

Comunità di S. Egidio - ACAP - ONLUS

Sede legale: Piazza di S. Egidio, 3/A

Codice fiscale 80191770587 - P. iva 02132561008

Bilancio al 31 dicembre 2016

STATO PATRIMONIALE

<u>ATTIVO</u>	31/12/2016	31/12/2015
A) CREDITI VERSO ASSOCIATI PER VERSAMENTO QUOTE		
B) IMMOBILIZZAZIONI		
I) Immobilizzazioni immateriali		
1) Costi di impianto e ampliamento	0	0
2) Costi di ricerca, di sviluppo e di pubblicità	0	0
3) Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	3558	0
4) Concessioni, licenze, marchi, e diritti simili	517	2.590
5) Avviamento	0	0
6) Immobilizzazioni in corso e acconti	366.850	366.850
7) Altre	712.050	665.416
Totale I	1.082.975	1.034.856
II) Immobilizzazioni materiali		
1) Terreni e fabbricati	3.310.923	3.301.701
2) Impianti e attrezzature	219.315	272.835
3) Altri beni	194.135	246.565
4) Immobilizzazioni in corso e acconti	49.268	49.268
Totale II	3.773.641	3.870.369
III) Immobilizzazioni finanziarie, con separata indicazione, per ciascuna voce dei crediti, degli importi esigibili entro l'esercizio successivo:		
1) Partecipazioni in imprese collegate e controllate	0	0
2) Partecipazioni in imprese diverse	4.600	4.600
3) Crediti	4.928	4.928
4) Altri titoli	172.052	173.300

Totale III	181.580	182.828
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)	5.038.196	5.088.053
C) ATTIVO CIRCOLANTE		
I) Rimanenze		
1) Materie prime, sussidiarie e di consumo	0	0
2) Prodotti in corso di lavorazione e semilavorati	0	0
3) Lavori in corso su ordinazione	0	0
4) Prodotti finiti e merci	0	0
5) Materiale generico contribuito da terzi e da utilizzare in occasione di attività di fund-raising	0	0
6) Acconti	0	0
Totale I	0	0
II) Crediti con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili entro l'esercizio successivo		
1) Verso clienti	757.916	709.911
2) Crediti per liberalita' da ricevere	1.652.643	1.764.509
3) Crediti verso enti non profit collegati o controllati	403.838	396.135
4) Crediti verso imprese collegate o controllate	0	0
5) Verso altri	189.485	207.567
Totale II	3.003.882	3.078.122
III) Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni		
1) Partecipazioni	928	928
2) Altri titoli	0	0
Totale III	928	928
IV) Disponibilità liquide		
1) Depositi bancari e postali	4.196.063	2.693.490
2) Assegni	0	0
3) Denaro e valori in cassa	75.116	40.833
Totale IV	4.271.179	2.734.323
TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C)	7.275.989	5.813.373

et

D) RATEI E RISCONTI

TOTALE RATEI E RISCONTI (D) 132.844 117.273

TOTALE ATTIVO 12.447.029 11.018.699

PASSIVO**A) PATRIMONIO NETTO****I) Patrimonio libero**

1) Risultato gestionale esercizio in corso (positivo o negativo) 6.936 8.036

2) Risultato gestionale da esercizi precedenti 218.639 210.603

3) Riserve statutarie 0 0

4) Contributi in conto capitale liberamente utilizzabili 0 0

II) Fondo di dotazione dell'azienda 347.328 347.328

III) Patrimonio vincolato

1) Fondi vincolati destinati da terzi 4.978.919 3.670.387

2) Fondi vincolati per decisioni degli organi istituzionali 281.146 241.098

3) Contributi in conto capitale vincolati da terzi 2.142.829 1.998.919

4) Contributi in conto capitale vincolati dagli organi istituzionali 967.694 939.701

5) Riserve vincolate (per progetti specifici o altro) 0 0

TOTALE PATRIMONIO NETTO (A) 8.943.491 7.416.072

B) FONDI RISCHI E ONERI

1) Per trattamento di quiescenza e obblighi simili 0 0

2) Altri 0 0

C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO LAV. SUB. 431.534 375.928

D) DEBITI, CON SEPARATA INDICAZIONE, PER CIASCUNA VOCE, DEGLI IMPORTI ESIGIBILI OLTRE L'ESERCIZIO SUCCESSIVO

1) Titoli di solidarietà ex art. 29 del D.Lgs. N. 460 0 0

di cui esigibili oltre l'esercizio successivo 0 0

2) Debiti per contributi ancora da erogare 0 0

di cui esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
3) Debiti verso banche	7.827	2.659
di cui esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
4) Debiti verso altri finanziatori	95.612	644.375
di cui esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
5) Acconti	0	0
di cui esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
6) Debiti verso fornitori	1.535.063	1.290.878
di cui esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
7) Debiti tributari	60.497	42.389
di cui esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
8) Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	60.629	56.853
di cui esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
9) Debiti per rimborsi spese nei confronti di lavoratori volontari	37.297	43.443
di cui esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
10) Debiti verso enti non profit collegati e controllati	1.075.071	941.947
di cui esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
11) Debiti verso imprese collegate e controllate	0	0
di cui esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
12) Altri debiti	138.081	138.650
di cui esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
TOTALE DEBITI (D)	3.010.077	3.161.194
E) RATEI E RISCONTI	61.927	65.505
TOTALE PASSIVO	12.447.029	11.018.699

Leoluca

**RENDICONTO GESTIONALE A PROVENTI ED ONERI
(SEZIONI DIVISE E CONTRAPPOSTE)**

<i>Oneri</i>		<i>Proventi</i>		
	2016	2015	2016	2015
1) Oneri da attività tipiche			1) Proventi da attività tipiche	
1.1) Materie prime	1.884.138	2.094.164	1.1) Da contributi su progetti	6.320.223
1.2) Servizi	7.040.769	7.803.587	1.2) Da contratti con enti pubblici	643.436
1.3) Godimento beni di terzi	250.759	306.095	1.3) Da Comunità di Sant'Egidio e Enti aff.	1.630.234
1.4) Personale	2.237.176	2.330.898	1.4) Da sostenitori	5.295.085
1.5) Ammortamenti	595.657	739.670	1.5) Altri proventi	40.458
1.6) Oneri diversi di gestione	436.731	156.956		116.279
Totale	12.445.230	13.431.370	Totale	13.929.436
2) Oneri promozionali e di raccolta fondi	38.350	0	2) Proventi da raccolta fondi	281.612
Totale	38.350	0	Totale	281.612
3) Oneri da attività accessorie			3) Proventi da attività accessorie	
3.1) Materie prime	75.967	106.037	3.1) Da contributi su progetti	96.434
3.2) Servizi	1.346.669	1.506.393	3.2) Da contratti con enti pubblici	0
3.3) Godimento beni di terzi	60.245	74.940	3.3) Da soci ed associati	496.387
3.4) Personale	59.902	32.084	3.4) Da non soci	16.381
3.5) Ammortamenti	3.285	0	3.5) Altri proventi	0
3.6) Oneri diversi di gestione	18.714	11.155		0
Totale	1.564.782	1.730.609	Totale	609.202
4) Oneri finanziari e patrimoniali			4) Proventi finanziari e patrimoniali	
4.1) Su depositi bancari	56.047	63.018	4.1) Da depositi bancari	455
4.2) Su valuta	109.351	165.361	4.2) Da valuta	121.004
4.3) Da patrimonio edilizio	0	0	4.3) Da patrimonio edilizio	14.393
4.4) Da investimenti	0	0	4.4) Da investimenti	35
Totale	165.398	228.379	Totale	135.887
6) Oneri di supporto generale				
6.1) Materie prime	11.077	15.997		
6.2) Servizi	169.109	197.223		
6.3) Godimento beni di terzi	21.930	29.684		
6.4) Personale	370.755	354.589		
6.5) Ammortamenti	5.627	5.596		
6.6) Oneri diversi di gestione	109.423	106.236		
Totale	687.921	709.325		

af

7) Altri oneri			7) Altri proventi		
7.1) Imposte sul reddito	47.832	57.608			
7.2) Altri oneri	56	30	7.2) Altri proventi	368	350
Totale	47.888	57.638	Totale	368	350
Totale	14.949.569	16.157.321	Totale	14.956.505	16.165.357
			Risultato gestionale	6.936	8.036
Totale a pareggio	14.949.569	16.157.321		14.949.569	16.157.321

Confuselli



COMUNITA' DI S. EGIDIO ACAP ONLUS**Codice fiscale 80191770587****Partita Iva 02132561008****Piazza S. Egidio, 3/a - 00153 ROMA RM****Nota integrativa al bilancio chiuso il 31/12/2016****Premessa**

Signori Associati,

il bilancio, che sottoponiamo alla vostra approvazione di cui la presente Nota Integrativa costituisce parte integrante, è stato redatto in conformità alle vigenti disposizioni in materia di redazione del bilancio previste dal codice civile, ove applicabili, nonché in conformità, alle raccomandazioni dal Consiglio nazionale dei Dottori Commercialisti e dei Ragionieri per gli enti non profit.

La Comunità di S. Egidio Acap Onlus è stata costituita nel 1973 e riconosciuta come ONG in base alla legge 49/87 e successivamente all'emanazione dell'art. 10, 8° comma, D.L. 460/97 divenuta ONLUS di diritto. Attualmente, ai sensi dell'art. 32 comma 7 della L. 125/2014, è iscritta all'anagrafe delle Onlus presso la Direzione Regionale – Agenzia delle Entrate del Lazio.

Essa beneficia delle agevolazioni tributarie previste per le Onlus dall'art. 150 del D.P.R. 917/86, e successive integrazioni e modifiche, in materia di Ires, nonché della determinazione ai sensi dell'art. 10 del D.P.R. 446/97 in materia di Irap.

Le erogazioni in denaro a favore della Onlus sono detraibili dalla dichiarazione dei redditi ai sensi del DPR 917/86, art. 15 per i soggetti IRPEF e art. 100 per i soggetti IRES. In alternativa, le offerte sono deducibili ai sensi dell'art. 14 D.L. 35/2005 convertito con L 80/2005, sia per i soggetti Irpef che Ires.

Il presente bilancio è stato sottoposto a revisione contabile volontaria da parte della società EY S.p.A.

Sez.1 – CRITERI APPLICATI**A - Criteri applicati per la valutazione, per le rettifiche e per le rivalutazioni delle voci di bilancio**

La valutazione delle voci di bilancio è stata fatta ispirandosi a criteri generali di prudenza e competenza nella prospettiva della continuazione dell'attività e tenendo conto dell'attività svolta dalla Onlus.

I criteri di valutazione, laddove non diversamente indicati, sono conformi alle disposizioni del codice civile e alle raccomandazioni di cui in premessa. I valori sono espressi in Euro.

I criteri utilizzati nella formazione del bilancio chiuso al 31 dicembre 2016 non si discostano dai medesimi utilizzati per la formazione del bilancio del precedente esercizio.

In particolare, i criteri di valutazione adottati nella formazione del bilancio sono stati i seguenti:

Immobilizzazioni*Immateriali*

Sono iscritte al costo originario di acquisto, comprensivo degli oneri accessori di diretta imputazione, esposto al netto delle quote di ammortamento calcolate in relazione alla residua possibilità di utilizzazione.

Materiali

Sono iscritte al costo originario d'acquisto o di produzione, comprensivo degli oneri accessori, ed esposte al netto di ammortamenti e svalutazioni.

Le quote di ammortamento, imputate a conto economico, sono state calcolate attesi l'utilizzo, la destinazione e la durata economico-



tecnica dei cespiti, sulla base del criterio della residua possibilità di utilizzazione, criterio che abbiamo ritenuto ben rappresentato dalle seguenti aliquote, ridotte alla metà nel caso in cui i cespiti stessi siano entrati in funzione nell'esercizio in chiusura:

- Categoria "terreni e fabbricati":
- Immobili: 3%
- Categoria "impianti ed attrezzature":
- Impianti: 15%
- Attrezzature: 15%
- Impianto telefonici 25%
- Categoria "altri beni":
- Automezzi: 25%
- Macchine elettroniche d'ufficio: 20%
- Mobili ed arredi: 15%
- Costruzioni leggere: 10%

Finanziarie

Le attività finanziarie affidate in gestione patrimoniale a società di gestione del risparmio sono iscritte al valore di mercato. Le partecipazioni sono iscritte al costo rettificato solo in caso di perdite durevoli di valore.

Crediti

Sono esposti al loro presunto valore di realizzo.

Disponibilità liquide

Sono iscritte al loro valore nominale.

Patrimonio netto

Il patrimonio netto è stato rilevato al valore nominale originario. E' stata effettuata la distinzione tra patrimonio vincolato, per il quale vi è l'obbligo dell'utilizzo per prestabiliti fini, e patrimonio non vincolato, il quale è destinato a contribuire alla missione che si prefigge di raggiungere la Comunità.

Debiti

Sono rilevati al loro valore nominale.

Crediti e debiti in valuta

I crediti e i debiti espressi originariamente in valuta estera sono iscritti in bilancio in Euro al tasso di cambio di fine esercizio. Le differenze di cambio, risultanti dalla conversione dei crediti e debiti in valuta estera al cambio di chiusura dell'esercizio, vengono imputati a conto economico nell'ambito delle componenti di natura finanziaria.

Fondo TFR

Il trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato viene stanziato per coprire l'intera passività maturata alla chiusura dell'esercizio nei confronti dei dipendenti in conformità alla legislazione vigente ed ai contratti collettivi di lavoro ed integrativi aziendali.

Tale passività è soggetta a rivalutazione a mezzo indici.

Ratei e risconti

Sono stati determinati secondo il criterio dell'effettiva competenza temporale dell'esercizio.

Imposte sul reddito

Le imposte sono state conteggiate secondo le aliquote previste dalle norme vigenti.

Componenti positivi e negativi di reddito

Sono stati determinati secondo i principi della prudenza e della competenza. In particolare le liberalità sono rilevate come proventi

del periodo in cui sono state ricevute o in quello in cui si acquisisce il diritto a riceverle, tenuto conto dell'attività svolta dalla Onlus e delle raccomandazioni in materia emanate dal Consiglio nazionale dei Dottori Commercialisti e dei Ragionieri. In sede di chiusura del bilancio, la parte dei contributi non impiegata nell'esercizio è stornata dal Rendiconto della Gestione ed attribuita al Patrimonio Netto, esprimendo in tal modo le risorse ancora disponibili e da impiegare negli esercizi successivi per il completamento dei progetti cui si riferiscono. I contributi in conto capitale, ricevuti ed impiegati per l'acquisto di beni materiali ed immateriali, sono iscritti nel Patrimonio Netto ed accreditati tra i componenti positivi del Rendiconto di Gestione corrispondentemente al valore degli ammortamenti conteggiati sui cespiti finanziati.

Si riportano di seguito gli schemi di bilancio:

Prospetto di Stato Patrimoniale

<u>ATTIVO</u>	31/12/2016	31/12/2015
B) IMMOBILIZZAZIONI		
I) Immobilizzazioni immateriali	1.082.975	1.034.856
II) Immobilizzazioni materiali	3.773.641	3.870.369
III) Immobilizzazioni finanziarie	181.580	182.828
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)	5.038.196	5.088.053
C) ATTIVO CIRCOLANTE		
II) Crediti	3.003.882	3.078.122
Attività finanziarie che non costituiscono		
III) immobilizz.	928	928
IV) Disponibilità liquide	4.271.179	2.734.323
TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C)	7.275.989	5.813.373
D) RATEI E RISCONTI		
TOTALE RATEI E RISCONTI (D)	132.844	117.273
TOTALE ATTIVO	12.447.029	11.018.699
<u>PASSIVO</u>		
A) PATRIMONIO NETTO		
I) Patrimonio libero		
1) Risultato gestionale esercizio in corso	6.936	8.036
2) Risultato gestionale da esercizi precedenti	218.639	210.603
II) Fondo di dotazione dell'azienda	347.328	347.328
III) Patrimonio vincolato		
1) Fondi vincolati destinati da terzi	4.978.919	3.670.387
2) Fondi vincolati per decisioni degli organi istituzionali	281.146	241.098
3) Contributi in conto capitale vincolati da terzi	2.142.829	1.998.919
4) Contributi in conto capitale vincolati da organi istit.	967.694	939.701
TOTALE PATRIMONIO NETTO (A)	8.943.491	7.416.072
TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO LAV.		
C) SUB.	431.534	375.928
D) DEBITI		
TOTALE DEBITI (D)	3.010.077	3.161.194
E) RATEI E RISCONTI	61.927	65.505
TOTALE PASSIVO	12.447.029	11.018.699

Rendiconto gestionale a Proventi e Oneri

<i>Oneri</i>	2016	2015	<i>Proventi</i>	2016	2015
1) Oneri da attività tipiche	12.445.230	13.431.370	1) Proventi da attività tipiche	13.929.436	15.271.871
2) Oneri promozionali e di raccolta fondi	38.350	0	2) Proventi da raccolta fondi	281.612	299.446
3) Oneri da attività accessorie	1.564.782	1.730.609	3) Proventi da attività accessorie	609.202	374.368
4) Oneri finanziari e patrimoniali	165.398	228.379	4) Proventi finanziari e patrimoniali	135.887	219.322
6) Oneri di supporto generale	687.921	709.325			
7) Altri oneri	47.888	57.638	7) Altri proventi	368	350
Totale	14.949.569	16.157.321	Totale	14.956.505	16.165.357
			Risultato gestionale	6.936	8.036

ATTIVITÀ

B) Immobilizzazioni

I - Immobilizzazioni immateriali

	COSTO STORICO				FONDO AMMORTAMENTO					VALORE NETTO	
	Valore al 31/12/2015	Incres. 2016	Decres. 2016	Valore al 31/12/2016	Valore al 31/12/2015	Ammort. 2016	Riclass. 2016	Decres. 2016	Valore al 31/12/2016	31/12/2015	31/12/2016
Diritti di brevetto ind.le e opere dell'ingegno	0	4.270	0	4.270	0	712	0	0	712	0	3.558
Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	91.158	0	0	91.158	88.568	2.073	0	0	90.641	2.590	517
Immobilizzazioni in corso e acconti	366.850	0	0	366.850	0	0	0	0	0	366.850	366.850
Altre	5.325.637	340.003	0	5.665.640	4.660.221	293.688	-319	0	4.953.590	665.416	712.050
Totale	5.783.645	344.273	0	6.127.918	4.748.789	296.473	-319	0	5.044.943	1.034.856	1.082.975

DIRITTI DI BREVETTO IN.LE E OPERE DELL'INGEGNO

La voce si riferisce alle spese sostenute per la realizzazione del sito internet Giovani per la Pace.

CONCESSIONI, LICENZE, MARCHI E DIRITTI SIMILI

La voce è relativa agli acquisti di licenze d'uso software per la gestione interna dell'amministrazione, dell'assistenza agli anziani e delle adozioni a distanza.

IMMOBILIZZAZIONI IN CORSO E ACCONTI

La voce è relativa ai lavori di costruzione o ristrutturazione in corso d'opera al 31/12/2016 eseguiti su immobili di proprietà di terzi.

I lavori in corso d'opera, per un totale di € 366.850, sono relativi al Centro polifunzionale Dar Es Salaam (Tanzania).

ALTRE

La voce Altre, al netto dei relativi fondi di ammortamento, riguarda prevalentemente le spese di manutenzione e ristrutturazione effettuate su immobili di proprietà di terzi.

L'incremento riscontrato nel corso dell'esercizio è dovuto prevalentemente agli interventi di ristrutturazione posti in essere presso i locali siti in Roma di Via di San Gallicano, Via di Quinto Cecilio, Via Garibaldi e Vicolo del Bologna.

Tali costi sono ammortizzati in cinque esercizi.

II - Immobilizzazioni materiali

	COSTO STORICO				FONDO AMMORTAMENTO					VALORE NETTO	
	Valore al 31/12/2015	Increment. 2016	Decrem. 2016	Valore al 31/12/2016	Valore al 31/12/2015	Ammort. 2016	Riclass. 2016	Decrem. 2016	Valore al 31/12/2016	31/12/2015	31/12/2016
Terreni e Fabbricati	4.358.013	189.845	0	4.547.858	1.056.312	126.318	54.306	0	1.236.935	3.301.701	3.310.923
Impianti e attrezzature	1.579.221	28.154	0	1.607.375	1.306.386	81.674	0	0	1.388.060	272.835	219.315
Altri beni	2.244.880	97.408	-93.653	2.248.635	1.998.315	100.105	0	-43.920	2.054.500	246.565	194.135
Immobilizzazioni in corso e acconti	49.268	0	0	49.268	0	0	0	0	0	49.268	49.268
Totale	8.231.382	315.407	-93.653	8.453.136	4.361.013	308.097	54.306	-43.920	4.679.495	3.870.369	3.773.641

Le immobilizzazioni materiali, al netto dei relativi fondi di ammortamento, comprendono cespiti ammortizzabili che riflettono la loro utilità in più esercizi e quattro terreni. Il fondo ammortamento dei terreni e fabbricati si è incrementato tra l'altro per una riclassifica dalle immobilizzazioni immateriali e dal ricalcolo di quote erroneamente imputate negli esercizi precedenti.

TERRENI

Il valore totale dei terreni ammonta ad € 238.850 e comprende tre terreni in Malawi per € 167.992, un terreno sito in Matola - Mozambico, acquisito nel corso del 2004 per € 20.185, un terreno sito ad Iringa - Tanzania per € 23.117 e un terreno in Guinea Conakry acquistato nel 2012 per euro 27.556. I terreni non sono soggetti ad ammortamento in accordo a quanto disposto dall' OIC 16.

FABBRICATI

Gli immobili di proprietà della Comunità di S. Egidio ACAP Onlus al 31/12/2016 sono i seguenti:

- Immobile sito in Roma, Via dei Gracchi n. 128, con garage di pertinenza, concesso in locazione;
- Immobile sito in Roma, via Amerigo Vespucci n. 41, concesso in locazione;
- Immobile sito in Roma, via Ponziano n. 15, concesso in locazione;
- Immobile sito a Kiev, con pertinenza relativa alla donazione;
- Immobile sito in Viale dei Quattro Venti, Roma, adibito a centro per disabili;
- Immobile sito ad Iringa - Tanzania, sede di un centro clinico DREAM;
- Immobile sito ad Arusha - Tanzania, sede di un centro clinico DREAM;
- Immobile sito in Blantyre - Malawi, sede del centro nutrizionale;
- Immobile sito in Beira - Mozambico, sede di un centro polifunzionale DREAM nonché di un centro nutrizionale.

- Immobile sito in Blantyre – Malawi, sede di un centro anziani
- Immobile sito in Bangwe – Malawi, sede di un centro anziani
- Immobile sito in Beira – Mozambico, sede di un centro giovanile costruito nel 2016.

IMPIANTI E ATTREZZATURE

La voce comprende impianti di condizionamento, telefonici, apparecchiature di laboratorio, nonché altre attrezzature ed apparecchiature utilizzate presso le diverse sedi dell'Acap.

L'incremento dell'esercizio è dovuto principalmente all'installazione di un nuovo impianto elettrico.

ALTRI BENI

Si tratta di mobili ed arredi vari, macchine elettroniche per le case alloggio, la mensa, la biblioteca e gli uffici, di costruzione leggere nonché di autoveicoli.

Gli acquisti più significativi riguardano due autovetture acquistate per i centri DREAM in Malawi.

Il decremento è dovuto alla vendita di un autoveicolo ed alla rottamazione di un altro veicolo incidentato, entrambi in uso in Malawi per il programma DREAM.

IMMOBILIZZAZIONI IN CORSO E ACCONTI

Si riferiscono a lavori in corso per il centro polivalente di Dubreka – Guinea Conakry per € 49.268.

III – Immobilizzazioni finanziarie

Le immobilizzazioni finanziarie sono costituite dalle partecipazioni in imprese diverse, da depositi cauzionali e dalle Gestioni Patrimoniali secondo quanto di seguito riportato.

	Saldo al 31/12/2015	Incres.	Decres.	Saldo al 31/12/2016
Partecipazioni in imprese diverse	4.600	0	0	4.600
Crediti	4.928	0	0	4.928
Altri titoli	173.300	0	1.248	172.052
Totale	182.828	0	1.248	181.580

PARTECIPAZIONI IN IMPRESE DIVERSE

Il valore (pari a € 4.600) è costituito

- dalla partecipazione nella società Cooperativa Obiettivo Lavoro S.a r.l. (€ 2.100), diventata Onlus nel 2006, di cui la Comunità di S. Egidio Acap detiene una quota pari al 30% del capitale sociale.
- dalla partecipazione nell'associazione "Mediterranea Senza Handicap" (€ 2.500) alla quale la Comunità di S. Egidio Acap Onlus ha aderito nel corso del 2006.

CREDITI

Il valore di € 4.928 si riferisce a depositi cauzionali vari quale garanzie per affitti, noleggi od utenze varie.

ALTRI TITOLI

Gli altri titoli si riferiscono alle attività finanziarie affidate in gestione patrimoniale alla Symphonia SGR. Queste attività sono iscritte al valore di mercato, tenuto conto di quanto previsto dall'art. 4 dell'Atto di indirizzo emanato dal Ministero del Tesoro in data 19 aprile

2001. Su questa gestione, nel corso del 2016, si è registrato un decremento netto di valore di € 1.248.

C) Attivo circolante

II – Crediti

Sono così suddivisi:

Descrizione	Saldo al 31.12.2016	Saldo al 31.12.2015	Variazioni
Crediti Verso Clienti	757.916	709.911	48.005
Crediti Liberalità Da Ric.	1.652.643	1.764.509	-111.866
Crediti verso enti non profit collegati o controllati	403.838	396.135	7.703
Crediti Verso Altri	189.485	207.567	-18.082
Totale	3.003.882	3.078.122	-74.240

Tutti i crediti risultano esigibili entro l'esercizio successivo.

Tra i crediti verso clienti si evidenziano principalmente quelli nei confronti di:

- Comune di Roma (pro bambini – Palazzo Leopardi, pro anziani – case alloggio, mensa) per € 403.263;
- Regione Lazio per € 14.475;
- Fatture da emettere per € 284.951.

Si tratta sostanzialmente di crediti verso quegli enti per i quali è contrattualmente previsto che l'erogazione dei contributi sia gestita attraverso fatturazioni periodiche nonché di crediti verso produttori di vino (operazione "Wine for Life") che sostengono il Programma DREAM di lotta all'AIDS mediante sponsorizzazione.

Tra i crediti per liberalità da ricevere si evidenziano principalmente:

- Credito Ministero Affari Esteri per la Cooperazione Internazionale per progetti vari (€ 538.032);
- Credito AIDS Stiftung Mozambico per progetto DREAM in Mozambico (€ 140.000);
- Credito Provincia Autonoma di Trento per progetto costruzione centro giovanile a Beira in Mozambico (€ 115.229).

Tali liberalità sono concesse attraverso apposite convenzioni e vincolate alla realizzazione di specifici progetti.

Il dettaglio dei suddetti crediti è fornito nell'Allegato n.1 alla nota integrativa.

La voce crediti verso enti non profit collegati o controllati si riferisce prevalentemente ai prestiti concessi alla "Fondazione S. Egidio per la Pace Onlus" per un progetto nutrizionale in Mozambico e per progetti collegati alle adozioni a distanza (totale € 261.540) nonché per crediti verso il Dream Trust in Kenya, la Associacao Dream del Mozambico e il Peace and Development Trust in Malawi.

La voce crediti verso altri è composta prevalentemente da crediti nei confronti di volontari e dipendenti per il sostenimento delle spese legate alle attività in Italia e all'estero, nonché crediti per depositi cauzionali vari, Inail, ritenute d'acconto operate e anticipi di imposte sul tfr. Si evidenzia il credito Iva per € 9.100.

III – Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

Si tratta della partecipazione detenuta nella società ucraina Novaya Solidamos.

La partecipazione del valore complessivo di € 928 è stata iscritta nell'attivo circolante in considerazione del fatto che la società ucraina è stata posta in liquidazione.

IV - Disponibilità liquide

Descrizione	Saldo al 31.12.2016	Saldo al 31.12.2015	Variazioni
Casse	75.116	40.833	34.283
Assegni	0	0	0
C/C Bancari e Postali	4.196.063	2.693.490	1.502.573
Totale	4.271.179	2.734.323	1.536.856

Si tratta del denaro esistente nelle casse delle diverse sedi dell'Acap e delle disponibilità liquide sui conti correnti bancari e postali situati in Italia e all'estero. Le risultanze contabili sono riconciliate con gli estratti conto bancari.

D) Ratei e risconti

Descrizione	Saldo al 31.12.2016	Saldo al 31.12.2015	Variazioni
Ratei e Risconti	132.844	117.273	15.571

I risconti attivi, complessivamente pari a € 132.044, fanno riferimento prevalentemente ai premi di assicurazione pagati per polizze a copertura di rischi vari; fitti passivi per gli uffici in vari Paesi dell'Africa sedi del programma DREAM; canoni telefonici nonché contratti di assistenza tecnica.

I ratei attivi (€ 800) si riferiscono alla quota di affitti attivi di competenza dell'esercizio che saranno riscossi nel 2017.

PASSIVITÀ**A) Patrimonio netto**

Il patrimonio netto è pari ad € 8.943.491

Di seguito riportiamo la movimentazione del patrimonio netto avvenuta nel corso del periodo e dei due precedenti, specificando in relazione a quanto previsto dalle raccomandazioni dei dottori commercialisti il grado di disponibilità degli stessi.

Prospetto movimentazione Patrimonio Netto							
	Fondo dotazione Patrimoniale	Patrimonio libero	Fondi vincolati all'attività istituzionale (ricevuti da terzi con vincolo)	Fondi vincolati all'attività istituzionale (per volontà degli organi interni)	Fondo contribuito in c/capitale vincolato da terzi o per volontà organi interni	Risultato di gestione	Patrimonio Netto
Apertura dell'esercizio 01.01.2014	347.328	120.071	5.272.762	898.306	3.631.065	85.019	10.354.550
Contributi ricevuti nel 2014	0	0	10.466.971	3.355.608	0	0	13.822.579
Impieghi fondi vincolati e contributi	0	0	-10.010.302	-3.522.510	-607.709	0	-14.140.521
Riclassifiche a contributo c/capitale fondi vincolati e contributi	0	0	-445.772	-18.522	464.294	0	0
Destinazione risultato esercizio precedente	0	85.019	0	0	0	-85.019	0
Risultato della gestione	0	0	0	0	0	5.513	5.513
Arr.ti unità di euro	0	1	0	1	0	0	3
Situazione al 31.12.2014	347.328	205.091	5.283.659	712.883	3.487.650	5.513	10.042.124
Contributi ricevuti nel 2015	0	0	5.774.823	3.652.037	0	0	9.426.860
Impieghi fondi vincolati 31.12.2014	0	0	-4.369.161	-591.265	-721.414	0	-5.681.840
Impieghi contributi ricevuti nel 2015	0	0	-2.870.169	-3.508.939	0	0	-6.379.108
Riclassifica a contributo c/capitale fondi vincolati 31.12.2014	0	0	-58.854	0	58.854	0	0
Riclassifica a contributo c/capitale contributi 2015	0	0	-89.911	-23.619	113.530	0	0
Destinazione risultato esercizio precedente	0	5.513	0	0	0	-5.513	0
Risultato della gestione 2015	0	0	0	0	0	8.036	8.036

Arr.ti unità di euro	0	-1	0	1	0	0	0
Situazione al 31.12.2015	347.328	210.603	3.670.387	241.098	2.938.620	8.036	7.416.072
Contributi ricevuti nel 2016	0	0	10.415.941	1.065.493	0	0	11.481.434
Impieghi fondi vincolati 31.12.2015	0	0	-2.838.198	-207.036	-464.663	0	-3.509.897
Impieghi contributi ricevuti nel 2016	0	0	-5.726.851	-724.204	0	0	-6.451.055
Riclassifica a contributo c/capitale fondi vincolati 31.12.2015	0	0	-211.885	-13.501	225.386	0	0
Riclassifica a contributo c/capitale contributi 2016	0	0	-330.476	-80.704	411.180	0	0
Destinazione risultato esercizio precedente	0	8.036	0	0	0	-8.036	0
Risultato della gestione 2016	0	0	0	0	0	6.936	6.936
Arr.ti unità di euro	0	0	1	0	0	0	1
Situazione al 31.12.2016	347.328	218.639	4.978.919	281.146	3.110.523	6.936	8.943.491

Il Patrimonio netto dell'ACAP pari a € 8.943.491 risulta composto dal Fondo di Dotazione Patrimoniale pari a € 347.328, costituito nel 1988, dai Fondi Vincolati all'attività istituzionale (ricevuti da terzi con vincolo) pari a € 4.978.919, dai Fondi Vincolati all'attività istituzionale (per volontà degli organi interni) pari a € 281.146, dal fondo contributi in conto capitale vincolati da terzi pari a € 2.142.829, del fondo contributi in conto capitale vincolato per volontà degli organi interni pari a € 967.694, dall'avanzo degli esercizi precedenti pari ad € 218.639 e dall'avanzo di gestione dell'esercizio 2016 pari ad € 6.936. I Fondi vincolati si decrementano in relazione ai costi sostenuti per i progetti e si incrementano per la quota rinviata agli esercizi successivi.

Il Fondo contribuito in c/c capitale vincolato da terzi o per volontà degli organi interni, pari ad € 3.110.523, affluisce al conto economico in relazione all'ammortamento degli investimenti effettuati attraverso il contributo medesimo.

Relativamente ai fondi contribuito in conto capitale sia per volontà di terzi che per volontà degli organi interni, nel corso del 2016 sono stati utilizzati € 464.663 relativi agli ammortamenti dell'esercizio. Nel corso dell'esercizio sono stati accantonati € 636.566 per contributi in conto capitale.

Tra i fondi vincolati di maggior rilevanza si evidenziano:

- Il Fondo Adozioni a distanza per € 1.879.853 relativo a tutti i contributi versati dalle famiglie adottanti all'Acap che provvede ad inviarli, nei vari paesi, ai bambini adottati per il loro sostentamento;
- Il Fondo Ministero Affari Esteri per il progetto DREAM in Kenya per € 357.908;
- Il Fondo 5x1000 per € 366.467

Per informazioni più esaustive in merito ai fondi in essere al 31.12.2016, ai contributi concessi e agli utilizzi effettuati, si veda il prospetto allegato (All. 2)

Il risultato della gestione dell'esercizio ha riportato un avanzo di € 6.936.

C) Fondo trattamento fine rapporto

Descrizione	Saldo al 31.12.2015	Incrementi	Decrementi	Saldo al 31.12.2016
Fondo T.F.R.	375.928	57.786	2.180	431.534

Il fondo rappresenta l'effettivo debito verso i dipendenti italiani dell'ACAP in forza al 31 dicembre 2016.

Gli incrementi sono dovuti agli accantonamenti effettuati al netto degli importi destinati a fondi di previdenza complementare e dell'importo dell'imposta sostitutiva sulle rivalutazioni del TFR.

D) Debiti

Descrizione	Saldo al 31.12.2016	Saldo al 31.12.2015	Variazioni
Debiti per contributi da erogare	0	0	0
Debiti V/Banche	7.827	2.659	5.168
Debiti V/Altri Finanz.	95.612	644.375	- 548.763
Debiti Verso Fornitori	1.535.063	1.290.878	244.185
Debiti Tributarî	60.497	42.389	18.108
Debiti V/Ist.Prev. E Ass. Soc.	60.629	56.853	3.776
Debiti Rimborsi Spese Volontari	37.297	43.443	- 6.146
Debiti V/Enti non profit coll. contr.	1.075.071	941.947	133.124
Debiti V/Altri	138.081	138.650	- 569
Totale	3.010.077	3.161.194	- 151.117

I "Debiti V/Banche" sono costituiti prevalentemente dai debiti per carte di credito per € 7.493.

La voce "Debiti verso altri finanziatori" è costituita dalle anticipazioni a titolo non oneroso effettuate per la realizzazione dei progetti in attesa del riconoscimento o dell'erogazione dei relativi finanziamenti da parte di altri enti. L'importo deriva esclusivamente dai debiti nei confronti dell'Ente Ecclesiastico.

Tra i "Debiti v/fornitori" si evidenziano principalmente quelli nei confronti di:

- Obiettivo Lavoro Soc. Coop. Soc. a r.l. (€ 483.249);
- CIR Food Cooperativa Italiana di Ristorazione (€ 106.119);
- Azienda ASL Roma A (€ 71.896)

L'importo comprende anche fatture da ricevere per € 165.719.

I debiti tributari sono relativi all'IRAP (€ 21.294) e IRES (€ 2.316) al netto degli acconti versati, alle ritenute d'acconto operate (€ 4.737), all'imposta su rivalutazione TFR (€ 1.860), all'IVA su fatture soggette a Split Payment (€ 2.310), alle ritenute IRPEF e addizionali per dipendenti e collaboratori (€ 27.980) da versare nell'esercizio successivo.

La voce "Debiti v/Istituti Prev. e secur. Sociali" è composta principalmente dai contributi Inps per dipendenti e collaboratori (€ 45.164) e dalla Cassa Previdenza Assicurazioni Internazionali (€ 11.672).

Tra i "Debiti per rimborsi spese nei confronti dei lavoratori volontari" (€ 37.297), troviamo le somme che i volontari hanno anticipato per conto dell'ACAP, ma che quest'ultima dovrà loro restituire.

La voce "Debiti v/Enti non profit collegati o controllati" si riferisce al debito nei confronti della Fondazione DREAM Comunità di Sant'Egidio Onlus.

La voce "Debiti verso altri" per € 138.081 fa riferimento principalmente alla parte di retribuzioni non ancora corrisposte ed ai debiti verso dipendenti per ferie e permessi non goduti nell'anno 2016.

E) Ratei e risconti

Descrizione	Saldo al 31.12.2016	Saldo al 31.12.2015	Variazioni
Ratei e Risconti	61.927	65.505	-3.578

I ratei passivi (€ 60.927) sono costituiti principalmente dalla quattordicesima mensilità da corrispondere al personale dipendente e dalle spese per affitti passivi di competenza dell'esercizio che saranno fatturate nel 2017.

I risconti passivi (€ 1.000) si riferiscono alle quote di rette incassate nel 2016 ma di competenza dell'esercizio successivo.

RENDICONTO GESTIONALE

ONERI

1) ONERI DA ATTIVITA' TIPICHE

Ammontano complessivamente a € 12.445.230 (€ 13.431.370 al 31/12/2015 a seguito di riclassificazione delle spese straordinarie) e si riferiscono principalmente a:

Costi per materie prime € 1.884.138 (€ 2.094.164 al 31/12/2015)

Si tratta di generi alimentari, medicinali, apparecchiature e materiale sanitario, vestiario e materiale vario e di cui si evidenziano:

Generi alimentari	€ 816.131
Materiale e reagenti di laboratorio	€ 303.234
Carburante e combustibile	€ 116.459
Medicinali	€ 79.230

Costi per servizi € 7.040.769 (€ 7.803.587 al 31/12/2015)

I servizi sono relativi a utenze (telefono, energia elettrica, gas, acqua), manutenzioni e riparazioni, spese di trasporto, corrieri, costi relativi a collaboratori, assicurazioni, consulenze, viaggi e trasferte, vitto e alloggio, contributi a privati principalmente nell'ambito delle adozioni a distanza e altri servizi vari. Si evidenziano principalmente:

Contributi ad altri Enti	€ 1.409.894
Servizi vari	€ 1.168.869
(di cui si evidenziano servizi per anziani e centro genitorialità)	
Contributi a privati (adozioni a distanza)	€ 924.338
Servizi di distribuzione pasti e catering	€ 413.770

Costi per godimento beni di terzi € 250.759 (€ 306.095 al 31/12/2015)

Si tratta di affitti passivi, locazioni e noleggi, spese condominiali, relativi alle sedi operative, a locali utilizzati per l'organizzazione di congressi, manifestazioni, corsi di formazione e al noleggio di attrezzature, auto e impianti vari. Si evidenziano principalmente:

Locazioni e noleggi	€ 101.370
Affitti passivi	€ 119.691

Costi del personale € 2.237.176 (€ 2.330.898 al 31/12/2015)

Sono i costi relativi al personale dipendente in Italia e in loco (Stipendi lordi, oneri sociali, TFR, oneri assicurativi) di cui si evidenziano:

Salari e stipendi in Italia	€ 715.948
Salari e stipendi in loco	€ 1.012.366
Oneri sociali e fiscali personale in loco	€ 242.949

Ammortamenti € 595.657 (€ 739.670 al 31/12/2015)

Si tratta dell'ammontare complessivo degli ammortamenti relativi a: diritti di utilizzazione software, spese di manutenzione, attrezzature varie e minute, attrezzature speciali, mobili e arredi, macchine elettroniche, automezzi, impianti telefonici, di condizionamento e altri impianti, di cui si evidenziano:

Ammortamento manutenzione locali	€ 293.688
Ammortamento automezzi	€ 62.857
Ammortamento immobili	€ 123.745
Ammortamento altri impianti e macchinari	€ 45.303

Oneri diversi di gestione € 436.731 (€ 156.956 al 31/12/2015 a seguito riclassificazione degli oneri straordinari)

Si tratta principalmente di:

Sopravvenienze passive	€ 201.700
Perdite su crediti	€ 187.453

2) ONERI PROMOZIONALI E DI RACCOLTA FONDI

Nel corso dell'anno sono stati sostenuti oneri promozionali e di raccolta fondi per euro 38.350.

3) ONERI DA ATTIVITA' ACCESSORIE

Gli oneri da attività accessorie sono costituite dagli oneri derivanti dall'attività di formazione non rivolta alle categorie di persone considerate disagiate, secondo quanto previsto dal D. Lgs. 460/97 e ammontano complessivamente a € 1.564.782 (€ 1.730.609 al 31/12/2015) e si riferiscono principalmente a:

Costi per materie prime € 75.967 (€ 106.037 al 31/12/2015)

Si tratta di generi alimentari, materiale didattico e materiale vario di cui si evidenziano:

Cancelleria	€ 17.319
Generi alimentari	€ 16.622
Materiale audiovisivo e didattico	€ 11.582

Costi per servizi € 1.346.669 (€ 1.506.393 al 31/12/2015)

I servizi sono relativi a utenze (telefono, energia elettrica, gas, acqua), manutenzioni e riparazioni, spese di trasporto, corrieri, assicurazioni, consulenze, viaggi e trasferte, vitto e alloggio, lavori tipografici, spese per interpreti e altri servizi vari. Si evidenziano principalmente:

Formazione: vitto e alloggio	€ 872.025
Spese per trasferte interne	€ 189.826
Viaggi internazionali	€ 122.396

Costi per godimento beni di terzi € 60.245 (€ 74.940 al 31/12/2015)

Si tratta prevalentemente di spese per noleggio di apparecchiature per i corsi di formazione e di locazioni di sale di conferenza usati per la formazione.

Costi del personale € 59.902 (€ 32.084 al 31/12/2015)

Sono i costi relativi al personale dipendente in Italia e in loco (Stipendi lordo, oneri sociali, TFR, oneri assicurativi) di cui si evidenziano principalmente:

Salari e stipendi in Italia	€ 42.272
Contributi previdenziali	€ 14.306

Ammortamenti € 3.285 (€ 0 al 31/12/2015)

La voce è composta prevalentemente dall'ammortamento immobili per euro 2.573.

Oneri diversi di gestione € 18.714 (€ 11.155 al 31/12/2015)

Costituiti quasi interamente da spese per pubblicazioni e riviste.

4) ONERI FINANZIARI E PATRIMONIALI

Ammontano complessivamente a € 165.398 (€ 228.379 al 31/12/2015) e risultano così composti:

Su depositi bancari € 56.047 (€ 63.018 al 31/12/2015)

Si tratta quasi esclusivamente (€ 54.724) di spese bancarie derivanti dai diversi conti correnti dell'ente.

Su valuta € 109.351 (€ 165.361 al 31/12/2015)

Costituiti per intero da perdite su cambi.

6) ONERI DI SUPPORTO GENERALE

Non direttamente imputabili a nessun progetto, ammontano complessivamente a € 687.921 (€ 709.325 al 31/12/2015) e risultano così suddivisi:

Materie prime € 11.077 (€ 15.997 al 31/12/2015)

Si evidenziano:

Materiale informatico	€ 5.074
Generi alimentari	€ 2.200



Cancelleria € 1.600

Servizi € 169.109 (€ 197.223 al 31/12/2015)

I servizi sono relativi a utenze (telefono, energia elettrica, gas), manutenzioni e riparazioni, spese di trasporto, postali e di spedizioni, spese assicurative, consulenze varie nonché contabili e fiscali, viaggi e trasferte e altri servizi vari. Si evidenziano principalmente:

Consulenze e collaborazioni varie € 42.450

Spese telefoniche € 42.957

Servizi di pulizia € 17.896

Godimento beni di terzi € 21.930 (€ 29.684 al 31/12/2015)

Si tratta prevalentemente di affitti passivi (€ 15.494) relativi ad uffici.

Personale € 370.755 (€ 354.589 al 31/12/2015)

Sono relativi esclusivamente a spese per il personale impiegato in Italia. Si evidenziano:

Salari e stipendi in Italia € 271.106

Contributi previdenziali € 78.364

Ammortamenti € 5.627 (€ 5.596 al 31/12/2015)

Si tratta dell'ammontare complessivo degli ammortamenti relativi a: diritti di utilizzazione software, attrezzature, mobili e arredi, macchine elettroniche e altri impianti, tra cui si evidenziano:

Amm.to impianto elettrico € 2.379

Oneri diversi di gestione € 109.423 (€ 106.236 al 31/12/2015)

Si tratta di imposte e tasse, sanzioni e interessi sul pagamento delle imposte e spese relative a pubblicazioni e riviste, tra cui si evidenziano:

Imposte e tasse € 13.414

Iva pro rata indetraibile € 80.729

7) ALTRI ONERI

Ammontano complessivamente a € 47.888 (€ 57.638 al 31/12/2015) e risultano così suddivisi:

Imposte sul reddito € 47.832 (€ 57.608 al 31/12/2015)

Le imposte sul reddito, evidenziate nel rendiconto di gestione per complessivi € 47.832, sono costituite dall'Ires sulle locazioni attive e dall'Irap calcolata sulle retribuzioni

Ires € 7.704

Irap € 40.128

Altri oneri € 56 (€ 30 al 31/12/2015)

Costituiti interamente da arrotondamenti passivi.

PROVENTI

1) PROVENTI DA ATTIVITA' TIPICHE € 13.929.436 (€ 15.271.871 al 31/12/2015)

Da contributi su progetti € 6.320.223 (€ 6.780.797 al 31/12/2015)

Si tratta di contributi da Società, Enti Pubblici e Associazioni, concessi sulla base di specifici progetti relativi alla realizzazione dell'attività tipica dell'Acap, di cui si evidenziano alcune voci più significative:

- Kindermissionswerk-die Sternsinger – Progetti BRAVO, Centri nutrizionali e DREAM € 611.443
- Enel Cuore Onlus progetto anziani € 666.885
- Cooperazione allo Sviluppo Svizzera per DREAM Mozambico € 462.690
- Ministero Affari Esteri italiano progetti vari € 425.127

Da contratti con Enti pubblici € 643.436 (€ 688.350 al 31/12/2015)

Si tratta di proventi derivanti da contratti stipulati con il Comune di Roma per la gestione della mensa sociale e delle case alloggio per bambini e senza fissa dimora.

La voce più significativa è il contributo del Comune di Roma dip.V per la mensa sociale che ammonta a € 279.241

Da Comunità di S. Egidio e Enti aff. € 1.630.234 (€ 1.411.877 al 31/12/2015)

Si tratta di contributi da Enti affiliati alla Comunità di S. Egidio ACAP, tra cui:

- Comunità varie S. Egidio nel mondo € 504.790
- Fondazione DREAM C.S.E. Onlus € 1.043.931

Da sostenitori € 5.295.085 (€ 6.274.568 al 31/12/2015)

Sono proventi derivanti da liberalità erogate da soggetti privati o Enti pubblici con solo vincolo di scopo alla realizzazione di una specifica attività.

Si evidenziano:

- Sost. adozioni a distanza € 1.422.183
- Sost. Associazioni varie € 267.651
- Adesione sostenitori privati € 2.852.824

Altri proventi € 40.458 (€ 116.279 al 31/12/2015 a seguito riclassifica proventi straordinari)

2) PROVENTI DA RACCOLTA FONDI € 281.612 (€ 299.446 al 31/12/2015)

Si tratta dell'importo del 5 per mille utilizzato per spese di competenza dell'esercizio.

3) PROVENTI DA ATTIVITA' ACCESSORIE € 609.202 (€ 374.368 al 31/12/2015)

I proventi da attività accessorie sono costituite dai proventi connessi esclusivamente all'attività di formazione prestata al categorie di persone non disagiate, secondo quanto previsto dal D Lgs. 460/97. La voce è composta principalmente da:

Da contributi su progetti € 96.434 (€ 32.000 al 31/12/2015)

Si tratta di contributo di varie associazioni e fondazioni per progetti di formazione

Da soci e associati € 496.387 (€ 311.091 al 31/12/2015)

Si tratta di contributi provenienti da Enti affiliati alla Comunità di Sant'Egidio Acap.

Da non soci € 16.381 (€ 31.277 al 31/12/2015)

Si tratta di proventi da sostenitori privati per attività di formazione.

4) PROVENTI FINANZ. E PATRIMONIALI € 135.887 (€ 219.322 al 31/12/2015)

Da depositi bancari € 455 (€ 3.685 al 31/12/2015)

Si tratta di interessi attivi maturati sui diversi conti correnti bancari.

Da valuta € 121.004 (€ 185.704 al 31/12/2015)

Si tratta di differenze positive su cambi derivanti da operazioni in valuta.

Da patrimonio edilizio € 14.393 (€ 21.199 al 31/12/2015)

Sono proventi derivanti dagli affitti attivi dei locali di proprietà dell'Acap.

Da investimenti € 35 (€ 8.734 al 31/12/2015)

Si tratta di proventi relativi agli utili sui titoli.

7) ALTRI PROVENTI € 368 (€ 350 al 31/12/2015)

Si tratta principalmente di abbuoni e omaggi per l'attività della Onlus.

Altre informazioni

Partecipazioni

Si rileva che la Comunità di S. Egidio ACAP Onlus ha :

- Una partecipazione nella società Cooperativa Obiettivo Lavoro S.a r.l., diventata Onlus nel 2006, di cui la Comunità di S. Egidio Acap detiene una quota pari al 30% del capitale sociale.
- Una partecipazione nell'associazione "Mediterranea Senza Handicap" alla quale la Comunità di S. Egidio Acap Onlus ha aderito nel corso del 2006.
- Una partecipazione del valore complessivo di € 928 nella società ucraina Novaya Solidarnos. Partecipazione iscritta nell'attivo circolante in considerazione del fatto che la società ucraina è stata posta in liquidazione.

Compensi degli amministratori e dei sindaci

Tutti gli amministratori della Comunità di S. Egidio ACAP Onlus nonché i membri del Collegio dei Revisori prestano la loro attività su base volontaria e di conseguenza non percepiscono alcun compenso o rimborso spesa per la loro attività.

Non sono inoltre erogati compensi o rimborsi a persone fisiche o giuridiche riconducibili agli amministratori o ai membri del Collegio dei Revisori.

Nel corso dell'esercizio non sono state effettuate transazioni con soggetti che possono trovarsi in conflitto di interessi (*parti correlate*).

Eventi successivi al 31/12/2016

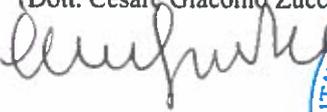
Non si segnalano eventi successivi alla data del 31/12/2016 che debbano essere considerati ai fini del presente bilancio.

Il presente bilancio, composto da Stato patrimoniale, Rendiconto della gestione, Nota integrativa e Relazione sulla gestione, rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria nonché il risultato economico dell'esercizio e corrisponde alle risultanze delle scritture contabili.

Per il Consiglio Direttivo

Il Presidente

(Dott. Cesare Giacomo Zucconi)



The stamp contains the following text: "COMUNITA' DI S. EGIDIO - ACAP O.N.L.U.S.", "P.zza S. Egidio, 3/A - 00153 Roma".

ALLEGATO 1 - Comunità di S.Egidio-ACAP Onlus
CREDITI verso Donatori per liberalità da ricevere
Bilancio 2016

Ente Erogante	Titolo progetto	Credito Residuo del contributo al 31.12.2015	Contributo 2016	Contributo Incassato nel 2016	Perdita su crediti	Credito Residuo del contributo al 31.12.2016
Agence Francaise de Development	AFD Convegno Ministri		3.000	(2.400)		600
AICS Emergenza Siccità	Emergenza siccità Malawi Mozambico		199.100	(179.190)		19.910
AIDS Stiftung	DREAM Mozambico	175.000	440.000	(475.000)		140.000
Ass.di Fond. E Casse Risp. ACRI	Corridoi Umanitari		200.000,00	(160.000,00)		40.000
AVAC	Malawi Fellowship 2015 - 2016	7.047	5.215	(12.262)		0
CHAI Malawi	DREAM Malawi	7.786			(7.786)	(0)
CNLS Guinea Conakry	DREAM Guinea Conakry	3.372		(3.372)		0
Comune di Brescia	Cities 2016		318			318
Comune di Ferrara	Cities 2016		678			678
Comune di Genzano di Roma	Soggiorno estivo	500				500
Comune di Reggio Emilia	Assistenza Cond. PDM		1.500	(500)		1.000
Gemeinschaft Sant'Egidio (Cooperazione Bavarese)	DREAM Iringa - Tanzania		25.000	(18.000)		7.000
Cooperazione Svizzera	DREAM Mozambico		463.278	(369.949)		93.329
Diamond Private Investment	Ristrutturazione V.lo Bologna	70.000		(25.000)		45.000
Fond.Silvana Paolini Angelucci Onlus	Modesta	1.500				1.500
Fondazione Cariplo	Anziani Case Protette	75.000				75.000
Fondazione Cariverona	DREAM Malawi 2015 - 2016	50.000				50.000
Fondazione Cassa Risparmio Civitavecchia	Senza fissa dimora	14.000		(14.000)		0
Fondazione Poste Insieme Onlus	Poverta RM-GE-NA		70.000			70.000
Fondazione Rita Levi Montalcini	Mozambico Prigioni	22.300		(22.300)		0
Italia Agenzia Nazionale per i giovani	Play Music Stop Violence	5.830				5.830
Lussemburgo Ministero Affari Esteri	Peacekeeping	31.500		(31.500)		0
Lussemburgo Ministero Affari Esteri	Pace Libia		10.000			10.000
Ministero Affari Esteri	MAE DGAPS Mondo Arabo	20.000		(20.000)		0
Ministero Affari Esteri	Pace Centrafrica		9.130			9.130
Ministero Affari Esteri	Pace Centrafrica nov.16		15.000			15.000
Ministero Affari Esteri	Pace Centrafrica		8.597			8.597
Ministero Affari Esteri	Burkina Faso progetto BRAVO		105.305			105.305
Ministero Affari Esteri	Progetto DREAM Kenya		400.000			400.000
Ministero Affari Esteri Germania	Peacekeeping 2016		376.520	(291.264)		85.256
Ministero dell'Interno	Fei 2013 Famiglie Minori	40.000		(40.000)		0
Ospedale Bambino Gesù	DREAM Tanzania	9.024				9.024
Paypal	Sostenitori	1.991	14.840	(1.991)		14.840
Poste Italiane Spa	Progetto anziani Cross	49.865	25.691	(50.568)		24.988
Principato di Monaco	Corridoi Umanitari		30.000			30.000
Provincia autonoma di Trento	Mozambico Ottobre 2014/2015	80.000	35.229			115.229
Regione Lazio	Natale Ponte Galeria		1.400			1.400
Regione Lazio	Palazzo Leopardi	20.000				20.000
Regione Lazio	W gli Anziani 2005-06	70.000			(70.000)	0
Regione Lazio	Osservatorio poverta	145.175		(87.105)		58.070
Regione Lazio	Diritto alla scuola	14.475		(14.475)		0
Regione Lazio	Interventi carcere 2014	1.387		(1.387)		0
Regione Lazio	Play Music 2015	9.850			(984)	8.866
Regione Lazio	Ostia I vecchi il mondo		3.000			3.000
Regione Puglia	Cristiani Medio Oriente	16.000		(16.000)		0
Regione Sicilia	Poverta Nuove	79.920		(79.920)		0
Regione Veneto	DREAM Beira - Mozambico		1.161			1.161
Renovabis	Tirana 2015	70.000		(70.000)		0
Sostenitori privati	Donazioni varie da ricevere	18.676	13.315	(18.676)		13.315
Svizzera Eda	Convegno Ministri 2013/15	12.046		(12.000)	(46)	0
Symphasis Foundation	DREAM Malawi		150.000	(70.000)		80.000
Tavola Valdese	BRAVO Mozambico	19.008		(8.000)		11.008
Tavola Valdese	Dream formazione Tanzania	1.976		(1.976)		0
Tavola Valdese	DREAM Malawi		40.000	(12.000)		28.000
Tunajali	DREAM Iringa - Tanzania	2.828	37.817	(5.391)		35.254
Unids	DREAM Malawi 2015	6.014		(6.014)		0
Unids	DREAM Malawi 2016		70.941	(56.406)		14.535
Unione Europea	UE relex	122.557			(122.557)	0
Unione Europea	Abolizione pena di morte 2012/15	277.283		(277.074)	(209)	(0)
Unione Europea Deleg. In Albania	Preghiera Pace Tirana 2015	210.000		(210.000)		0
World Food Programme	DREAM Mozambico	2.598		(2.598)		0
TOTALE		1.764.508	2.756.035	(2.666.318)	(201.582)	1.652.643

CF

**ALLEGATO 2 - PROSPETTO DELLA MOVIMENTAZIONE DEI FONDI VINCOLATI
AL 31 DICEMBRE 2016**

Ente Erogante	Titolo progetto	Fondi Vincolati al 31.12.2015	Riclassifica da fondi vincolati a fondo contributi c/capitale vincolati	Decremento per impiego fondi 2016	Incremento per contributi assegnati (deliberati) nel 2016	Fondi Vincolati al 31.12.2016
UE - RELEX	Pace Sri Lanka	114.445		(114.445)		0
Deutsche Bank	Condominio protetto Quinto Cecilio	126.253	(28.542)	(10.884)		86.827
Adda Onlus	Kenya Emergenza	12.918		(12.918)		0
Poste Italiane	Cross	14.844		(40.535)	25.691	0
Provincia di Trento	Mozambico.4 de Outubro.14-15	160.000	(168.946)	(26.283)	35.229	0
Gtech	Mostre Amici	23.356		(23.356)		0
Fond.Cassa Risparmio Civitavecchia	Senza Fissa Dimora Civitavecchia	700		(700)		0
Svizzera EDA	Peacekeeping Rep.Centro Africana	31.023		(31.023)		0
Roma Capitale	Sprar Aggiuntivi 2015	7.152		(41.713)	34.561	0
Fendi	Sartoria Ecosolidale	4.500		(4.500)		0
Diocese Europe	Migranti	4.959		(4.959)		0
Stiftung R.Bosh	Peacekeeping Rep.Centro Africana	15.488		(15.488)		0
Prefettura di Roma	UNRRA 2015 Povertà	36.600		(24.060)		12.540
Roma Capitale	Emergenza Freddo	42.050		(42.050)		0
Fondazione Migrantes	diritto alla Scuola	13.355		(13.355)		0
Japan Tobacco Inc.	Migranti	140.000		(140.000)		0
Sostenitori	Emergenza Profughi	15.615	(6.381)	(208.567)	1.029.692	830.360
CHAK	Monitoraggio	8.016		(8.016)		0
Unione Europea	Tirana 2015	10.000		(10.000)		0
Sostenitori	5 x mille	278.584	(16.962)	(259.621)		0
Sostenitori	Mensa Jakarta	0		(3.600)	5.000	1.400
Ministero Affari Esteri Germania	Peacekeeping 2016	0	(9.712)	(366.808)	376.520	0
Pharos	Libertà religiose	0		(59.503)	74.104	14.602
Unione Europea Deleg.	Convegno Ministri 2016	0	(3.864)	(6.104)	9.966	0
Ministero del Lavoro	Dara	0	(3.558)	(47.893)	126.010	74.759
Ministero del Lavoro	aps	0		(11.387)	14.755	3.388
Comune di Pescara	SFD	0		(491)	3.033	2.542
Humanity United	Peacekeeping Burundi	0		(71.396)	77.980	6.584
Roma Capitale	Sprar Aggiuntivi 2016	0		(189.871)	194.316	4.445
Principato di Monaco	Corridoi Umanitari	0		(1.382)	30.000	28.618
Fond.Italiana Charlemagne	Profughi	0		(5.045)	9.000	3.955
AGEA	Distribuzioni	0		(3.230)	6.557	3.327
CEI	Formazione Kivu	0		(22.459)	108.600	86.141
Sostenitori	Convivenza Caselle Torinese	0		(9.128)	12.000	2.872
Enel Cuore	Anziani	0	(289.955)	(376.930)	1.000.000	333.115
ACRI	Corridoi Umanitari	0		(53.266)	200.000	146.734
Sostenitori	Terremoto Centro Italia	0		(439)	48.647	48.208
Fondazione Migrantes	diritto alla Scuola	0		(22.644)	25.000	2.356
Fondazione Cuore Amico	Casa anziani Benin	0			5.000	5.000
Roma Capitale	Sollievo Inverno h4 Anicia	0		(1.588)	2.340	754
Japan Tobacco Inc.	Migranti	0		(6.040)	80.000	73.960
Fondazione Mediolanum	Rom	0			10.000	10.000
Sostenitori INSINNA	Corridoi Umanitari	0		(35.645)	185.000	149.355
Regione Lazio	Ostia i Vecchi e il Mondo	0			3.000	3.000
Poste Italiane	Povertà Roma Genova Napoli	0			70.000	70.000
Sostenitori	Carceri Africa	0			27.890	27.890
Roma Capitale	Accoglienza Anicia	0	(3.101)	(106.474)	109.574	0
Sostenitori	Fabrizi	0	(562)	(96.488)	97.050	0
Sostenitori	5 x mille	0		(14.882)	381.350	366.467
Kindermissionswerk-die Sternsinger	Centro nutrizionale Malawi 2016	0		(105.238)	105.238	0
Kindermissionswerk-die Sternsinger	Centri nutrizionali Mozambico 2016	0		(105.800)	105.800	0
Kindermissionswerk-die Sternsinger	DREAM Mozambico Centro para crianca 2016-2017	0		(17.207)	35.300	18.093
Ministero Affari Esteri	Aiutani ad esistere Bravo Burkina Faso	78.111		(78.111)		0
Ajuntament de Barcelona	Bravo Mozambico	58.030		(58.030)		0
Tavola Valdese	Bravo Mozambico	21.000		(21.000)		0
Sostenitori	Adozioni a Distanza	1.930.589		(1.416.751)	1.368.015	1.879.853
Kindermissionswerk-die Sternsinger	Bravo B.Faso	0		(25.000)	25.000	0
Kindermissionswerk-die Sternsinger	Bravo Malawi	0		(50.000)	50.000	0
Kindermissionswerk-die Sternsinger	Bravo Ita/Internazionale	0		(20.000)	20.000	0
Kindermissionswerk-die Sternsinger	Bravo Mozambico	0		(50.000)	50.000	0
King Badouin Foundation USA	Bravo B.Faso	0		(8.949)	8.949	0
Kindermissionswerk-die Sternsinger	Bravo Mozambico	0		(80.000)	80.000	0
Kindermissionswerk-die Sternsinger	Bravo Malawi	0		(80.000)	80.000	0
Ministero Affari Esteri	Bravo Burkina Faso	0		(27.811)	105.305	77.494
Kindermissionswerk-die Sternsinger	Bravo Mozambico	0		(20.000)	20.000	0
Kindermissionswerk-die Sternsinger	Bravo Mozambico	0		(38.200)	38.200	0
Kindermissionswerk-die Sternsinger	Bravo Malawi	0		(20.000)	20.000	0
Ministere del la Justice B.Faso	Bravo B.Faso	0		(18.827)	18.827	0
Sostenitori	Adozioni Internazionali	0	(2.267)	(219.286)	221.553	0
Fondazione Rita Levi Montalcini	Formazione prigionieri Mozambico	22.999		(22.999)		0
Fondo Heiss	Progetto carceri Mozambico	7.935		(836)		7.098
Sostenitori privati	Asilo di Roberta Malawi	2.689		(4.792)	2.580	477
Sostenitori privati	Anziani Malawi	0		(3.751)	6.000	2.249
Sostenitori Adozioni a distanza	DREAM 2015	18.244		(18.244)		0
Sostenitori Adozioni a distanza	DREAM 2016	0		(465.571)	474.806	9.235
AIDS Stiftung	DREAM Mozambico 2016	0		(440.000)	440.000	0
Fondation Assistance Internationale	DREAM Mozambico 2014-2016	0	(7.923)	(213.552)	221.475	0
Cooperazione allo Sviluppo Svizzera	DREAM Mozambico 2014-2016	0	(588)	(462.690)	463.278	0
Principauté de Monaco - Coopération Internationale	DREAM Mozambico e Malawi 2015-2018	0		(110.000)	110.000	0

et

Ente Erogante	Titolo progetto	Fondi Vincolati al 31.12.2015	Riclassifica da fondi vincolati a fondo contributi c/capitale vincolati	Decremento per impiego fondi 2016	Incremento per contributi assegnati (deliberati) nel 2016	Fondi Vincolati al 31.12.2016
Agenzia Italiana per la Cooperazione allo Sviluppo	Mozambico - Emergenza Fame	0		(99.600)	99.600	0
Agenzia Italiana per la Cooperazione allo Sviluppo	Malawi - Emergenza Fame	0		(99.500)	99.500	0
ABC Rotary	DREAM Malawi Machinjiri 2016-2017	0		(5.266)	9.940	4.674
ActionAid	DREAM Malawi 2016-2017	0		(259.035)	304.508	45.473
Aids Fonds (Norwegian Church Aid)	DREAM Malawi 2015-2016	10.567		(28.546)	17.978	0
AVAC	DREAM Malawi 2015-2016	3.903		(9.118)	5.215	0
Fondazione Cassa di Risparmio di Verona, Vicenza, Belluno e Ancona (Cariverona)	DREAM Malawi 2015-2016	45.634		(45.634)		0
Leopold Bachmann Stiftung	DREAM Malawi 2016	0		(200.000)	200.000	0
Norwegian Church Aid	DREAM Malawi 2015-2016	26.189		(26.189)		0
Norwegian Church Aid	DREAM Malawi 2016	0		(73.458)	75.008	1.550
National AIDS Commission	DREAM Malawi 2014-2016	4.780		(13.881)	9.101	0
Phihuman Stiftung	DREAM Malawi 2015-2016	25.116		(25.116)		0
Rissho Kosei-Kai	DREAM Malawi 2015- 2016	13.954		(13.954)		0
Rissho Kosei-Kai	DREAM Malawi 2017	0			17.959	17.959
Symphasis Foundation	DREAM Malawi 2016	0		(150.000)	150.000	0
Tavola Valdese	DREAM Malawi 2016-2017	0		(9.771)	40.000	30.229
UNAIDS	DREAM Malawi 2015-2016	1.779		(1.779)		0
UNAIDS	DREAM Malawi 2016	0		(70.941)	70.941	0
UNDP	DREAM Malawi 2015-2016	13.812		(13.812)		0
Ministero Affari Esteri	DREAM Kenya 2014-2017	277.112		(319.205)	400.000	357.908
Anton Jurgens Fonds	DREAM Guinea Conakry 2015-2016	35.812		(35.812)		0
Diocesi Colonia	DREAM Guinea Conakry 2016-2018	0		(130.000)	130.000	0
Porticus	DREAM Cameroun 2015-2016	14.275		(14.275)		0
Porticus	DREAM Cameroun 2017	0			100.000	100.000
Agape International	DREAM Tanzania	0		(91.057)	91.057	0
St Egidio Verein Schweiz	DREAM Innga 2016-2017	0		(81.513)	108.943	27.430
TOTALE FONDI VINCOLATI DA TERZI		3.670.387	(542.361)	(6.585.049)	10.415.941	4.978.919
Sostenitori	Haiti	102.408		(102.458)	50	0
Sostenitori	Filippine Emergenza	20.560				20.560
Sostenitori	Salviamo Aleppo	15.259		(31.810)	16.551	0
Sostenitori	Sostenitori vari	16.301	(13.501)	(27.400)	24.600	0
Sostenitori	Sostenitori Città Ecosolidale			(62.343)	108.748	46.405
Sostenitori	Sostenitori vari		(40.805)		40.805	0
Batres	Sostegno ai Poveri				149.973	149.973
Sostenitori	DREAM 2015	76.437		(76.437)		0
Wine for Life	Wine for Life 2015	10.132		(10.132)		0
Sostenitori	DREAM 2016	0	(39.899)	(580.308)	682.551	42.344
Wine for Life	Wine for Life 2016	0		(40.351)	62.216	21.865
TOTALE FONDI VINCOLATI A.III.2		241.098	(94.205)	(931.240)	1.065.493	281.148

lt

ALLEGATO 3 - Comunità di S.Egidio-ACAP Onlus
RENDICONTO FINANZIARIO
Bilancio 2016

ID	Descrizione	2016 vs 2015
A	DISPONIBILITA' LIQUIDE INIZIALI	2.734.323
B	FLUSSO MONETARIO DA ATTIVITA' DI ESERCIZIO	
	<i>Risultato d'esercizio</i>	6.936
	<i>Ammortamenti</i>	604.569
	<i>(Plusvalenze) Minusvalenze da realizzo immobilizzazioni</i>	
	<i>(Incremento) decremento dei crediti</i>	74.240
	<i>(Incremento) decremento delle rimanenze</i>	0
	<i>(Incremento) decremento ratei e risconti attivi</i>	(15.571)
	<i>Variazione fondo rischi</i>	0
	<i>Variazione netta TFR</i>	55.606
	<i>(Decremento) incremento debiti v/fornitori</i>	244.185
	<i>(Decremento) incremento altri debiti</i>	148.293
	<i>(Decremento) incremento ratei e risconti passivi</i>	(3.578)
	<i>Incremento delle attività finanziarie che non costituiscono imm.ni</i>	0
	sub-totale B	1.114.680
C	FLUSSO MONETARIO DA ATTIVITA' DI INVESTIMENTO	
	<i>Investimenti in immobilizzazioni</i>	
	<i>immateriali</i>	(344.273)
	<i>materiali</i>	(211.687)
	<i>finanziarie</i>	1.248
	sub-totale C	(554.712)
D	FLUSSO MONETARIO DA ATTIVITA' DI FINANZIAMENTO	
	<i>Debiti verso banche</i>	5.168
	<i>Debiti verso altri finanziatori</i>	(548.763)
	<i>Rimborso finanziamenti</i>	0
	<i>Fondi vincolati</i>	1.348.580
	<i>Aumenti e riduzione di capitale</i>	
	<i>Contributi in conto capitale vincolati da terzi</i>	143.910
	<i>Contributi in conto capitale vincolati dagli organismi istituzionali</i>	27.993
	sub-totale D	976.888
E	FLUSSO MONETARIO DELL'ESERCIZIO (B+C+D)	1.536.856
G	DISPONIBILITA' LIQUIDE FINALI (A+E)	4.271.179

et