



movimento
shalom

ONLUS

BILANCIO CONSUNTIVO

2014

STATO PATRIMONIALE DAL 01/01/14 AL 31/12/14 IN EURO

CODICE	DESCRIZIONE	IMPORTO	CODICE	DESCRIZIONE	IMPORTO
30.....	Fabbricati civili	264.958,93	A4.....	Finanziamenti	353.145,53
3010801	IMMOBILI	264.958,93	A436401	MUTUI PASSIVI	98.503,82
			A436402	PRESTITO MPS	22.450,77
3C.....	Cespiti ammortizzabili	123.855,08	A436403	FINANZIAMENTI PASSIVI	232.190,94
3C12001	AUTOMEZZI	65.090,64	DV.....	Creditori Diversi	812.156,57
3C12002	ATTREZZATURE	58.764,44	DV49851	DEBITI VERSO DIPENDENTI STIPENDI NE	10.370,00
5K.....	Cassa	31.094,30	DV49852	INPS ONERI SOCIALI DIPENDENTI	10.687,07
5K20000	CASSA	29.525,79	DV49853	IRPEF RITENUTE FISCALI	1.651,22
5K20003	CASSA ADOZIONI INTERNAZIONALI	1.187,18	DV49857	DEBITI PROGETTI DI COOPERAZIONE	5.000,00
5K20004	CASSA TARANTO	381,33	DV49858	DEBITI PER FATTURE DA RICEVERE	14.468,20
			DV49859	DEBITI V/FORNITORI	1.248,00
5M.....	Banche e C/C postali	468.006,93	DV49864	RISCONTI PASSIVI ADOZIONI A DISTANZA	504.189,54
5M20201	C.R.SAN MINIATO	1.005,21	DV49866	RISCONTI PASSIVI PROGETTI COOPERAZ	244.493,03
5M20202	C.R.DI FIRENZE	51.197,71	DV49868	RATEI PASSIVI	20.049,51
5M20204	C.R.S.M.ADOZIONE A DISTANZA	140.882,76	H4.....	F.di di ammortamento	327.397,33
5M20206	C.R.VOLTERRA PROGETTO ACQUA	26.573,83	H461601	F.DO AMMORTAMENTO IMMOBILI	123.407,93
5M20208	BANCA TOSCANA	365,34	H461602	F.DO AMMORTAMENTO ATTREZZATURE	50.307,45
5M20210	BANCA POP.PUGLIA E BASILICATA	47.598,21	H461603	FONDO AMMORTAMENTO AUTOMEZZI	65.090,64
5M20211	DEPOSITI POSTALI	13.516,87	H461701	F.DO GESTIONE	621,21
5M20212	DEPOSITI POSTALI ADOZIO.A DIST	145.343,70	H461703	F.DO PROT.INFANZIA	46.006,84
5M20215	BANCA M.P.SIENA	719,14	H461904	FONDO REINTEGRO ADOZIONI	40.612,47
5M20217	BANCA DI CREDITO COOPERATIVO DI CAM	23.627,86	H461905	FONDO PROGETTI SANITARI	1.350,79
5M20218	CRF CARTA PREPAGATA	17.176,30	H8.....	F.di diversi	30.747,36
8D.....	Debitori Diversi	548.792,39	H862001	F.DO T.F.R.	30.747,36
8D30019	RISCONTI ATTIVI PROG COOP CONCLUSI	228.319,45	IV.....	CAPITALE NETTO	46.139,21
8D30020	RISCONTI ATTIVI	3.882,85	IV67903	FONDO DI DOTAZIONE	13.956,25
8D30021	RISCONTI ATTIVI PROGETTI COOPERAZIO	42.588,98	IV67904	VERSAMENTO F.DO PERDUTO	19.460,79
8D30024	CREDITI FATTURE DA EMETTERE	24.900,00	IV67906	FONDO IMPREVISTI	5.603,81
8D30025	CREDITI CONTRIBUTI 5 PER MILLE	100.000,00	IV67912	RISERVA PROGETTI FUTURI	7.118,36
8D30026	CREDITI V/CLIENTI	72.293,80	P2.....	Fornitori	54.408,27
8D30028	CREDITI PROG. COOPERAZIONE	29.308,80	P2300369	FABBRI srl	208,24
8D30033	FONDI MONETARI	26.498,51	P230102	SAVINO DEL BENE SPA - fornitore	545,00
8D30035	RIMANENZE FINALI MAGAZZINO CONS CRI	21.000,00	P230103	A.MANZONI & C. S.p.A.	671,00
96.....	Depositi cauzionali	92.483,00	P230122	CARTOLERIA COMM. GT GUARDINI LIVIO	186,50
9633000	DEPOS.CAUZION.MANUT.SEDI	2.483,00	P230125	EUROGRAFICA DI FAVILLI ALESSANDRO	9.333,00
9633001	ACCONTI ACQUISTO IMMOBILI	90.000,00	P230141	ANTENNA 5 S.R.L.	1.223,66
IV.....	CAPITALE NETTO	27.172,49	P230183	TRASPORTI BORRACCINO	707,60
IV67902	RISULTATO ESERCIZI PRECEDENTI	27.172,49	P230200	LEONET S.r.l.	122,00
JC.....	Conti d'ordine	35.272,56	P230242	CINEVISION SRL	488,00
JC69604	STORNO SALDI	35.272,56	P230259	EDICOLA BONAVENTURA	130,00
P1.....	Clienti	42.000,00	P230284	CALEVRO WALTER	374,00
P140001	UNICOOPTIRRENO	20.000,00	P230287	UNICOOPFIRENZE	243,59
P140002	REGIONE TOSCANA	14.000,00	P230289	DATA PORT srl	73,20
P140004	FONDAZIONE CR SAN MINIATO	8.000,00	P230303	MICHELOTTI & ZEI srl	117,42
			P230328	STUDIO FIORINI & PARTNERS	2.073,28
			P230334	EMPORIO DELL'AUTO srl	238,66
			P230340	LEONARDO LIPPINI	181,51
			P230359	RINELLI MAURO	100,00
			P230360	MONDIAL FORNI SPA	419,35
			P230362	TOSCANA MEDIA CHANNEL SRL	414,80
			P230368	CASALINGHI 3C	28,70

CONTO ECONOMICO DAL 01/01/14 AL 31/12/14 IN EURO

CODICE	DESCRIZIONE	IMPORTO	CODICE	DESCRIZIONE	IMPORTO
JI.....	ONERI ADOZIONI INTERNAZIONALI	107.992,30	KJ.....	PROVENTI ADOZIONI INTERNAZIONALI	113.805,00
JI70100	ONERI ADOZIONI INTERNAZIONALI	107.992,30	KJ75050	PROVENTI ADOZIONI INTERNAZIONALI	113.805,00
K6.....	SALARI E STIPENDI	184.219,76	KW.....	PROVENTI VARI	120.114,65
K672600	SALARI E STIPENDI LORDI	141.642,37	KW77571	SOPRAV.ATTIVE	20.114,65
K672800	CONTRIBUTI INPS CARICO DITTA	29.964,92	KW77572	CONTRIBUTO 5 PER MILLE	100.000,00
K672801	INAIL C/COMPETENZE	2.462,71			
K672802	IRAP C/COMPETENZE	597,43	LK.....	PROVENTI SCUOLA DI PACE	127.672,53
K672803	ACCANTONAMENTO TFR	9.552,33	LK77600	CONTRIB.PROG.EDUCATIVI	24.372,00
			LK77601	CONTRIB.PROG.ENTI PRIVATI	98,07
MX.....	ONERI SCUOLA DI PACE	73.113,22	LK77602	PROVENTI ATTIVITA' PROPRIE	53.920,25
MX82500	ONERI PROGETTI EDUCATIVI	10.428,04	LK77603	PROVENTI MANIFESTAZIONI CULTURALI	10.340,80
MX82502	ONERI ATTIVITA' PROPRIE	25.686,84	LK77604	PROVENTI ATTIVITA' ESTIVE	38.941,41
MX82503	ONERI ATTIVITA'ESTIVE	18.947,26			
MX82504	ONERI MANIFESTAZIONI CULTURALI	14.320,51	LL.....	PROVENTI DI GESTIONE	169.824,61
MX82505	ONERI CORSI DI FORMAZIONE	750,00	LL77701	USO FOND.COMPLEMENTARE	168.479,61
MX82506	PROMOZIONE SCUOLA DI PACE	2.980,57	LL77703	QUOTE ASSOCIATIVE	1.345,00
MY.....	SPESE DI GESTIONE	100.914,17	LM.....	PROVENTI ATTIVITA' CONNESSE	23.750,51
MY83000	CANCELLERIA BOLLI SPEDIZIONI	4.061,68	LM77900	PROVENTI MISSIONI UMANITARIE	23.750,51
MY83001	MANUTENZIONE AUTOMEZZI	924,68			
MY83002	ATTREZZATURE	4.629,54	LN.....	PROVENTI FINANZIARI	1.969,53
MY83003	AFFITTI PASSIVI	10.295,48	LN77950	COMPETENZE ATTIVE SU C/C	1.969,53
MY83004	NOLEGGIO ATTREZZATURE	8.535,34			
MY83122	SPESE TELEFONICHE	21.449,18	LO.....	PROVENTI ATTIV.DI PROMOZIONE	39.962,10
MY83125	SPESE ENERGIA ELETTRICA	9.679,99	LO78001	SOSTEGNO BIMESTRALE SHALOM	2.907,10
MY83126	SPESE FORNITURA ACQUA	1.378,71	LO78003	CONTRIBUTI PUBBLICAZIONI SHALOM	16.055,00
MY83127	SPESE FORNITURA RISCALDAMENTO	4.873,88	LO78005	RIMANENZA FINALE MAGAZZINO	21.000,00
MY83128	MANUTENZIONE IMMOBILI	9.684,33			
MY83130	ONERI MANIFESTAZIONI CULTURALI	779,52	LP.....	PROVENTI COOP.ALLO SVILUPPO	1.643.333,25
MY83132	AGGIORNAMENTI	1.083,20	LP78101	PROVENTI QUOTE AD.A DISTANZA	847.457,00
MY83133	RIMBORSO SPESE VOLONTARI	1.589,64	LP78106	USO FONDO PROTEZIONE INFANZIA	126.278,21
MY83134	SERVIZI GESTIONALI	908,58	LP78109	USO FONDO REINTEGRO ADOZIONI	13.126,00
MY83135	PRESTAZIONI PROFESSIONALI	7.285,00	LP78110	USO FONDO IMPREVISTI	28.539,93
MY83136	PREMI ASSICURATIVI R/C	4.880,01	LP78120	PROVENTI PROGETTO 7 GENNAIO BURKINA	4.734,00
MY83137	BOLLO E ASSICURAZIONE AUTOMEZZI	4.282,14	LP78121	PROVENTI PROGETTO LAAFI ROOGO BURKI	775,00
MY83138	PEDAGGI AUTOSTRADALI	74,91	LP78122	PROVENTI PROGETTO MATTEO BURKINA FA	40.932,19
MY83139	CARBURANTI	2.917,16	LP78124	PROVENTI PROGETTO MICROCREDITO BURK	2.000,00
MY83140	ONERI OSPITALITA' E RAPPRESENTANZA	1.601,20	LP78126	PROVENTI PROGETTO ACQUA BURKINA FAS	68.602,06
			LP78127	PROVENTI PROGETTO BADENYA BURKINA F	21.818,21
MZ.....	ONERI ATTIVITA' CONNESSE	25.484,78	LP78128	PROVENTI PROGETTO MARCO SARDELLI BU	4.431,46
MZ83500	ONERI MISSIONI UMANITARIE	25.484,78	LP78129	PROVENTI PROGETTO JATROPHA BURKINA	51.424,80
			LP78130	PROVENTI PROGETTO PANE DELLA PACE B	7.982,13
NO.....	ONERI FINANZIARI PATRIMONIALI	43.682,35	LP78131	PROVENTI PROGETTO CASA FAMIGLIA BUR	37.783,90
N084000	COMMISSIONI PASSIVE SU C/C	4.548,42	LP78132	PROVENTI PROGETTO BANCA DEI CEREALI	1.076,02
N084001	IMPOSTE E TASSE	2.427,81	LP78133	PROVENTI PROGETTO MADAME BERNADETTE	31.200,00
N084002	IMPOSTE COMUNALI	401,94	LP78135	PROVENTI PROGETTO IPS BURKINA FASO	14.137,12
N084003	AMMORTAMENTO IMMOBILI	7.948,77	LP78137	PROVENTI PROGETTO FORESTERIA SAN BU	58.978,00
N084006	SOPRAVVIVENZA PASSIVA	9.027,50	LP78139	PROVENTI PROGETTO KOUPELA BURKINA	1.840,00
N084007	MUTUI PASSIVI QUOTA INTERESSI	2.198,76	LP78140	PROVENTI PROG MENSA TAMPOUY BURKINA	989,92
N084009	FINANZIAMENTI PASSIVI QUOTA INTERES	5.376,26	LP78141	PROVENTI PROG ADOZIONE SEMINARISTA	6.325,00
N084011	AMMORTAMENTO ATTREZZATURE	11.752,89	LP78143	PROVENTI PROGETTO PEDIATRIA KOUDOUG	18.001,00
			LP78144	PROVENTI PROGETTO ILLUMINA UNA CAPA	12.470,48
NI.....	ONERI ATTIV.DI PROMOZIONE	52.050,94	LP78145	CONTRIBUTI EXTRA ADOZIONI A DISTANZ	945,00
N184500	ONERI ATTIVITA' PROMOZIONALI	1.080,94	LP78150	PROVENTI PROGETTO CASA DELLA PACE U	38.976,00
N184503	ONERI BIMESTRALE SHALOM	14.784,84	LP78151	PROGETTO MUCCA PER LA VITA UGANDA	1.800,00



CONTO ECONOMICO DAL 01/01/14 AL 31/12/14 IN EURO

CODICE	DESCRIZIONE	IMPORTO	CODICE	DESCRIZIONE	IMPORTO
N184504	ONERI PUBBLICAZIONI SHALOM	36.185,16	LP78152	PROVENTI PROGETTO MICROCREDITO UGAN	5.573,29
Q5.....	ONERI COOP.ALLO SVILUPPO	1.643.333,25	LP78153	PROVENTI PROGETTO DAL FANGO AI MATT	1.322,16
Q594101	EROGAZ.QUOTE ADOZ.A DISTANZA	860.583,00	LP78161	PROVENTI PROGETTO SENEGAL	322,00
Q594104	ONERI PER SPESE ADOZIONI A DISTANZA	43.140,46	LP78162	PROVENTI PROG MALNUTRIZIONE SENEGAL	3.872,19
Q594111	PROMOZIONE ATTIVITÀ SI COOPERAZIONE	24.597,82	LP78170	PROVENTI PROGETTO CONGO BRAZZAVILLE	2.806,00
Q594112	EROGAZIONI PER SOST SANITARIO ALL'I	30.000,00	LP78171	PROGETTO CRESCERE CONGO	12.000,00
Q594113	AMMORTAMENTO RISCONTO ATT PROGETTI	57.079,86	LP78181	PROVENTI PROGETTO AMAHORO BURUNDI	40.000,00
Q594120	ONERI PROGETTO 7 GENNAIO BURKINA FA	2.550,00	LP78182	PROVENTI MICROINTERVENTI	39.666,80
Q594122	ONERI PROGETTO MATTEO BURKINA FASO	40.000,00	LP78183	PROVENTI PROGETTO TERRA SANTA	300,00
Q594124	ONERI PROGETTO MICROCREDITO BURKINA	2.000,00	LP78186	PROVENTI PROG ACQUA NEL CORNO D'AFR	15.718,83
Q594126	ONERI PROGETTO ACQUA BURKINA FASO	20.793,54	LP78187	PROGETTO SOSTEGNO COMPLETO PER UN A	8.206,91
Q594127	ONERI PROGETTO BADENYA BURKINA FASO	21.169,45	LP78190	PROVENTI PROGETTO VANDA & GIACOMO T	70.921,64
Q594128	ONERI PROGETTO MARCO SARDELLI BURKI	2.870,00			
Q594129	ONERI PROGETTO JATROPHA BURKINA FAS	20.041,00			
Q594130	ONERI PROGETTO PANE DELLA PACE BURK	7.662,13			
Q594131	ONERI PROGETTO CASA FAMIGLIA BURKIN	17.811,70			
Q594133	ONERI PROGETTO MADAME BERNADETTE BF	32.200,00			
Q594135	ONERI PROGETTO IPS BURKINA FASO	13.977,12			
Q594137	ONERI PROGETTO FORESTERIA SANIT BF	58.146,30			
Q594140	ONERI PROGETTO MENSA TAMPOUY BURKIN	989,92			
Q594141	ONRI PROG ADOZ SEMINARISTA BURKINA	6.325,00			
Q594143	ONERI PROGETTO PEDIATRIA KOUDOUGOU	18.001,00			
Q594145	ONERI CONTRIBUTI EXTRA ADOZIONI	945,00			
Q594150	ONERI PROGETTO CASA DELLA PACE UGAN	38.690,00			
Q594151	ONERI PROGETTO MUCCA PER LA VITA UG	1.350,00			
Q594152	ONERI PROGETTO MICROCREDITO UGANDA	5.573,29			
Q594153	ONERI PROGETTO FANGO AI MATTONI UGA	1.322,16			
Q594162	ONERI PROG MALNUTRIZIONE SENEGAL	3.770,00			
Q594170	ONERI PROGETTO CONGO BRAZZAVILLE	482,71			
Q594171	ONERI PROGETTO CRESCERE CONGO	12.000,00			
Q594181	ONERI PROGETTO AMAHORO BURUNDI	40.000,00			
Q594182	ONERI MICROINTERVENTI	37.531,80			
Q594183	ONERI PROGETTO TERRASANTA	300,00			
Q594186	ONERI PROGETTO ACQUA NEL CORNO D'AF	12.491,74			
Q594187	ONERI SOSTEGNO COMPLETO PER UN ANNO	6.206,91			
Q594190	ONERI PROGETTO VANDA & GIACOMO TOGO	31.030,94			
Q594220	SPESE ORGANIZZAZIONE PROGETTO 7 GEN	2.184,00			
Q594221	SPESE ORGANIZZAZIONE PROGETTO LAAFI	775,00			
Q594222	SPESE ORGANIZZAZIONE PROGETTO MATTE	932,19			
Q594225	SPESE ORGANIZZAZIONE PROG AGRICOLTU	1.000,00			
Q594226	SPESE ORGANIZZAZIONE PROGETTO ACQUA	47.808,52			
Q594227	SPESE ORGANIZZAZIONE PROGETTO BADEN	648,76			
Q594228	SPESE ORGANIZZAZIONE PROG MARCO SAR	1.561,46			
Q594229	SPESE ORGANIZZAZIONE PROGETTO JATRO	31.383,80			
Q594230	SPESE ORG.NE PROG. PANE DELLA PACE	2.160,00			
Q594231	SPESE ORGANIZZAZIONE PROG. CASA FAM	19.972,20			
Q594232	SPESE ORGANIZZAZIONE PROG. GRANAIO	1.076,02			
Q594235	SPESE ORGANIZZAZIONE PROGETTO IPS	160,00			
Q594237	SPESE ORG. FORESTERIA SANITARIA BF	831,70			
Q594245	SPESE ORG PROGETTO ILLUMINA UNA CAP	12.470,48			
Q594250	SPESE ORG.NE PROG CASA DELLA PACE U	286,00			
Q594251	SPESE ORG.NE PROG MUCCA PER LA VITA	450,00			
Q594261	SPESE ORGANIZZAZIONE PROGETTO SENEG	322,00			
Q594262	SPESE ORG PROG MALNUTRIZIONE SENEGA	102,19			
Q594270	SPESE ORG.NE PROG CONGO BRAZZAVILLE	2.323,29			
Q594282	SPESE ORG.NE PROG MICROINTERVENTI	2.135,00			



NOTA INTEGRATIVA

MOVIMENTO SHALOM ONLUS

VIA G. CARDUCCI 4 56028 SAN MINIATO(PI)

ESERCIZIO dal 01/01/14 al 31/12/14

SHALOM ONLUS (Organizzazione non lucrativa di utilità sociale) è un'associazione che nasce nell'anno 1974 dalla sensibilità missionaria e profetica di Don Andrea Cristiani, che decise di investire tempo e mezzi a favore dei paesi bisognosi del Sud del mondo.

Il Movimento fu costituito con atto notarile n 384.969 di repertorio e registrato a Pontedera (PI) il 23/06/1997 al n. 1365, iscritto all'albo provinciale delle associazioni di volontariato con decreto n° 3190 del 20.10.1997 e nel rispetto del Dlgs n°460/97 individuò la propria attività nelle seguenti aree di intervento:

- 1) Educazione e formazione agli ideali della pace e della mondialità.
- 2) Promozione di progetti di cooperazione auto sostenibili volti allo sviluppo economico e sociale, prevalentemente dei paesi africani.

Successivamente nel 2008 è stata richiesta alla Prefettura di Pisa e ottenuta in data 29.09.2008 la personalità giuridica del Movimento, ciò per assumere una posizione di garanzia maggiore nei confronti dei terzi, esigenza scaturita dal notevole sviluppo dell'attività, grazie ad un impegno serio e motivato.

Nell'anno 2013 Il Movimento Shalom Onlus ha ottenuto il riconoscimento di ONG dal Ministero degli Affari Esteri.

Oltre ai contributi per finanziare le attività istituzionali (così come previsto dallo statuto) il Movimento ha creato delle attività accessorie connesse alle precedenti e di indubbio supporto a queste ultime.

Ciò non ha distolto il Movimento dal perseguire esclusivamente finalità di solidarietà sociale e dunque non ha mai distribuito nè distribuirà, anche in modo indiretto, utili di gestione, riserve o capitale .



Il quarto comma dell'articolo 15 del D.P.R.600/73 prevede che, fatte salve le disposizioni del codice civile e delle leggi speciali, il bilancio dei soggetti diversi dalle società commerciali (di cui al quinto libro del codice civile) può essere redatto con qualsiasi metodo e con qualsiasi forma. Il nostro bilancio di esercizio è stato redatto in conformità alle disposizioni riguardanti le organizzazioni non lucrative di utilità sociale, D.Lgs n 460/97 ed alla raccomandazione emanata dal Consiglio Nazionale dei Dottori Commercialisti, in particolare dalla Commissione Aziende Non Profit.

Il bilancio è costituito dallo Stato Patrimoniale, dal Rendiconto della Gestione a Proventi ed Oneri (a sezioni divise e contrapposte) e dalla presente Nota Integrativa.

Nel bilancio 2014 è stato mantenuto l'inserimento delle voci analitiche di entrata ed uscita inerenti ai singoli progetti di cooperazione allo sviluppo, in modo da favorire una lettura più consapevole delle risultanze da parte degli usufruttori del presente documento e da facilitare la supervisione gestionale dei singoli interventi in modo da evitare crisi di liquidità. Il resto del piano dei conti non ha subito sostanziali modifiche, così come la classificazione delle voci stesse di bilancio. Questo per favorire il confronto e per esporre le modalità con cui le risorse, evidenziate nel Rendiconto Gestionale, sono state acquisite e impiegate nel periodo nelle varie aree gestionali.

Sulla base delle raccomandazioni dei dottori commercialisti sono state indicate nel rendiconto le seguenti aree **gestionali del Movimento** :

Area delle attività delle adozioni internazionali: accoglie l'attività della nostra commissione per le adozioni internazionali in base alla delibera della Presidenza del Consiglio dei Ministri che nel 2001 ha inserito la nostra associazione tra gli enti autorizzati per accompagnare le coppie adottive in questo faticoso e bel cammino. Attualmente siamo operativi in Burkina Faso e nella Repubblica Democratica del Congo.



Area del personale dipendente: accoglie tutte le rilevanzze inerenti il personale dipendente che è strutturalmente impiegato all'interno della nostra associazione. Sono 6 i dipendenti impiegato all'interno della nostra associazione, 4 uomini e 2 donne. All'interno della segreteria centrale lavora un'altra figura professionale distaccata dall'Unicoop Firenze.

Area delle attività della scuola di pace: accoglie tutte le attività educative e formative per una cultura di pace. Questa area è sostenuta dal finanziamento dei diversi progetti, mediante contributi e raccolte fondi .

Area delle attività di gestione: è l'area che accoglie gli oneri di direzione e di conduzione del Movimento.

Area delle attività connesse: è l'area che accoglie gli oneri e i proventi relativi le attività direttamente connesse e accessorie rispetto all'attività istituzionale.

Area di gestione finanziaria e patrimoniale

Area delle attività di promozione: raccoglie tutti gli interventi inerenti alla sfera della comunicazione e dell'informazione che la nostra Associazione promuove all'esterno.

Area delle attività di cooperazione allo sviluppo: accoglie tutte le iniziative di cooperazione internazionale allo sviluppo ed è sostenuta dal reperimento di contributi derivanti da enti pubblici e privati e singole elargizioni.

Area dei proventi vari: raccoglie le entrate inerenti alle sopravvenienze ed il 5 per mille di cui la nostra Onlus è beneficiaria.

Le scelte fatte nel creare il presente bilancio sono state pensate per realizzare al meglio l'intento di rappresentazione veritiera e chiara dello Stato Patrimoniale e del Rendiconto della Gestione, nonché l'avanzo effettivo dell'esercizio, il tutto in una prospettiva di continuazione dell'attività, secondo principi di prudenza e nel pieno rispetto delle vigenti disposizioni di legge .

In continuità con la redazione del bilancio sociale che la nostra associazione ha iniziato a redigere dall'anno 2008, nell'anno 2015 verrà elaborato un report sociale per l'anno 2014. Il report sarà uno strumento che ha le medesime finalità del bilancio sociale ma con caratteristiche più snelle e meglio usufruibile dai singoli lettori.



Stato Patrimoniale

- **i criteri di valutazione degli immobili** si basano sul loro costo storico aumentati dalla capitalizzazione delle spese di manutenzione sostenute nel 2006 e delle spese di manutenzione straordinaria effettuate nel 2008 e nel 2013 (spese regolarmente documentate): il valore di bilancio risulta di 353.145,53 euro al 31.12.2014. L'ammortamento è stato calcolato applicando l' aliquota del 3% al valore sopra enunciato.
- **I cespiti ammortizzabili ulteriori** si identificano con gli automezzi e con le attrezzature contabilizzati al loro costo storico. Gli automezzi sono completamente ammortizzati, mentre per le attrezzature è stato calcolato l'ammortamento applicando l' aliquota al 20%.
- **I saldi contabili delle banche** sono l' esatto saldo risultante dall'estratto conto, avendo registrato gli assegni seguendo i tempi di rientro di questi ultimi e non quello di emissione.
- **i crediti v/clienti** ammontano a 97.195,30 euro e sono l' ammontare di ciò che in termini di contributi è stato stanziato ma non ancora erogato;
 - **i crediti per progetti di cooperazione** ammontano a € 71.308,80 e consistono in contributi già deliberati a favore dei progetti di cooperazione ma ancora non erogati.
 - **i crediti per il 5 per mille** ammontano a € 100.000,00 e si riferiscono alla stima pessimistica del 5 per mille rispetto all'andamento degli anni precedenti; la quota non è ancora stata indicata dall' Agenzia delle Entrate.
 - **i fondi monetari** ammontano a 26.498,51 euro e consistono in accantonamenti della quota capitale del prestito contratto per l'acquisto della struttura di Collegalli e Fivizzano non ancora perfezionata in quanto in attesa del completamento della pratica da parte dell' ente venditore.
 - **i risconti attivi progetti di cooperazione** sono formati da anticipazioni finanziarie già corrisposte per progetti, deliberate dal Movimento Shalom, non di competenza dell'esercizio 2014, per le quali la compagine sociale si impegna a reperire le risorse necessarie per il loro pareggio.



La scelta è dovuta alla necessità di portare avanti i progetti in funzione del perseguimento delle finalità per cui sono nati a sostegno di tutti i beneficiari degli stessi. Quest'anno hanno subito una modifica sostanziale rispetto all'anno passato; abbiamo suddiviso tale voci in due parti, nel codice 8D30021 pari a € 42.588,98 sono racchiusi i risconti attivi di quei progetti di cooperazione ancora in corso, e per i quali la nostra associazione sta lavorando. Nel codice 8D30019 sono racchiusi i risconti attivi pari a € 228.319,45 dei progetti di cooperazione conclusi, che hanno visto la contribuzione della nostra associazione in misura maggiore rispetto alle risorse raccolte per quei progetto. Il consiglio per gli affari economici , quindi, valutando l'impossibilità di trovare nel futuro una copertura economica a quei progetti, ha ritenuto corretto procedere con la capitalizzazione dei relativi costi. Trattandosi di progetti che hanno una valenza pluriennale, i cui costi sono rimasti a carico della associazione , il consiglio ha considerato congruo imputare nell'esercizio in chiusura e nei successivi quattro, una quota costante del valore capitalizzato, pari ad Euro 57.079,86.

- i debiti v/fornitori ammontano a 75.124.47 euro e si identificano con il denaro che dovremo pagare per regolarizzare gli acquisti di competenza già fatturati ma rimasti scoperti ,sono debiti tutti di competenza dell'esercizio.

- La voce "Rimanenza finali di Magazzino" è inerente alla stampa di pubblicazioni ancora in giacenza nel nostro magazzino ammontanti a n 3.000 copie al valore del costo di stampa di € 7.000,00 CDU.

- **I criteri di registrazione dei proventi e delle spese rispettano i principi sanciti dall'art. 109 TUIR: competenza economica** "i componenti positivi e negativi concorrono a formare il reddito dell'esercizio di competenza" ; **prudenza** "i ricavi le spese e gli altri componenti di cui nell'esercizio di competenza che non sia certa l'esistenza, concorrono a formare il reddito nell'esercizio in cui si verificano tali condizioni". Inoltre è stato rispettato l'art 2423 bis codice civile primo comma che prevede nella redazione del bilancio di tener conto dei rischi e delle perdite di competenza dell'esercizio, anche se conosciuti dopo la chiusura di questo.



- La voce Finanziamenti evidenzia un saldo di 353.145,53 euro così composto :
 - 98.503,82 euro per MUTUI PASSIVI IPOTECARI a tasso variabile erogati dalla CRSM
 - 22.450,77 euro per un PRESTITO FIDEIUSSORIO a tasso variabile erogato dal MPS nel 2006 (per la realizzazione di progetti di cooperazione in favore dello sviluppo agricolo)
 - 232.190,94 euro di finanziamento erogato dalla CRSM con la garanzia della Diocesi di San Miniato rientrante nella convenzione tra Diocesi ed istituto di credito per l'acquisto di due strutture per lo sviluppo delle attività educative e formative che la nostra Associazione promuove sul territorio. Il prestito in oggetto vede l'impegno della Diocesi alla copertura degli interessi passivi.
- In base ai **Piani di Ammortamento del mutuo con il MPS** è stato richiesto ed ottenuto la sospensione del pagamento delle rate di giugno 2012 e dicembre 2012 per difficoltà di restituzione dovute alla mancanza di sostegno economico da parte dei partner che hanno condiviso con noi questa scelta.
- Il Capitale netto **non evidenzia il risultato esercizi precedenti**. Il capitale netto ,per sua natura, comprende poste vincolate stabilmente nel lungo termine quali: il fondo di dotazione per 13.956,25 euro, versamento f.do perduto per 19.460,79 euro ,fondi imprevidi per 5.603,81 euro . Nel capitale netto è stato inserito il fondo progetti futuri ammontante a 7.118,36 euro, costituito dai risultati di esercizi precedenti e quote del 5 per mille non ancora utilizzati ma destinati ai progetti della nostra associazione in osservanza dell'oggetto del nostro statuto. I fondi non vincolati ,ossia disponibili agli amministratori nella dinamica operativa di realizzazione progetti, sono rappresentati sotto i fondi di ammortamento,e sono: il fondo gestione,il fondo protezione infanzia,il fondo reintegro adozioni. Successivamente il Fondo gestione è stato utilizzato nell'esercizio per 168.479,61 euro mentre il fondo protezione infanzia è stato erogato nell'esercizio per 126.278,21 euro.
- Nel passivo si evidenziano risconti passivi per 655.646.61 euro che consistono in contributi incassati nell'esercizio ma di competenza o che saranno utilizzati negli

esercizi successivi, quindi rimandati al futuro. Il fondo si divide in 244.493,03 euro per contributi su progetti di cooperazione, 504.189,54 euro per quote del sostegno a distanza.

Per quanto concerne il conto economico, nella stesura sono stati contemplati i principi contabili che riguardano oltre la già evidenziata competenza economica anche il **principio di analiticità**, per consentire nelle varie aree gestionali di evidenziare in termini numerici gli oggetti e le attività degni di osservazione.

Inoltre è stato osservato il **principio della classificazione** per destinazione di proventi e oneri in modo da rappresentare con chiarezza l'uso fondo e di conseguenza la suddivisione dello stesso in base al suo impiego sia per la scuola di pace, sia per i progetti all'estero.

L'attività di cooperazione internazionale comprende la realizzazione del sostegno a distanza, dei progetti di cooperazione allo sviluppo e delle adozioni internazionali (in quest'ultimo settore siamo operativi solamente in Burkina Faso e nella Repubblica Democratica del Congo).

Il personale addetto alla attività consta di sei dipendenti a tempo pieno.

L'area denominata spese di gestione è da riferirsi ripartita sulle varie aree del bilancio poiché l'associazione opera in base ai progetti realizzati. Non siamo ancora arrivati ad impostare una contabilità che attribuisca percentualmente le spese organizzative ai singoli progetti realizzati, anche se questo è il nostro obiettivo per gli anni futuri.

L'esercizio 2014 si è concluso con un avanzo di gestione pari ad Euro 9.641,41.

Si conclude la presente nota integrativa assicurando che le risultanze del bilancio corrispondono ai saldi delle scritture contabili tenute in ottemperanza ai principi di un'ordinata e corretta contabilità.

San Miniato li 31 marzo 2014

Il Presidente

