

STATO PATRIMONIALE

ATTIVO	2015	2014
	€	€
A) Quote associative ancora da versare	0	0
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali	16.970	13.576
II - immobilizzazioni materiali		
1) terreni e fabbricati	63.317	63.317
2) impianti e attrezzature	8.849	15.319
Totale II	72.166	78.636
III - Immobilizzazioni finanziarie		
1) partecipazioni	2.500	2.500
Totale III	2.500	2.500
Totale immobilizzazioni (B)	91.636	94.712
C) Attivo circolante		
I - Rimanenze	0	0
II - Crediti		
1) Verso clienti	0	0
2) Verso altri	1.132	11.720
Totale	1.132	11.720
III - Attività finanziarie non immobilizzate		
1) Partecipazioni	0	0
2) Altri titoli	20.000	40.000
Totale	20.000	40.000
IV - Disponibilità liquide		
1) Depositi bancari e postali	185.163	283.775
2) Assegni	0	0
3) Denaro e valore in cassa	37.197	19.376
Totale	222.360	303.151
Totale attivo circolante (C)	243.492	354.871
D) Ratei e risconti		
I - Ratei	29.091	2.606
II - Risconti	0	21.100
Totale ratei e risconti (D)	29.091	23.706
Totale ATTIVO	364.219	473.288

STATO PATRIMONIALE

PASSIVO	2015	2014
	€	€
A) Patrimonio netto		
I - Fondo di dotazione	137.858	137.859
II - Patrimonio libero		
1) Risultato gestionale esercizio in corso	-64.942	-6.550
2) Riserve accantonate in esercizi precedenti	76.655	83.205
Totale	11.713	76.655
Totale patrimonio netto (A)	149.571	214.514
B) Fondi per rischi e oneri	152.453	185.833
C) Trattamento di fine rapporto lavoro subordinato	32.515	50.316
D) Debiti		
1) Debiti vs fornitori	15.133	14.889
2) Debiti tributari	3.830	968
3) Debiti vs istituti di previdenza	4.982	6.063
4) Altri debiti		0
Totale debiti (D)	23.945	21.919
E) Ratei e risconti		
RATEI PASSIVI	5.735	706
Totale PASSIVO	364.219	473.288

CONTI D'ORDINE

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

RENDICONTO GESTIONALE

PROVENTI	2015	2014	%
	€	€	
1. Proventi da attività istituzionale			
1.1 Quote sostegno a distanza	462.303	486.772	-5,0
1.2 Proventi per progetti	337.389	327.999	2,9
1.3 Proventi da liberalità non vincolate	21.061	40.177	-47,6
1.4 Proventi 5x1000	50.578	49.477	2,2
1.5 Proventi soci	800	860	-7,0
Totale Proventi da attività istituzionale	872.131	905.284	-3,7
2. Proventi da raccolta fondi			
2.1 Proventi da attività promozionali	61.678	81.865	-24,7
2.2 Proventi da mercatini	60.301	67.119	-10,2
Totale Proventi da raccolta fondi	121.979	148.984	-18,1
3. Proventi finanziari e patrimoniali			
3.1 Interessi attivi	1.325	2.567	-48,4
3.2 Proventi straordinari	1.585	3.528	-55,1
Totale Proventi finanziari e patrimoniali	2.909	6.095	-52,3
Totale PROVENTI	997.019	1.060.363	-6,0

RENDICONTO GESTIONALE

ONERI	2015	2014	%
	€	€	
4. Oneri da attività istituzionale			
4.1 Oneri per sostegno a distanza	287.627	339.517	-15,3
4.2 Oneri diretti per progetti	456.893	372.370	22,7
4.3 Altri oneri per progetti	54.275	55.339	-1,9
4.4 Costi del personale e collaboratori esterni	66.665	76.093	-12,4
4.5 Altri oneri attività istituzionale	3.005	0	100,0
4.6 Oneri per comunicazione istituzionale	18.690	21.234	-12,0
Totale Oneri da attività istituzionale	887.155	864.553	2,6
5. Oneri da raccolta fondi			
5.1 Oneri da attività promozionale	21.574	31.730	-32,0
5.2 Oneri da mercatini	25.816	32.803	-21,3
5.3 Costi del personale e collaboratori esterni	48.226	44.989	7,2
Totale Oneri da raccolta fondi	95.616	109.521	-12,7
6. Oneri finanziari e fiscali			
6.1 Interessi passivi	20	0	
6.2 Oneri straordinari da attività patrimoniali	4.520	10	
Totale Oneri finanziari e fiscali	4.540	10	
7. Oneri di supporto generale			
7.1 Oneri di supporto generale	37.009	46.005	-19,6
7.2 Costi del personale e collaboratori esterni	26.081	36.961	-29,4
7.3 Ammortamenti	11.560	9.863	17,2
Totale Oneri di supporto generale	74.650	92.829	-19,6
Totale ONERI	1.061.961	1.066.913	-0,5
AVANZO DI GESTIONE	-64.942	-6.550	

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 31/12/2015, 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 € 91.636

I – Immobilizzazioni immateriali € 16.970

Trattasi della licenza d'uso del software gestionale e dei costi di realizzazione del nuovo sito internet. Il valore è € 25.455 ed è ammortizzato per 8.485.

II - Immobilizzazioni materiali € 72.166

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 € 8.849

Comprende automezzi acquistati per € 13.800 ed ammortizzati per € 12.420, mobili acquistati per € 8.522 ed ammortizzati per € 4.228, macchine per ufficio acquistate per € 60.325 ed ammortizzate per € 60.262, impianti acquistati per € 1.440 ed ammortizzati completamente, beni strumentali diversi acquistati per € 20.872 ed ammortizzati per € 19.198, attrezzature acquistate per € 2.397 ed ammortizzate per € 959.

III – Immobilizzazioni finanziarie € 2.500

1) Partecipazioni € 2.500

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

C) ATTIVO CIRCOLANTE € 243.492

II – Crediti € 1.132

Trattasi di cauzioni su servizi per € 794, crediti diversi pari a € 182 e un credito INAIL pari a € 156

III – Attività finanziarie non immobilizzate € 20.000

2) Altri titoli € 20.000

Trattasi di prestiti obbligazionari con la banca Credicoop di Cernusco s/N, € 10.000 con gennaio scadenza 2018 e € 10.000 con scadenza aprile 2019

IV – Disponibilità liquide € 222.360

1) Depositi bancari e postali € 185.163

Trattasi dei saldi attivi presso gli istituti di credito pari a € 152.368 e presso Poste Italiane pari a € 32.795.

3) Denaro e valore in cassa € 37.197

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

D) RATEI E RISCONTI € 29.091

I – Ratei attivi € 29.091

Trattasi di entrate di raccolta fondi (sottoscrizione a premi e sottoscrizione a premi Eritrea per un totale di € 19.511) contabilizzate nel 2016 ma relative all'esercizio 2015; trattasi di entrate per SaD e progetti, € 9.580, contabilizzate nel 2016 ma relative all'esercizio 2015.

PASSIVO
A) PATRIMONIO NETTO € 149.571

I – Fondo di dotazione € 137.858

III – Patrimonio libero € 11.713

1) risultato gestionale esercizio in corso € -64.942

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

2) riserve accantonate in esercizi precedenti € 76.655

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

B) FONDO PER IMPEGNI E RISCHI € 152.453

Si riferiscono ai fondi maturati nel 2015 per SAD e progetti per un importo pari a € 152.453 di seguito dettagliato.

Progetto Paese	SAD	Progetto	TOT
Benin		81.687	81.687
Colombia	3.769	3.665	7.434
Eritrea	0	24.504	24.504
India	12.390	0	12.390
Libano	3.363	3.601	6.964
Malawi	1.900	4.850	6.750
Medio Oriente	4.434	0	4.434
Zambia	0	6.144	6.144
Itacoatiara		2.146	2.146
TOTALE	25.856	126.597	152.453

C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO LAVORO SUBORDINATO € 32.515

È riferito a n°4 dipendenti a servizio al 31/12 ed è congruo rispetto all'anzianità degli stessi.

D) DEBITI € 23.945

Debiti verso fornitori pari a € 15.133

Inoltre:

- € 551 per ritenute a professionisti relative alle competenze di dicembre
- € 3.279 per ritenute IRPEF relative alle competenze di Dicembre per personale dipendente e ritenuta liberi professionisti relativa ai pagamenti di Dicembre.
- € 4.982 per contributi INPS relativi alle competenze di Dicembre per personale dipendente.

E) RATEI E RISCONTI € 5.735

Ratei passivi € 5.735

Trattasi di fatture con data 2016 ma di competenza del 2015.

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 € 872.131

1.1. Quote sostegno a distanza (SAD) € 462.303

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	167.024
BRASILE	114.617
COLOMBIA	6.556
R.D.CONGO	52.244
ERITREA	5.230
INDIA	32.903
LIBANO	8.367
MALAWI	2.682
MEDIO ORIENTE	72.680
TOTALE	462.303

1.2. Proventi per progetti € 337.389

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	85.711
BRASILE	27.197
COLOMBIA	6.550
R.D.CONGO	14.829
ERITREA	115.379
INDIA	8.460
LIBANO	2.881
MALAWI	10.166
MEDIO ORIENTE	1.506
SPECIALI	45.285
ZAMBIA	3.345
ITALIA	7.480
TOTALE	328.789

Tra questi sono compresi i seguenti contributi erogati da Bandi pari a € 92.236:

- Per l'Eritrea € 48.334 per il progetto "Braccialetti Verdi" finanziato da un bando di Fondazione Mediolanum in partnership con Mission Bambini;
- Per il Benin:
 1. € 8.820 per il progetto "Coltiva Culture" finanziato da un bando di Tavola Valdese;
 2. € 25.000 per il progetto "Dispensario di Kpossegan" finanziato da un bando di Manos Unidas;
 3. € 2.902 per il progetto "Impresa Sociale" finanziato da un bando di Fondazione Cariplo e Regione Lombardia in partnership con Mani Tese.
- Per l'Italia € 7.180 per il progetto "Marchio Solidale" finanziato dalla Regione Lombardia.

I rimborsi viaggi sono contributi dei volontari che si sono recati in missione di monitoraggio per i progetti complessivamente ammontano a € 4.101; i rimborsi per i contributi previdenziali della volontaria in Benin ammontano a € 4.500.

1.3. Proventi da liberalità non vincolate € 21.061

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 € 50.578

Sono i proventi ricevuti per il 5x1000 relativi all'anno fiscale 2013.

1.5. Proventi soci € 800

Sono proventi derivanti dal tesseramento di 40 soci per l'anno 2015. La quota per il tesseramento è pari a € 20.

2. PROVENTI DA RACCOLTA FONDI € 121.979

2.1. Proventi da attività promozionali € 61.678

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

Attività promozionali	Proventi €
CHRISTMAS BOX	2.614
LETTERA DI NATALE	1.505
SPETTACOLI TEATRALI	15.155
METTIAMO IN TAVOLA LA SOLIDARIETA'	7.017
PANETTONI E COLOMBE SOLIDALI	663
IMPACCHETTAMENTO REGALI	5.038
RAMIELA	254
SOTTOSCRIZIONE A PREMI	15.037
SOTTOSCRIZIONE A PREMI ERITREA*	11.521
ATTIVITA' VARIE	2.874
TOTALE	61.678

*L'attività ha raccolto € 21.521, ma € 10.000 sono stati contabilizzati direttamente come proventi progetti Eritrea.

2.2. Proventi da mercatini € 60.301

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	15.502
Mercatino Solidale	24.899
Riusoteca	19.900
TOTALE	60.301

3. PROVENTI FINANZIARI E PATRIMONIALI € 2.909

Trattasi di interessi su titoli e giacenze finanziarie in essere presso gli istituti bancari con cui Aleimar collabora pari a € 1.325, di abboni attivi per € 18 e sopravvenienze attive (crediti da INPS) per € 1567

ONERI
4. ONERI DA ATTIVITA' ISTITUZIONALE € 887.155
4.1. Oneri per sostegno a distanza € 287.627

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

PROGETTI PAESE	ONERI SAD
BENIN	65.900
BRASILE	83.706
COLOMBIA	5.269
R.D.CONGO	45.345
ERITREA	5.400
INDIA	19.860
LIBANO	6.763
MALAWI	5.750
MEDIO ORIENTE	49.634
TOTALE	287.627

4.2. Oneri diretti per progetti € 456.893

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

PROGETTI PAESE	ONERI PROGETTI
BENIN	140.401
BRASILE	41.214
COLOMBIA	25.765
R.D.CONGO	11.331
ERITREA	124.904
INDIA	14.330
LIBANO	4.001
MALAWI	4.888
MEDIO ORIENTE	14.500
SPECIALI	39.457
ZAMBIA	11.644
ITALIA	24.459
TOTALE	456.893

4.3. Altri oneri per progetti € 54.275

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.

- Spese di viaggio: € 27.138
- Oneri per biglietti aerei: € 20.662
- Commissioni bancarie su bonifici esteri: € 1.001
- Oneri per eventi legati ai progetti: € 900
- Contributi previdenziali: € 4.574

4.4. Costi del personale € 66.665

Vedere nota "I collaboratori Aleimar"

4.5 Altri oneri attività istituzionale

Si tratta di spese per la campagna del 5 per 1000, pari a euro 3005.

4.6. Oneri per comunicazione istituzionale € 18.690

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 pari a € 13.356.

Sono incluse anche le spese postali per la spedizione del Giornaleimar, del Bilancio Sociale e delle notizie dei bambini. Tali spese ammontano a € 5.334

5. ONERI DA RACCOLTA FONDI € 95.616
5.1. Oneri da attività promozionale € 21.573

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 (sottoscrizioni a premi) o per raccolte generiche (RF generica).

Attività promozionali	Proventi €
SPETTACOLI TEATRALI	11.884
METTIAMO IN TAVOLA LA SOLIDARIETA'	549
IMPACCHETTAMENTO REGALI	2.064
SOTTOSCRIZIONE A PREMI	3.615
SOTTOSCRIZIONE A PREMI ERITREA	1.525
RACCOLTE FONDI GENERICHE	1.936
TOTALE	21.573

5.2. Oneri da mercatini € 25.816

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	10.088
Mercatino Solidale	11.338
Riusoteca	4.390
TOTALE	25.816

5.3. Costi del personale € 48.226

Vedere nota "I collaboratori Aleimar"

6. ONERI FINANZIARI E FISCALI € 4.540

Trattasi di abbuoni e sopravvenienze passivi della gestione, pari a € 13; inoltre € 7 di sopravvenienze passive e € 4.520 per un credito del 2005 alla cooperativa Prema non più esigibile.

7. ONERI DI SUPPORTO GENERALE € 74.650
7.1. Oneri di supporto generale € 37.009

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

Spese di manutenzione ordinaria	1.806
Spese acqua - gas - energia elettrica	4.167
Spese telefoniche	2.825
Spese per assicurazioni	1.600

Manutenzione automezzi	477
Bolli e assicurazioni automezzi	1.560
Carburante	1.226
Spese per software e hardware	3.364
Acquisto valori bollati	123
Materiali di consumo	794
Oneri bancari	614
Commissioni bancarie	1.132
Quote associative (ForumSAD, Istituto Italiano della Donazione – IID)	1.858
Spese per formazione dipendenti	4.338
Incontri Aleimar	784
Cancelleria	2.535
Oneri viaggi	108
Rimborsi a personale volontario	3.496
Varie	709
Pulizie e smaltimento rifiuti	3.493
TOTALE	37.009

7.2. Costi del personale € 26.081

Vedere nota "I collaboratori Aleimar"

7.3. Ammortamenti € 11.560

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

Automezzi	2.760
Mobili	739
Macchine ufficio	2.203
Impianti	288
Attrezzature	479
Licenze d'uso	5.091
TOTALE	11.560

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: tre (quattro fino a settembre) 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, € 97.310
- I contributi INPS, € 23.601
- I contributi INAIL, € 1.272
- Tredicesima mensilità, € 8.356
- I contributi INPS si tredicesima, € 2.190
- L'accantonamento TFR, € 8.244

per un valore complessivo di € 140.972

L'attività del personale dipendente ed esterno garantisce il corretto svolgimento delle attività istituzionali (coordinamento e gestione dei SAD e dei progetti, 47%) per un valore di € 66.665 , delle attività di raccolta fondi (coordinamento e gestione di mercatini, eventi e attività promozionali, 34%) per un valore di € 48.226 e delle attività di supporto generale (funzionamento della segreteria, 19%) per un valore di € 26.081; il costo è stato ripartito in base alle mansioni e al tempo impiegato per ciascuna attività.

Melzo, 23/4/2016

Per il Comitato Esecutivo
Il Presidente