

## STATO PATRIMONIALE

ATTIVO	2014	2013
<b>A) Quote associative ancora da versare</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>B) Immobilizzazioni</b>		
I - Immobilizzazioni immateriali	13.576	0
II - immobilizzazioni materiali		
1) terreni e fabbricati	63.317	63.317
2) impianti e attrezzature	15.319	18.257
Totale II	78.636	81.574
III - Immobilizzazioni finanziarie		
1) partecipazioni	2.500	2.500
Totale III	2.500	2.500
<b>Totale immobilizzazioni (B)</b>	<b>94.712</b>	<b>84.074</b>
<b>C) Attivo circolante</b>		
I - Rimanenze	0	0
II - Crediti		
1) Verso clienti	0	0
2) Verso altri	11.720	12.996
Totale	11.720	12.996
III - Attività finanziarie non immobilizzate		
1) Partecipazioni	0	0
2) Altri titoli	40.000	30.655
Totale	40.000	30.655
IV - Disponibilità liquide		
1) Depositi bancari e postali	283.775	334.851
2) Assegni	0	0
3) Denaro e valore in cassa	19.376	9.984
Totale	303.151	344.835
<b>Totale attivo circolante (C)</b>	<b>354.871</b>	<b>388.486</b>
<b>D) Ratei e risconti</b>		
I - Ratei	2.606	568
II - Risconti	21.100	0
<b>Totale ratei e risconti (D)</b>	<b>23.706</b>	<b>568</b>
<b>Totale ATTIVO</b>	<b>473.288</b>	<b>473.128</b>

## STATO PATRIMONIALE

PASSIVO	2014	2013
<b>A) Patrimonio netto</b>		
I - Fondo di dotazione	137.859	137.859
II - Patrimonio libero		
1) Risultato gestionale esercizio in corso	-6.550	57.140
2) Riserve accantonate in esercizi precedenti	83.205	26.065
Totale	76.655	83.205
<b>Totale patrimonio netto (A)</b>	<b>214.514</b>	<b>221.064</b>
<b>B) Fondi per rischi e oneri</b>	<b>185.833</b>	<b>0</b>
<b>C) Trattamento di fine rapporto lavoro subordinato</b>	<b>50.316</b>	<b>42.162</b>
<b>D) Debiti</b>		
1) Debiti vs fornitori	14.889	10.364
2) Debiti tributari	968	2.311
3) Debiti vs istituti di previdenza	6.063	6.025
4) Altri debiti	0	7.750
<b>Totale debiti (D)</b>	<b>21.919</b>	<b>26.450</b>
<b>E) Ratei e risconti</b>		
RATEI PASSIVI	706	183.452
<b>Totale PASSIVO</b>	<b>473.288</b>	<b>473.128</b>

## CONTI D'ORDINE

Conti d'ordine	1.200.000
----------------	-----------

## RENDICONTO GESTIONALE

PROVENTI	2014	2013	%
<b>1. Proventi da attività istituzionale</b>			
1.1 Quote sostegno a distanza	486.772	540.347	-9,9
1.2 Proventi per progetti	327.999	250.020	31,2
1.3 Proventi da liberalità non vincolate	40.177	40.094	0,2
1.4 Proventi 5x1000	49.477	48.550	1,9
1.5 Proventi soci	860	1.700	-49,4
<b>Totale Proventi da attività istituzionale</b>	<b>905.284</b>	<b>880.711</b>	<b>2,8</b>
<b>2. Proventi da raccolta fondi</b>			
2.1 Proventi da attività promozionali	81.865	56.815	44,1
2.2 Proventi da mercatini	67.119	81.305	-17,4
<b>Totale Proventi da raccolta fondi</b>	<b>148.984</b>	<b>138.120</b>	<b>7,9</b>
<b>3. Proventi finanziari e patrimoniali</b>			
3.1 Interessi attivi	2.567	2.128	20,6
3.2 Proventi straordinari	3.528	695	407,6
<b>Totale Proventi finanziari e patrimoniali</b>	<b>6.095</b>	<b>2.823</b>	<b>115,9</b>
<b>Totale PROVENTI</b>	<b>1.060.363</b>	<b>1.021.654</b>	<b>3,8</b>

## RENDICONTO GESTIONALE

ONERI	2014	2013	
<b>4. Oneri da attività istituzionale</b>			
4.1 Oneri per sostegno a distanza	339.517	370.723	-8,4
4.2 Oneri diretti per progetti	372.370	265.126	40,5
4.3 Altri oneri per progetti	55.339	47.327	16,9
4.4 Costi del personale e collaboratori esterni	76.093	66.655	14,2
4.5 Altri oneri attività istituzionale	0	4.453	-100,0
4.6 Oneri per comunicazione istituzionale	21.234	10.185	108,5
<b>Totale Oneri da attività istituzionale</b>	<b>864.553</b>	<b>764.469</b>	<b>13,1</b>
<b>5. Oneri da raccolta fondi</b>			
5.1 Oneri da attività promozionale	31.730	22.582	40,5
5.2 Oneri da mercatini	32.803	33.828	-3,0
5.3 Costi del personale e collaboratori esterni	44.989	44.836	0,3
<b>Totale Oneri da raccolta fondi</b>	<b>109.521</b>	<b>101.246</b>	<b>8,2</b>
<b>6. Oneri finanziari e fiscali</b>			
6.1 Interessi passivi	0	44	
6.2 Oneri straordinari da attività patrimoniali	10	25	
<b>Totale Oneri finanziari e fiscali</b>	<b>10</b>	<b>69</b>	
<b>7. Oneri di supporto generale</b>			
7.1 Oneri di supporto generale	46.005	52.383	-12,2
7.2 Costi del personale e collaboratori esterni	36.961	39.005	-5,2
7.3 Ammortamenti	9.863	7.342	34,3
<b>Totale Oneri di supporto generale</b>	<b>92.829</b>	<b>98.730</b>	<b>-6,0</b>
<b>Totale ONERI</b>	<b>1.066.913</b>	<b>964.514</b>	<b>10,6</b>
<b>AVANZO DI GESTIONE</b>	<b>-6.550</b>	<b>57.140</b>	

**Nota:** Bilancio redatto secondo le "Linee guida per la redazione dei bilanci di esercizio degli enti non profit"  
- Agenzia per il Terzo Settore 11/2/2009 -

### INTRODUZIONE

Gruppo Aleimar è un'organizzazione di volontariato laica di radice cristiana che, attraverso il sostegno a distanza (SAD) e i progetti di sviluppo, si occupa di minori in stato di bisogno senza distinzione di religione, razza e cultura.

Gruppo Aleimar è onlus di diritto ai sensi dell'Art. 10 comma 8 del DL 4/12/1997 n°460.

Il bilancio, chiuso al 31/12/2014, è stato redatto in conformità alle Linee guida emesse dall'Agenzia per il Terzo Settore ed è costituito dallo stato patrimoniale, dal conto economico, dai conti d'ordine e dalla presente nota integrativa.

Le voci che compaiono nel bilancio sono state valutate seguendo criteri generali di prudenza e competenza nella prospettiva della continuazione dell'attività nonché tenendo conto della funzione economica dell'elemento dell'attivo o del passivo considerato.

Tutte le poste indicate corrispondono ai valori desunti dalla contabilità.

## **STATO PATRIMONIALE**

### **ATTIVO**

#### **B) IMMOBILIZZAZIONI € 94.712**

##### I – Immobilizzazioni immateriali € 13.576

Trattasi della licenza d'uso del nuovo software gestionale e dei costi di realizzazione del nuovo sito internet. Il valore è € 16.970 ed è ammortizzato per 3.394.

##### II - Immobilizzazioni materiali € 78.636

###### 1) Terreni e fabbricati € 63.317

Trattasi di uno scantinato in via Monte Sabotino a Melzo MI utilizzato come magazzino per i mercatini. E' iscritto al costo storico senza quote di ammortamento trattandosi di un edificio residenziale

###### 2) Impianti e attrezzature € 15.319

Comprende automezzi acquistati per € 13.800 ed ammortizzati per € 9.660, mobili acquistati per € 10.919 ed ammortizzati per € 3.488, macchine per ufficio acquistate per € 60.325 ed ammortizzate per € 58.059, beni strumentali diversi acquistati per € 20.871 ed ammortizzati per € 19.677, impianti acquistati per € 1.440 ed ammortizzati per € 1.152.

##### III – Immobilizzazioni finanziarie € 2.500

###### 1) Partecipazioni € 2.500

Trattasi di una partecipazione di € 2.500,00 nella Fondazione Tuendelee onlus.

#### **C) ATTIVO CIRCOLANTE € 354.871**

##### II – Crediti € 11.720

###### 2) Verso altri € 11.720

Trattasi di cauzioni su servizi per € 794, prestito temporaneo alla Prema per € 4.519 con scadenza dicembre 2014, anticipi a fornitori per € 1.008, nota credito da ricevere di € 656 e anticipo spese condominiali per rifacimento tetto immobile in via Monte Sabotino, Melzo MI, pari a € 4.743

##### III – Attività finanziarie non immobilizzate € 40.000

###### 2) Altri titoli € 40.000

Trattasi di BTP in essere con la banca Credicoop di Cernusco s/N € 20.000 (scadenza 2015), € 10.000 (scadenza 2018) e prestito obbligazionario con la banca Credicoop di Cernusco s/N € 10.000 (scadenza 2019)

##### IV – Disponibilità liquide € 303.151

###### 1) Depositi bancari e postali € 283.775

Trattasi dei saldi attivi presso gli istituti di credito pari a 272.591€ e presso Poste Italiane pari a € 11.184.

###### 3) Denaro e valore in cassa € 19.376

Trattasi di contanti dovuti a incassi degli ultimi giorni dell'anno da versare in banca.

#### **D) RATEI E RISCONTI ATTIVI € 23.706**

##### I – Ratei attivi € 2.606

Trattasi di nota di accredito di Fondazione Tuendelee onlus relativa ai costi 2014.

##### II – Risconti attivi € 21.100

Trattasi di oneri per progetti Brasile, pari a € 12.200, e Itacoatiara, pari a € 8.900, già erogati ma di competenza dell'esercizio 2015.

**PASSIVO**
**A) PATRIMONIO NETTO € 214.515**

I – Fondo di dotazione € 137.859

III – Patrimonio libero € 76.656

1) risultato gestionale esercizio in corso € -6.550

Risulta dalla differenza tra i proventi e gli oneri totali di esercizio

2) riserve accantonate in esercizi precedenti € 83.205

Si riferiscono alla somma algebrica di avanzi e disavanzi riportati nel corso degli anni precedenti.

**B) FONDO PER RISCHI E ONERI € 185.833**

Si riferiscono ai fondi maturati nel 2014 per SAD e progetti (già ratei e risconti passivi, ora riclassificati) per un importo pari a € 148.750 di seguito dettagliato.

Progetto Paese	SAD	Progetto	TOT
Benin	56.500	30.000	<b>86.500</b>
Colombia	4.000	3.250	<b>7.250</b>
Repubblica Dem. del Congo	0	5.400	<b>5.400</b>
Eritrea	2.200	2.000	<b>4.200</b>
India	22.000	0	<b>22.000</b>
Libano	3.500	0	<b>3.500</b>
Malawi	0	6.600	<b>6.600</b>
Medio Oriente	10.300	0	<b>10.300</b>
Zambia	0	3.000	<b>3.000</b>
<b>TOTALE</b>	<b>98.500</b>	<b>50.250</b>	<b>148.750</b>

Inoltre si riferiscono a fondi maturati nel 2013 e non utilizzati nel 2014, pari a € 37.083.

**C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO LAVORO SUBORDINATO € 50.316**

È riferito a n°5 dipendenti a servizio al 31/12 ed è congruo rispetto all'anzianità degli stessi.

**D) DEBITI € 21.919**

Sono dati da:

- € 14.889 debiti verso fornitori
- € 968 per ritenute IRPEF relative alle competenze di Dicembre per personale dipendente e ritenuta liberi professionisti relativa ai pagamenti di Dicembre.
- € 6.063 per contributi INPS a carico azienda relativi al mese di Dicembre contributi INAIL.

**E) RATEI E RISCONTI PASSIVI € 706**

Si riferiscono alla nota di addebito di Fondazione Tuendeleo onlus per costi relativi all'esercizio chiuso il 31/12/2014

**CONTI D'ORDINE**

I conti d'ordine, pari a € 1.200.000 si riferiscono ad un fideiussione rilasciata a Banca Credicoop di Cernusco s/N a favore della Fondazione Tuendeleo onlus per il mutuo esistente sull'immobile sito in via Curiel, Melzo

## RENDICONTO GESTIONALE

### PROVENTI

#### 1. PROVENTI DA ATTIVITA' ISTITUZIONALE € 905.284

##### 1.1. Quote sostegno a distanza (SAD) € 486.772

Trattasi di liberalità versate ad Aleimar a favore dei SAD attivi. I SAD sono gestiti nell'ambito di progetti di cooperazione raggruppati per nazioni, detti progetti paese. Di seguito il dettaglio:

PROGETTI PAESE	QUOTE SAD
BENIN	179.575
BRASILE	122.294
COLOMBIA	6.634
R.D.CONGO	50.204
ERITREA	7.215
INDIA	35.009
LIBANO	6.092
MALAWI	650
MEDIO ORIENTE	79.099
<b>TOTALE</b>	<b>486.772</b>

##### 1.2. Proventi per progetti € 327.999

Trattasi di liberalità versate a favore dei progetti Aleimar e di contributi per rimborso viaggi.

Le liberalità per progetti sono i contributi dei donatori per il sostegno dei progetti. Esse sono raggruppate per paese come segue:

PROGETTI PAESE	LIBERALITA' PROGETTI
BENIN	86.465
BRASILE	14.060
COLOMBIA	4.205
R.D.CONGO	23.380
ERITREA	138.695
INDIA	11.575
LIBANO	1.536
MALAWI	2.048
MEDIO ORIENTE	560
SPECIALI	26.837
ZAMBIA	190
<b>TOTALE</b>	<b>309.551</b>

I rimborsi viaggi sono contributi dei volontari che si sono recati in missione di monitoraggio dei progetti; complessivamente ammontano a € 18.448.

##### 1.3. Proventi da liberalità non vincolate € 40.177

Sono offerte destinate espressamente all'associazione, senza specifica di un progetto o scopo specifico oppure sono offerte la cui destinazione non è chiaramente espressa perché non contenuta nella causale del versamento o perché non è disponibile l'anagrafica del donatore a cui chiedere chiarimenti circa la destinazione.

##### 1.4. Proventi 5x1000 € 49.477

Sono i proventi ricevuti per il 5x1000 relativi all'anno fiscale 2012.

### 1.5. Proventi soci € 860

Sono proventi derivanti dal tesseramento di 43 soci per l'anno 2014. La quota per il tesseramento è pari a € 20.

## 2. PROVENTI DA RACCOLTA FONDI € 148.984

### 2.1. Proventi da attività promozionali € 81.865

Sono proventi derivati dalle attività promozionali finalizzati alla raccolta fondi per Aleimar quali: eventi, manifestazioni, banchetti, ecc.

Attività promozionali	Proventi €
MI ALLATTI TU	2.140
CHRISTMAS BOX	3.618
CENA DI GALA	2.944
SPETTACOLI TEATRALI	13.224
MALNUTRIZIONE ERITREA	8.408
METTIAMO IN TAVOLA LA SOLIDARIETA'	7.830
PANETTONI E COLOMBE SOLIDALI	6.343
IMPACCHETTAMENTO REGALI	10.746
RAMIELA	2.785
SOTTOSCRIZIONE A PREMI	13.749
ATTIVITA' VARIE	10.078
<b>TOTALE</b>	<b>81.865</b>

### 2.2. Proventi da mercatini € 67.119

Trattasi di offerte raccolte attraverso mercatini occasionali durante manifestazioni, sagre, eventi, ecc.

Vengono offerti:

- prodotti etnici provenienti dai paesi dove Aleimar è presente e prodotti localmente da persone svantaggiate.
- prodotti nuovi che sono stati donati ad Aleimar da aziende amiche
- oggetti usati donati da privati
- prodotti provenienti dal commercio equo e solidale.

Queste attività sono coordinate da tre gruppi di volontari operanti su tre sedi distinte a Melzo MI: Mercatino Orsenigo, Riusoteca e Mercatino Solidale.

Mercatino	Proventi €
Orsenigo	19.916
Mercatino Solidale	36.018
Riusoteca	11.185
<b>TOTALE</b>	<b>67.119</b>

## 3. PROVENTI FINANZIARI E PATRIMONIALI € 6.095

### 3.1. Interessi attivi € 2.567

Sono fondi provenienti da interessi su titoli e giacenze finanziarie in essere presso gli istituti bancari con cui Aleimar collabora.

### 3.2. Proventi straordinari € 3.528

Trattasi di proventi straordinari derivanti dal fondo tetto già menzionato precedentemente.

**ONERI**
**4. ONERI DA ATTIVITA' ISTITUZIONALE € 864.553**
**4.1. Oneri per sostegno a distanza € 339.517**

Sono fondi inviati ai progetti Aleimar finalizzati al sostegno a distanza e così ripartiti:

PROGETTI PAESE	ONERI SAD
BENIN	137.300
BRASILE	73.289
COLOMBIA	4.000
R.D.CONGO	41.918
ERITREA	5.460
INDIA	25.750
LIBANO	3.500
MALAWI	0
MEDIO ORIENTE	48.300
<b>TOTALE</b>	<b>339.517</b>

**4.2. Oneri diretti per progetti € 372.370**

Sono fondi inviati ai progetti Aleimar. Di seguito il dettaglio per progetto paese:

PROGETTI PAESE	ONERI PROGETTI
BENIN	79.860
BRASILE	28.488
COLOMBIA	4.611
R.D.CONGO	15.417
ERITREA	173.160
INDIA	12.750
LIBANO	1.900
MALAWI	6600
MEDIO ORIENTE	13.500
SPECIALI	30.084
ZAMBIA	6.000
<b>TOTALE</b>	<b>372.370</b>

**4.3. Altri oneri per progetti € 55.339**

Sono fondi impiegati per le attività di controllo e monitoraggio dei progetti. Includono i costi per i biglietti aerei, le spese di viaggio (alloggio, trasporti locali, tasse di soggiorno, ecc.) e gli oneri bancari per l'invio dei contributi ai progetto tramite bonifico bancario.

- Oneri per biglietti aerei: € 30.652
- Spese di viaggio: € 23.332
- Commissioni bancarie su bonifici esteri: € 1.355

**4.4. Costi del personale € 76.093**

Vedere nota "I collaboratori Aleimar"

**4.6. Oneri per comunicazione istituzionale € 21.234**

Sono spese per le consulenze di professionisti esterni e per la pubblicazione del periodico quadrimestrale – Giornaleimar -, del bilancio sociale e di tutte le altre pubblicazioni istituzionali. Tali spese ammontano a € 15.446.

Sono incluse anche le spese postali per la spedizione del Giornaleimar, del Bilancio Sociale e delle notizie dei bambini. Tali spese ammontano a € 5.788

**5. ONERI DA RACCOLTA FONDI € 109.521**
**5.1. Oneri da attività promozionale € 31.730**

Sono oneri derivati dalle attività promozionali finalizzate alla raccolta fondi per Aleimar quali: eventi, manifestazioni, banchetti, ecc. I proventi sono classificati per paese (laddove la raccolta sia stata finalizzata ad uno specifico progetto), per raccolta specifica (sottoscrizione a premi) o per raccolte generiche (RF generica).

Attività promozionali	Oneri €
MI ALLATTI TU	0
CHRISTMAS BOX	67
CENA DI GALA	351
SPETTACOLI TEATRALI	9.689
MALNUTRIZIONE ERITREA	609
METTIAMO IN TAVOLA LA SOLIDARIETA'	3.017
PANETTONI E COLOMBE SOLIDALI	2.484
IMPACCHETTAMENTO REGALI	268
RAMIELA	3.642
SOTTOSCRIZIONE A PREMI	2.711
ATTIVITA' VARIE	8.892
<b>TOTALE</b>	<b>31.730</b>

**5.2. Oneri da mercatini € 32.803**

Sono le spese sostenute dai mercatini Orsenigo, Riusoteca e Mercatino Solidale. Includono spese per le utenze, gli affitti e l'acquisto dei prodotti del commercio equo e solidale.

Mercatino	€
Orsenigo	9.502
Mercatino Solidale	18.894
Riusoteca	4.406
<b>TOTALE</b>	<b>32.803</b>

**5.3. Costi del personale € 44.986**

Vedere nota "I collaboratori Aleimar"

**6. ONERI FINANZIARI E FISCALI € 10**

Trattasi di abbuoni passivi della gestione.

**7. ONERI DI SUPPORTO GENERALE € 92.829**
**7.1. Oneri di supporto generale € 46.005**

In questa voce sono radunate tutte le spese per la gestione dell'associazione e della sede.

Spese di manutenzione ordinaria	3.055
Spese acqua - gas - energia elettrica	5.389
Spese telefoniche	4.236
Spese per assicurazioni	1.601
Manutenzione automezzi	672
Bolli e assicurazioni automezzi	1.795
Carburante	1.398
Spese per software e hardware	4.497
Acquisto valori bollati	66

Materiali di consumo	1.429
Spese per omaggi	342
Oneri bancari	1.408
Commissioni bancarie	885
Quote associative	2.099
Spese per formazione dipendenti	976
Incontri Aleimar	1.000
Cancelleria	3.946
Oneri viaggi	1.227
Rimborsi a personale volontario	4.602
Varie	901
Pulizie e smaltimento rifiuti	4.481
<b>TOTALE</b>	<b>46.005</b>

**7.2. Costi del personale € 36.961**

Vedere nota "I collaboratori Aleimar"

**7.3. Ammortamenti € 9.863**

Gli ammortamenti sono stati calcolati secondo le leggi del codice civile. Di seguito il dettaglio:

Automezzi	2.760
Mobili	739
Macchine ufficio	2.203
Attrezzature	479
Impianti	288
Licenze d'uso	3.394
<b>TOTALE</b>	<b>9.863</b>

### **NOTA: I collaboratori Aleimar**

Aleimar è un'associazione di volontariato che fa ricorso al lavoro volontario per adempiere alla propria missione. I volontari attivi in Aleimar per il 2013 sono circa 260 persone; sono considerati volontari attivi tutti coloro che nel corso dell'anno hanno partecipato attivamente ad almeno un'iniziativa del 2014.

Per dare continuità all'attività è presente del personale dipendente così composto: quattro persone a tempo pieno con contratto a tempo indeterminato, una persone part time con contratto a tempo indeterminato.

Il costo del personale include:

- Gli stipendi, € 108.120
- I contributi INPS, € 27.598
- I contributi INAIL, € 3.426
- Tredicesima mensilità, € 8.413
- I contributi INPS si tredicesima, € 2.263
- L'accantonamento TFR, € 8.223

per un valore complessivo di € 158.043

L'attività del personale dipendente ed esterno garantisce il corretto svolgimento delle attività istituzionali (coordinamento e gestione dei SAD e dei progetti) per un valore di € 76.093 , delle attività di raccolta fondi (coordinamento e gestione di mercatini, eventi e attività promozionali) per un valore di € 44.989 e delle attività di supporto generale (funzionamento della segreteria) per un valore di € 36.961; il costo è stato ripartito in base alle mansioni e al tempo impiegato per ciascuna attività.

Melzo, 23/3/2015

Per il Comitato Esecutivo  
Il Presidente