

Stato Patrimoniale riclassificato per macroclassi secondo linee guida AGENZIA DELLE ONLUS



ATTIVO STATO PATRIMONIALE

ATTIVO

A) Crediti verso associati per versamento quote

B) Immobilizzazioni

I - Immobilizzazioni immateriali:

3.398

3.398

II - Immobilizzazioni materiali:

2.383

6.296

III - Immobilizzazioni finanziarie

6.425

6.425

Totale immobilizzazioni (B)

12.20616.119

C) Attivo circolante

I - Rimanenze:

II - Crediti:

2.250.282

1.023.579

III - Attività finanziarie non immobilizzazioni

IV - Disponibilità liquide

27.492

355.441

Totale attivo circolante

2.277.7741.379.020

D) Ratei e risconti

Totale attivo

2.289.9801.395.139

PASSIVO STATO PATRIMONIALE

PASSIVO

A) Patrimonio netto

I - Fondo di dotazione dell'ente

II - Patrimonio vincolato

III - Patrimonio libero

24.564

23.387

Totale A)

24.56423.387

B) Fondi per rischi ed oneri

24.862

24.862

C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

30.109

21.906

D) Debiti

2.210.445

1.324.984

E) Ratei e risconti

Totale passivo

2.289.9801.395.139

CONTI D'ORDINE

Fidejussioni

Polizza n. 1448 Banca Prossima progetto MAE AID 010161 "Rafforzamento delle capacità di autogestione e dei processi di sviluppo a livello locale" CAMERUN

64.600

64.600

Polizza n. 1449 Banca Prossima progetto MAE AID 010156 "Donne organizzate per la costruzione di una società per la pace" COLOMBIA

93.147

93.147

Polizza n. 2608 Banca Prossima Progetto "Coesione sociale, lavoro infrastrutture per i rifugiati siriani e per i libanesi returnees nella Municipalità di al-Qasr (Distretto di Hermel)" AID 10248 LIBANO

-

7.000

Polizza n. 2609 Banca Prossima Progetto "Coesione sociale, lavoro infrastrutture per i rifugiati siriani e per i libanesi returnees nella Municipalità di al-Qasr (Distretto di Hermel)" AID 10248 LIBANO

-

175.000

Polizza n.1921 Banca Popolare Etica Progetto "Ter-Re: dai territori al reddito percorsi di empowerment per le donne e i giovani di Tataoine" AID 010600/ARCS/TUN

72.267

72.267

Polizza n.2726 Banca Prossima Progetto "inclusione sociale, formazione e salute riproduttiva per donne e bambini dell'area di Naba'a, Bourj Hammoud" AID 010558/ARCS/LBN

94.053

94.053

Polizza n. 3998 Banca Prossima Progetto "INNOVA CUBA - Intervento internazionale e intersettoriale per la salvaguardia del patrimonio culturale del Paese" AID 010939

307.500

Totale

631.567506.067



Rendiconto Gestionale riclassificato secondo linee guida AGENZIA DELLE ONLUS

ONERI	ANNO 2016		ANNO 2015		PROVENTI E RICAVI	ANNO 2016		ANNO 2015	
1) Oneri da attività tipiche		3.447.908		2.758.666	1) Proventi e ricavi da attività tipiche		3.691.908		2.956.422
1.1) Acquisti	691.927		761.862		1.1) Da contributi su progetti	1.233.134		1.227.623	
1.2) Servizi	25.204		30.326		1.2) Da contratti con enti pubblici	2.324.020		1.683.566	
1.3) Godimento beni di terzi	3.050		5.770		1.3) Da soci ed associati				
1.4) Personale	427.004		251.343		1.4) Da non soci				
1.5) Ammortamenti	-				1.5) Altri proventi e ricavi	134.754		45.233	
1.6) Oneri diversi di gestione	2.289.486		1.701.419						
1.7) Fidejussioni su progetti	11.237		7.946						
2) Oneri promozionali e di raccolta fondi		1.116		1.687	2) Proventi da raccolta fondi		19.982		44.742
2.1) Campagna per progetti di sostegno a infanzia, adolescenza e giovani	205		515		2.1) Raccolta Campagna per progetti di sostegno a infanzia, adolescenza e giovani	2.235		2.731	
2.2) Campagna contro la violenza di genere e per l'empowerment delle donne	62		162		2.2) Raccolta Campagna contro la violenza di genere e per l'empowerment delle donne	1.037		913	
2.3) Raccolta Emergenza Haiti					2.3) Raccolta Emergenza Haiti				
2.4) Raccolta Balcani					2.4) Raccolta Balcani	-		320	
2.5) Raccolta istituzionale	34		64		2.5) Raccolta istituzionale	170		-	
2.6) Raccolta campi di volontariato e conoscenza	477		102		2.6) Raccolta campi di volontariato e conoscenza	16.540		40.778	
2.7) Biblioteche solidali e Altri contributi volontari privati					2.7) Biblioteche solidali e Altri contributi volontari privati				
2.8) Campagna Social Watch					2.8) Attività campagna Social Watch	-		-	
2.9) Attività ordinaria di promozione	338		844		2.9) Campagna emergenza Gaza	-		-	
3) Oneri da attività accessorie					3) Proventi e ricavi da attività accessorie				
3.1) Acquisti					3.1) Da Attività connesse e/o gestioni commerciali accessorie				
3.2) Servizi					3.2) Da contratti con enti pubblici				
3.3) Godimento beni di terzi					3.3) Da soci ed associati				
3.4) Personale					3.4) Da non soci				
3.5) Ammortamenti					3.5) Altri proventi e ricavi				
3.6) Oneri diversi di gestione					3.6)...				
3.7)...					3.7)...				
4) Oneri finanziari e patrimoniali		16.694		19.491	4) Proventi finanziari e patrimoniali		-		-
4.1) Su rapporti bancari	4.614		4.541		4.1) Da rapporti bancari				
4.2) Su prestiti	11.965		14.714		4.2) Da altri investimenti finanziari				
4.3) Da patrimonio edilizio	-				4.3) Da patrimonio edilizio				
4.4) Da altri beni patrimoniali	115		236		4.4) Da altri beni patrimoniali				
5) Oneri straordinari		18.974		1.701	5) Proventi straordinari		7.892		7.036
5.1) da attività finanziarie					5.1) da attività finanziarie				
5.2) da attività immobiliari					5.2) da attività immobiliari				
5.3) da altre attività	18.974		1.701		5.3) da altre attività	7.892		7.036	
6) Oneri di supporto generale		233.913		225.572					
6.1) Acquisti	13.297		8.057						
6.2) Servizi	38.869		38.559						
6.3) Godimento beni di terzi	9.150		20.283						
6.4) Personale	37.334		117.032						
6.5) Ammortamenti	3.913		3.913						
6.6) Altri oneri	119.839		31.883						
6.7) Imposte (Irap)	11.511		5.845						
		1.177		1.083					
Risultato gestionale positivo	1.177		1.083						
	3.719.782	3.719.782	3.008.200	3.008.200		3.719.782	3.719.782	3.008.200	3.008.200

NOTA INTEGRATIVA AL BILANCIO CHIUSO IL 31 DICEMBRE 2016 **Bilancio redatto secondo le linee guida dell'AGENZIA DELLE ONLUS**

FORMA E CONTENUTO DEL BILANCIO DI ESERCIZIO

Al fine di presentare in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria dell'Associazione, nonché il risultato economico realizzato nell'esercizio, il presente bilancio è stato redatto secondo criteri di prudenza.

Nella stesura del documento di Bilancio è stato rigorosamente rispettato il criterio della competenza economica, sono stati indicati i proventi solo se effettivamente realizzati e considerate le perdite, ancorché stimate e/o conosciute dopo la chiusura dell'esercizio.

Il Bilancio è costituito dai seguenti documenti:

- situazione patrimoniale;
- rendiconto della gestione;
- note esplicative.

Ad esso sono allegati i prospetti necessari ad una chiara e sintetica analisi delle attività dei progetti.

Il presente è conforme alle scritture contabili dell'Associazione mentre i Principi Contabili utilizzati, sono in linea con quelli raccomandati dallo O.I.C. (Organismo Italiano di Contabilità).

Il presente Bilancio al 31.12.2016 è il **dodicesimo bilancio** redatto secondo lo schema raccomandato dalla Commissione aziende no profit istituita dal Consiglio Nazionale Dottori Commercialisti e il **sesto** redatto secondo le linee guida dell'Agenzia delle Onlus

1. CRITERI DI VALUTAZIONE

La valutazione delle voci di bilancio è stata fatta ispirandosi ai criteri generali della prudenza e della competenza nella prospettiva della continuazione dell'attività tenendo conto della funzione economica dell'elemento dell'attivo o del passivo considerato, nonché nell'osservanza delle norme stabilite dall'art. 2426 del Codice Civile.

Ai fini delle impostazioni contabili, viene data prevalenza alla sostanza economica delle operazioni piuttosto che alla forma giuridica.

I principi contabili e i criteri di valutazione non sono stati modificati rispetto all'esercizio precedente.

I più significativi principi contabili adottati per la redazione del Bilancio al 31 dicembre 2016 sono i seguenti:

Crediti e debiti

I crediti sono iscritti al valore di presumibile realizzo ottenuto tramite la riduzione del loro valore nominale per un importo corrispondente al fondo svalutazione crediti stimato a fine esercizio.

I debiti sono iscritti al loro valore nominale.

La modalità di contabilizzazione dei crediti e dei debiti nei confronti degli Enti finanziatori viene effettuata come segue: i Costi ed i Ricavi relativi ai Progetti finanziati in essere, vengono iscritti attribuendoli specificamente ai Centri di Costo corrispondenti ad ogni Progetto; la rilevazione dei contributi ricevuti viene effettuata nel momento dell'effettiva erogazione del contributo stesso da parte del finanziatore.

Per poter redigere il Bilancio rispettando il criterio della competenza economica si provvede, in sede di compilazione del medesimo, a sospendere, rinviandola al successivo esercizio, la quota parte dei costi sostenuti nel corso dell'esercizio per i quali non si siano ancora ricevuti i corrispondenti contributi e parimenti a sospendere, rinviandola al successivo esercizio, la quota parte dei contributi ricevuti per i quali non siano state ancora sostenute le spese corrispondenti, con riferimento analitico ad ogni singolo Progetto, sulla base di una Tabella appositamente elaborata a partire dalle risultanze contabili di ogni Centro di Costo.

Patrimonio libero – Deficit patrimoniale

Il fondo patrimoniale risulta dalla differenza tra le attività e le passività consolidate nei trascorsi esercizi finanziari. Il raccordo con la gestione finanziaria è dato dalla somma algebrica con il risultato della gestione finanziaria corrente. Tale fondo risultante, se positivo, costituisce il patrimonio netto dell'Associazione alla data di riferimento.

Fondo trattamento fine rapporto

Il fondo trattamento fine rapporto riflette la passività maturata nei confronti di tutti i dipendenti in conformità alla legislazione vigente ed ai contratti collettivi di lavoro.

Rendiconto della gestione

Il rendiconto della gestione accoglie, oltre alle spese di struttura, le componenti positive e negative connesse alla gestione dei contributi ricevuti. Le componenti positive e negative del conto di gestione sono classificate con riferimento alla natura delle stesse, separando quelle di competenza dei progetti da quelle di competenza della struttura.

Quote associative, donazioni e offerte

Le quote associative sono imputate in conto capitale. Le donazioni in denaro e le offerte libere sono contabilizzate nel conto di gestione, mentre le donazioni effettuate in conto capitale sono allocate direttamente al patrimonio dell'Associazione.

2. NOTE DI COMMENTO ALLE PRINCIPALI VOCI DI BILANCIO

Di seguito sono esposti i dettagli delle voci dell'attivo e del passivo dello Stato Patrimoniale, dei ricavi e dei costi del Rendiconto della gestione.

STATO PATRIMONIALE : ATTIVO

ATTIVO

A) Crediti verso associati per versamento quote

B) IMMOBILIZZAZIONI

I – immobilizzazioni immateriali

Si tratta di €3.398 relativi ai costi per l'avviamento del Centro di Documentazione Tom Benetollo, senza variazioni rispetto all'anno 2015.

II – immobilizzazioni materiali

Si registrano €2.383 relativi agli acquisti di attrezzature di anni precedenti. Il valore nell'anno 2015 è stato di €6.296

III – immobilizzazioni finanziarie

Si registrano €6.425, rappresentate da €525 quote associativa di Banca Popolare Etica, €2.400 partecipazione alla Fondazione Triulza e da €3.500 per la partecipazione all'associazione EXPO dei Popoli. Nel 2015 il valore era dello stesso importo e non ha subito variazione nel corso dell'anno.

C) ATTIVO CIRCOLANTE

I – Rimanenze

Non si rilevano rimanenze al 31 dicembre 2016.

II) Crediti

Crediti verso altri - correnti

I crediti dell'attivo circolante ammontano ad €2.250.282 contro €1.023.579 al 31 Dicembre 2015. Si precisa che non vi sono crediti con esigibilità prevista oltre i cinque anni.

La composizione della voce è composta da:

	2016	2015	Variazione
Crediti per anticipazioni sostenute su progetti	993.358	979.326	14.032
Crediti verso collaboratori	188	566	-378
Depositi cauzionali poste Italiane S.P.A.	439	439	-
Crediti v/AOI	265	1.076	-811
Crediti V/Comitati ARCI	450	18.450	-18.000
Crediti v/Manitese	1.174	1.174	0
Crediti v/Oxfam Italia	19.792	19.792	0
Crediti v/per contributi approvati	1.230.900	1.480	1.229.420
Crediti v/Fonarcom	1.440	0	1.440
crediti v/Associazione A Sud	1.000	0	1.000
Crediti v/Banco Posta	1.276	1.276	0
TOTALE	2.250.282	1.023.579	1.226.703

Il dettaglio dei crediti per anticipazioni sostenute su progetti è riportato nell'allegato 1.

I crediti vs collaboratori sono relativi ad anticipi effettuati a collaboratori per spese da sostenere per

viaggi in italia e per missioni all'estero, non ancora rendicontati al 31.12.2016

Gli altri crediti sono composti: dal deposito cauzionale delle Poste italiane pari a €439. Dal credito V/AOI pari a €265 che si riferisce al saldo del rimborso per le spese per la realizzazione di un evento anticipate per loro conto. Da crediti che si riferiscono al saldo atteso per contributi di attività progetti da anni precedenti e sono: crediti V/ Manitese pari a €1.174 e crediti V/ Oxfam Italia pari a €19.792. I crediti V/ Comitati ARCI pari ad Euro 450 si riferiscono al credito del Comitato Arci Pesaro Urbino iscritti nel 2015 per la biglietteria anticipata per loro conto.

I crediti per contributi approvati per €1.230.900 si riferiscono a:

Prima rata, prevista entro il 31 Dicembre 2016, dei contratti dei progetti approvati dall'Agenzia Italiana per la Cooperazione allo Sviluppo e sono:

“SOUFF-Terra: SOstegno e cosvilUppto per il raFForzamento della comunità di Linguère” AID 10960 pari a €452.000

"INNOVA CUBA - Intervento internazionale e intersettoriale per la salvaguardia del patrimonio culturale del Paese AID 010939 pari a €307.500.

Prima rata, prevista entro il 31 dicembre 2016, del contratto del Ministero degli Interni per il progetto “Ponti: Inclusione sociale ed economica, giovani e donne, innovazione e diaspora” pari a €471.400.

I crediti V/ Fornacom pari a €1.440 si riferiscono al contributo atteso per attività di formazione del personale di sede; i crediti V/ Associazione a Sud pari a €1.000 si riferiscono al saldo per il contributo dell'ufficio stampa alla campagna Stop TTIP.

I crediti verso Banco Posta di €1.276 sono relativi al saldo di chiusura del conto n. 74130014 non ancora ricevuto alla data del 31.12.2016.

IV) Disponibilità liquide

Le disponibilità liquide risultano pari a €27.492 e si riferiscono a depositi bancari e postali di sede per €27.265 e a denaro e valori in cassa presso la sede per €227. Al 31 Dicembre 2015 erano iscritti in bilancio €355.441.

STATO PATRIMONIALE: PASSIVO E PATRIMONIO NETTO

A) Patrimonio netto

I II – Patrimonio libero

Al Dicembre 2016 risulta pari a €24.564 rispetto a €23.387 del 31 Dicembre 2015. La composizione del patrimonio libero è la seguente:

Risultato gestionale di esercizi precedenti	23.387
Risultato gestionale esercizio in corso	1.177

B) Fondi per rischi ed oneri

al 31 Dicembre 2016 ammontano a € 24.862 senza variazione rispetto all'esercizio 2015 e si riferiscono a:

all'indennità di fine servizio, pari a €24.862, per una collaborazione con contratto pluriennale terminata il 31 dicembre 2015 e posticipata alla cessazione del nuovo contratto di lavoro.

C) Fondi per trattamento di fine servizio

Ammonta a €30.109 per il trattamento di fine servizio del personale dipendente, al 31 Dicembre 2016 è stato utilizzato l'importo pari a €5.950,98 per le dimissioni di una dipendente. Nel 2015 era pari a € 21.906.

D) Debiti

I debiti ammontano a €2.210.445, rispetto al valore di €1.324.984 dell'esercizio chiuso al 31 Dicembre 2015.

	2016	2015	Variazione
Debiti verso banche - correnti	667.135	260.500	406.635
Debiti verso fornitori correnti	17.493	19.857	-2.364
Debiti tributari correnti	10.502	7.949	2.553
Debiti verso Istituti di Previdenza	10.972	8.500	2.472
Debiti per rimborsi spese nei confronti dei lavoratori	2.707	2.917	-210
Altri debiti correnti	1.501.636	1.025.261	476.375
TOTALE	2.210.445	1.324.984	885.461

Si è provveduto a distinguere nel bilancio 2016, così come nel bilancio 2015, i conti correnti bancari attivi e passivi (relativi quest'ultimi a conti anticipi e utilizzo dello scoperto bancario)

I debiti Vs Banche sono composti da anticipazioni e impiego di scoperto di conto corrente per la gestione dei progetti e sono accessi presso Banca Popolare Etica per €333.283 e presso Banca Prossima per € 333.852

Al 31 Dicembre 2016 i debiti verso i fornitori ammontano a €17.493 e sono relativi a fatture ricevute non saldate, per €615 per assicurazioni, €750 spese notarili, €35 tipografia, spedizioni €5, €1.200 per workshop, €2.277 per stampe €120 per materiali informativi, €10.185 costi di biglietteria aerea; €242 servizi pony, €64 per pernotti, €1.950 per servizi di pulizia sede.

I debiti tributari correnti, al 31 Dicembre 2016 risultano essere pari a €10.502 (erano pari a euro 7.949 nel 2015) sono costituiti da:

dal debito per ritenute Irpef sui contratti di collaborazione per €1.518;

dal debito per ritenute Irpef sui contratti personale dipendente per €6.775;

dal debito per Ritenute d'Acconto 1040 €1.036 ;

dal credito per addizionali Regionali 2015 per €-1;

dal debito per addizionali Regionali 2016 per €141;

per addizionale comunale anno 2015 €127;

dal debito Irap 2015 €1.077;

dal debito per addizionali 730 per €3;

dal debito per ritenute sindacali €321;

dal debito per imposta sostitutiva TFR €12;

dal credito per il bonus D.L.66/2014 collaboratori e dipendenti cedolini mese di dicembre 2015 €-507

I debiti verso Istituti di Previdenza ed Assistenza al 31 Dicembre 2016 sono pari a €10.972 (erano pari

a euro 8.500 nel 2015) e sono costituiti da:

- dal debito per versamenti Inps dovuti per i contratti di collaborazione per €1.194;
- dal debito per versamenti Inps dovuti per i contratti di personale dipendente per €8.283;
- dal debito per versamenti Inail per €1.380;
- dal debito del versamento Inps EST1 per €115

Debiti per rimborsi spese sono pari a €2.707 e sono suddivisi: nei confronti dei lavoratori e operatori in Italia e all'estero, relativi a rimborsi non ancora effettuati €2.541; €166 sono relativi alle spese di viaggio anticipate dal presidente per la partecipazione alle riunioni del consiglio direttivo

Gli altri debiti pari a €1.501.636 risultano essere composti da:

- €125.939 debiti verso ARCI per servizi comuni, telefonia fissa e funzionamento del gruppo cooperazione internazionale.
- €472 debiti relativi all'anticipo delle spese di viaggio fatto per nostro conto dai comitati Arci per la partecipazione dei componenti degli organi sociali alle riunioni del consiglio direttivo.
- €2.250 debiti verso prestatori di servizio di progetti.
- €375 debiti diversi per accordi attività progetti.
- €8.847 debiti per contratti di forniture e lavori a stato di avanzamento.
- €1.308.486 debiti per contributi ricevuti e ancora non spesi su progetti, che vengono dettagliati in allegato 1
- €55.267 debiti verso impiegati e collaboratori per i compensi maturati nel mese di dicembre e non ancora erogati al 31.12.2016

RENDICONTO DELLA GESTIONE

PROVENTI E RICAVI

1) PROVENTI E RICAVI DA ATTIVITA' TIPICHE

1.1) Proventi da contributi su progetti

I proventi da contributi su progetti sono pari ad €1.233.134 (nel 2015 il valore è stato €1.227.623) e si riferiscono a:

Associazioni internazionali	49.942
Donazioni da Privati, Associazioni italiane e Comitati Arci	42.186
Tavola Valdese	69.621
spese anticipate anno in corso (all.1)	993.358
risorse ricevute non spese anno precedente	78.028

1.2) Proventi da contratti con Enti pubblici

I proventi da contratti con Enti pubblici nell'esercizio 2016 sono stati pari a €2.324.020 (nel 2015 il valore è stato di €1.683.566) sono così suddivisi:

MAE (DGCS, UTL e DGPSP) €921.083 e nello specifico:

Coesione sociale, lavoro e infrastrutture per i rifugiati siriani e per i libanesi returnees nella Municipalità di al-Qasr (Distretto di Hermel), ES/10248/A001 161.583

“SOUFF-Terra: SOstegno e cosvilUppto per il raFForzamento della comunità di Linguère” AID 10960 452.000

INNOVA CUBA - Intervento internazionale e intersettoriale per la salvaguardia del patrimonio culturale del Paese AID 010939 307.500

UE (Commissione Europea, Consiglio d'Europa) €105.159 euro così dettagliati

“Agir contre les écarts de salaires Femmes/Hommes (GPG) : prendre en compte le cas des aidantes informelles” JUST/2013/PROG/AG/4913/GE 7.462

Mobilising for Social Justice by strengthening and promoting CSOs, social movements and (independent) trade unions’ role in reforms and democratic changes with regards to Decent Work, Social Protection and Freedom of Association in the Middle East and North Africa (ENPI/2014/353-573) 13.718

ENPI-CBCMED, Water Drop, Project number: II-B/4.3/617-capofila ENEA 83.979

AGN – Agenzia Nazionale Giovani €14.119

CLOSER TO EUROPEAN VALUES 2014-1-IT03-KA105-001281 2.258

IMAGINE - Involving young people in Migrant and refugees support: Active citizenship, Glocal Issues and Non formal education activities for a new Europe-2016-1-IT03-KA105-008031 10.996

"S.K.Y. LINE – SUPPORTING KOSOVO’S YOUTH" IT-21-175-2013-R3 155

"Discover Middle East!" IT-21-176-2013-R3 711

Ministero dell'Interno

“PONTI: Inclusione sociale ed economica, giovani e donne, innovazione e diaspora” 471.400

Enti Locali €10.250

RECAP - Rafforzamento delle capacità di autogestione delle risorse idriche della comunità di Bankondji (Camerun) 10.250

Risorse pubbliche ricevute non spese anno precedente 802.009

1.3) Proventi da soci e associati

1.4) Proventi da non soci

1.5) Altri proventi e ricavi

Essi ammontano a €134.754 per il 2016, mentre per l'esercizio 2015 ammontavano a €45.233 e sono relativi a

Rimborso costi di gestione della raccolta fondi progetti e campagne	301
Fondi della ONG a rimborso delle attività anticipate dai progetti di anni passati	110.250
Incentivi INPS	24.180
arrotondamenti attivi	23

2) PROVENTI DA RACCOLTA FONDI

Il valore iscritto a bilancio è pari a €19.982 rispetto a €44.742 del 2015. Nel dettaglio si riferisce a:

Campagna per progetti di sostegno a infanzia, adolescenza e giovani	2.235
Campagna contro la violenza di genere e per l'empowerment delle donne	1.037
Campagna raccolta istituzionale e varie	170
Raccolta campi di volontariato e conoscenza	16.540

3) PROVENTI E RICAVI DA ATTIVITA' ACCESSORIE

4) PROVENTI FINANZIARI E PATRIMONIALI

4.1) Nel bilancio chiuso il 31 dicembre 2016 non si rileva tale valore come nel bilancio 2015

5) PROVENTI STRAORDINARI

Il valore iscritto a bilancio 2016 è di €7.892 ed è relativo a proventi di carattere eterogeneo per rettifiche e cancellazione di debiti non più esigibili. Nel 2015 il valore a bilancio era di €7.036.

1) ONERI DA ATTIVITA' TIPICHE

Nel bilancio chiuso al 31 Dicembre 2016 ammontano a €3.447.907 (nel 2015 il valore era di €2.758.666) nel dettaglio:

1.1) Acquisti

Il costo è di €691.927 si riferisce a:

Invio fondi	369.828
Costi sostenuti per l'acquisto di beni, servizi, accordi di progetto destinati ai progetti	228.139
Costi sostenuti per l'invio dei volontari e cooperanti all'estero, per l'accoglienza e formazione in Italia degli operatori stranieri impiegati nei progetti, per la realizzazione degli incontri seminari in Italia.	84.037
Cancelleria e piccole attrezzature ufficio, altri servizi di sede, spedizioni e acquisto materiale vario)	1.410
Economato e servizi di sede	2.371
Assicurazioni	6.142

1.2) Servizi

Il costo di €25.204 si riferisce a:

Materiali a stampa	1.147
Costi e rimborso viaggi dei volontari del servizio civile internazionale	1.825
Visti Consolari-spese seminari-spese ospitalità	9.749
Servizio traduzioni	728
Materiale di sensibilizzazione	3.355
Certificazioni di progetto	2.400
Quota volontari Servizio Civile	6.000

1.3) Godimento beni di terzi

Il costo di €3.050 si riferisce a:

Costo relativo al fitto di locali utilizzati per i seminari internazionali.

1.4) Personale

Il costo di €427.004 si riferisce a:

Impiego di personale dipendente	249.301
Contratti cooperante e collaborazioni coordinate e continuative	157.400
Collaborazioni occasionali	11.111
Compensi per consulenze	7.436
Costi per formazione	1.756

1.5) Ammortamenti

al 31 dicembre 2016 non si registrano ammortamenti relativi alle attività tipiche. Senza variazioni rispetto al 2015

1.6) Oneri diversi di gestione

Il costo di € 2.289.486 è relativo a:

risorse anticipate anno precedente su progetti	979.326
risorse ricevute ancora non spese (all.1)	1.308.486
Quota ONG, è un conto transitorio, in cui sono evidenziati i fondi ricevuti dei privati e destinati a sostenere i progetti.	1.673

1.7) Fideiussioni su progetti

L'importo di €11.237 relativo ai costi di fideiussione dei progetti.

2) ONERI PROMOZIONALI E DI RACCOLTA FONDI

Nel bilancio chiuso al 31 Dicembre 2016 ammontano a €1.116 e nel dettaglio :

Oneri di raccolta fondi per la campagna per i progetti di sostegno a infanzia, adolescenza e giovani	205
Oneri di raccolta fondi per la campagna contro la violenza di genere e per l'empowerment delle donne	62
Oneri di raccolta fondi della campagna istituzionale e altre	34
Oneri promozionali dei campi di volontariato e conoscenza	477
Oneri per attività ordinaria di promozione	338

4) ONERI FINANZIARI E PATRIMONIALI

Nel bilancio chiuso al 31 Dicembre 2016 ammontano a €16.694, rispetto a €19.491 del 2015 e nel dettaglio :

4.1) Su rapporti bancari per spese bancarie	4.614
4.2) Oneri per anticipazioni su progetti	11.965
4.4) Tasse postali, more	115

5) ONERI STRAORDINARI

Nel bilancio chiuso al 31 Dicembre 2016 ammontano a €18.974 e si riferiscono a sopravvenienze passive per crediti non esigibili

6) ONERI DI SUPPORTO GENERALE

Nel bilancio chiuso al 31 Dicembre 2016 ammontano a €233.913 , rispetto a €225.572 del 2015 e nel dettaglio:

6.1) Acquisti

Il costo di €13.297 si riferisce a:

acquisto di materiale vario	874
Costi sostenuti per l'accoglienza e formazione in italia di volontari e operatori stranieri impiegati nei progetti, per la realizzazione degli incontri seminariali in italia.	4.799
Economato e servizi di sede (cancelleria, spedizioni, telefoni cellulari, computer, telefoni sede)	7.624

6.2) Servizi

Il costo di €38.869 si riferisce a:

Pulizie ufficio	4.665
Costi per documentazione e partecipazione seminari	1.000
Rimborso servizi comuni ARCI	16.000
Rimborso telefoni ARCI	4.800
Contributo attività istituzionali ARCI	10.000
costi programma contabile	2.405

6.3) Godimento beni di terzi

Il costo di €9.150 è relativo a:

Affitto Edilizia Immobiliare sede e fitto Sala Ilaria Alpi per le attività formative e di educazione alla cittadinanza attiva

6.4) Personale

Il costo di €37.334 è relativo a:

Personale dipendente	33.080
Compensi a terzi	4.254

6.5) Ammortamenti

Nel bilancio al 31 dicembre 2016 il calcolo dell'ammortamento è di €3.913 senza variazione rispetto all'anno 2015.

6.6) Altri oneri

La somma di €119.839 è relativa a:

adesioni a organismi e contributi campagne e reti	9.565
Fondi della ONG a rimborso delle attività anticipate di progetti di anni passati	110.250
arrotondamenti passivi	24

6.7) Imposte

La somma di €11.511 è relativa all'accantonamento per oneri IRAP dovuti per l'anno 2016.

Risultato gestionale positivo

Rappresenta la differenza tra i ricavi ed i costi d'esercizio ed ammonta ad un utile netto di €1.177

1. ALTRE INFORMAZIONI

Ai sensi dell'art. 2426 Codice Civile, si precisa che non sono presenti in bilancio al 31 Dicembre 2016 crediti e debiti di durata residua superiore a cinque anni, debiti assistiti da garanzie reali sui beni sociali, oneri finanziari imputati nell'esercizio ai valori iscritti nell'attivo dello stato patrimoniale ed impegni non risultanti dallo stato patrimoniale.

Nessun onere finanziario è stato capitalizzato nell'esercizio su valori iscritti nell'attivo patrimoniale.

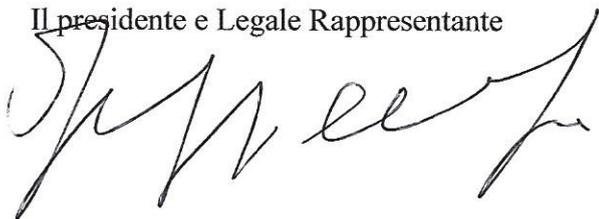
2. CONCLUSIONI

Si ribadisce che i criteri di valutazione qui esposti sono conformi alla normativa civilistica.

La presente nota integrativa, così come l'intero bilancio di cui è parte integrante, rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria della società e il risultato economico dell'esercizio.

L'esposizione dei valori richiesti dall'art.2427 del C.C. è stata elaborata in conformità al principio della chiarezza.

Il presidente e Legale Rappresentante



arcs
CULTURE SOLIDALI
Arci Culture Solidali
Via dei Monti di Pietralata, 16 - 00157 Roma
Codice Fiscale 96148350588