinamento delle organizzazioni di volontariato per l'esercizio al 31 dicembre 2013, in conformità a corretti principi contabili.

Milano 10 giugno 2014

Il revisore contabile

dott. Maurizio Biraghi