

PROGETTO UOMO RISHILPI INTERNATIONAL ONLUS

Via Dei Tulipani,5
20146 - Milano
Codice Fiscale: 97671440150

RENDICONTO ECONOMICO 2018

Periodo 01/01/2018 - 31/12/2018

	ENTRATE	IMPORTI PARZIALI	2018	2017
			IMPORTI TOTALI	IMPORTI TOTALI
1. QUOTE ASSOCIATIVE 2. CONTRIBUTI PER PROGETTI E/O ATTIVITA'			600,00	450,00
			613.344,58	647.084,22
	2.1 Per specifici Progetti	613.344,58		
	2.1.1 per ESP Education Support Programme	459.589,93		
	2.1.2 per Health&Rehabilitation di cui Donazioni da Fondazione Prosolidar	37.718,39		
	2.1.3 per Education for Underprivileged Children	74.229,00		
	di cui Donazioni da Fondazione BNL			
	2.1.4 per WTP Water Treatment Plant	12.775,00		
	2.1.5 per rio General Project	1.338,00		
	2.1.6 per Librerie RCS e CPS	0,00		
	2.4 da enti pubblici (comune, provincia, regione, stato)	0,00		
	2.5 da Comunità europea e da altri organismi internazionali	0,00		
	2.6 da altre ONLUS extra progetti	0,00		
	2.7 dal cinque per mille	17.434,26		
	2.8 altro (donazioni anonime)	10.260,00		
3. DONAZIONI E LASCITI TESTAMENTARI			0,00	0,00
	3.1 da soci	0,00		
	3.2 da non soci	0,00		
4. RIMBORSI DERIVANTI DA CONVENZIONI CON ENTI PUBBLICI			-	-
5. ENTRATE DA ATTIVITA' COMMERCIALI PRODUTTIVE MARGINALI (Raccolta fondi)			0,00	0,00
	5.1 da attività di vendite occasionali o iniziative occasionali di solidarietà (D.M. 1995 lett.a) es. eventi, cassetina offerte, tombole, spettacoli	0,00		
	5.2 da attività di vendita di beni acquisiti da terzi a titolo gratuito a fini di sovvenzione (D.M. 1995 lett.b)	0,00		
	5.3 da attività di somministrazione di alimenti e bevande in occasione di manifestazioni e simili a carattere occasionale (D.M. 1995 lett.d)	0,00		
5. ALTRE ENTRATE DA ATTIVITA' COMMERCIALI MARGINALI			-	-
	5.4 cessione di beni prodotti dagli assistiti e dai volontari sempreché la vendita dei prodotti sia curata direttamente dall'organizzazione senza alcun intermediario (D.M. 1995 lett.c)	0,00		
	5.5 attività di prestazione di servizi rese in conformità alle finalità istituzionali, non ricongiungibili nell'ambito applicativo dell'art. 111, comma 3, del TUIR verso pagamento di corrispettivi specifici che non eccedano del 50% i costi di diretta imputazione (D.M. 1995 lett. e)	0,00		
6. ALTRE ENTRATE			7,20	420,35
	6.1 rendite patrimoniali (fitti, etc..)	0,00		
	6.2.1 rendite finanziarie (interessi, dividendi)	5,61		
	6.2. Interessi attivi	5,61		
	6.3 altro: arrotondamenti attivi	1,59		
	6.4.1 sopravvenienze attive	0,00		
	6.4.2 recupero spese legali, eventi ed expo	0,00		
	6.4 altro: altri ricavi e proventi (sop. attive etc...)	0,00		
7. ANTICIPAZIONI DI CASSA			-	-
8. PARTITE DI GIRO			-	-
TOTALE ENTRATE			613.951,78	647.954,57

PROGETTO UOMO RISHILPI INTERNATIONAL ONLUS

Via Dei Tulipani,5
20146 - Milano
Codice Fiscale: 97671440150

		USCITE	IMPORTI PARZIALI	2018 IMPORTI TOTALI	2017 IMPORTI TOTALI
1. RIMBORSI SPESE AI VOLONTARI (documentate ed effettivamente sostenute)				-	-
2. ASSICURAZIONI				289,14	270,22
	2.1 volontari (malattie, infortuni e resp. civile terzi)	0,00			
	2.2 altre	289,14			
3. PERSONALE OCCORRENTE A QUALIFICARE E SPECIALIZZARE L' ATTIVITA'				0,00	0,00
	3.1 dipendenti	0,00			
	3.2 atipici e occasionali	0,00			
	3.3 consulenti specifici	0,00			
4. ACQUISTI DI SERVIZI				56.941,74	47.655,08
	4.1 per struttura	2.595,36			
	4.2 per consulenze/professionisti	11.785,20			
	4.3 per specifici progetti	0,00			
	4.4 compenso amministratore	34.600,20			
	4.5 oneri su compenso amministratori	7.960,98			
5. UTENZE				432,91	658,27
6. MATERIALI DI CONSUMO				0,00	0,00
	6.1 per struttura	0,00			
	6.2 per attività	0,00			
	6.3 per specifici progetti	0,00			
7. GODIMENTO BENI DI TERZI				0,00	0,00
8. ONERI FINANZIARI E BANCARI				720,50	628,65
9. BENI DUREVOLI				-	-
10. IMPOSTE E TASSE				115,69	155,00
11. RACCOLTE FONDI (di cui ai punti 5.1, 5.2 e 5.3 delle entrate)				0,00	0,00
12. FONDI INVIATI PER PROGETTI				549.000,00	593.000,00
	2.1 Per specifici Progetti	549.000,00			
	2.1.1 per ESP Education Support Programme	0,00			
	2.1.2 per Health&Rehabilitation	152.000,00			
	2.1.3 per Education for Underprivileged Children	118.000,00			
	2.1.4 per WTP Water Treatment Plant	200.000,00			
	2.1.5 per rio General Project	10.886,00			
	2.1.6 per Librerie RCS e CPS	68.114,00			
		0,00			
12. ALTRE USCITE/COSTI				2,70	2,40
	12.1 Contributi a soggetti svantaggiati	0,00			
	12.2 Quote associative a ONLUS collegate o Federazioni (specificare)	0,00			
	12.3 versate ad altre ONLUS (specificare)	0,00			
	12.4 Altro: costi per organizzazione eventi	0,00			
	12.5 Altro: arrotondamenti passivi	2,70			
	12.6 Altro: sopravvenienze passive	0,00			
	12.7 Altro: interessi passivi	0,00			
13. PARTITE DI GIRO				1.772,33	1.102,10
14. ACCANTONAMENTI				3.892,28	3.892,28
	14.1 Ammortamento spese costituzione	1.882,28			
	14.2 Ammortamento fabbricati	2.010,00			
TOTALE USCITE				613.167,29	647.364,00
				784,49	590,57
TOTALE A PAREGGIO				613.951,78	647.954,57

Milano, 17 aprile 2019

IL PRESIDENTE
Monica Tosi

PROGETTO UOMO RISHILPI INTERNATIONAL ONLUS

Via Dei Tulipani,5
20146 - Milano
Codice Fiscale: 97671440150

STATO PATRIMONIALE DELL'ASSOCIAZIONE

Periodo 01/01/2018 - 31/12/2018

		ATTIVO			
		2018	2017		
		Importo	Importo		
A. QUOTE ASSOCIATIVE ANCORA DA VERSARE		0,00	0,00		
B. IMMOBILIZZAZIONI					
I - Immobilizzazioni immateriali					
1	Spese di costituzione: (-) fondo ammortamento	0,00	1.882,28		
2	Concessioni, licenze, software: (-) fondo ammortamento	-	-		
3	Diritti di utilizzo delle opere di ingegno: (-) fondo ammortamento	-	-		
3	Spese manutenzione: (-) fondo ammortamento	-	-		
4	Oneri pluriennali: (-) fondo ammortamento	-	-		
5	Altre	-	-		
Totale		0,00	1.882,28		
II - Immobilizzazioni materiali					
1	Terreni e fabbricati: (-) fondo ammortamento	56.950,00	58.960,00		
2	Impianti, macchinari e attrezzature: (-) fondo ammortamento	-	-		
3	Mobili arredi: (-) fondo ammortamento	-	-		
4	Macchine elettriche d'ufficio: (-) fondo ammortamento	-	-		
5	Altri beni di uso durevole: (-) fondo ammortamento	-	-		
Totale		56.950,00	58.960,00		
III - Immobilizzazioni finanziarie					
1	Partecipazioni in imprese	-	-		
2	Crediti immobilizzati	23,40	23,40		
				di cui esigibili entro l'esercizio successivo	
3	Altri titoli	60.000,00	60.000,00		
Totale		60.023,40	60.023,40		
C. ATTIVO CIRCOLANTE					
I - Rimanenze					
1	Materie prime, sussidiarie e di consumo	-	-		
2	Prodotti in corso di lavorazione e semilavorati	-	-		
3	Lavori in corso su ordinazione	-	-		
4	Prodotti finiti e merci	-	-		
5	Acconti	-	-		
Totale		-	-		
II - Crediti					
1	Verso soci	-	-		
2	Verso Enti per contributi da ricevere (deliberati ma non ancora erogati)	-	-		
3	Crediti tributari	162,15	160,69		
3	Verso altri	0,00	0,00		
Totale		162,15	160,69		
III - Attività finanziarie non immobilizzate					
1	Partecipazioni non immobilizzate	-	-		
2	Altri titoli non immobilizzati	-	-		
Totale		-	-		
IV - Disponibilità liquide					
1	Depositi bancari e postali	103.585,55	104.030,21		
2	Assegni	-	-		
3	Denaro e valori in cassa	20,98	35,96		
Totale		103.606,53	104.066,17		
D. RATEI E RISCOINTI ATTIVI		7.330,00	5.428,00		
TOTALE ATTIVO		228.072,08	230.520,54		

PROGETTO UOMO RISHILPI INTERNATIONAL ONLUS

Via Dei Tulipani,5
20146 - Milano
Codice Fiscale: 97671440150

Periodo 01/01/2018 - 31/12/2018

PASSIVO		2018	2017
		Importo	Importo
A. PATRIMONIO			
I Patrimonio Netto			
1 Fondo di gestione		70.000,00	70.000,00
2 Fondo di dotazione		20.000,00	20.000,00
II Patrimonio vincolato			
1 Riserve statutarie		-	-
2 Fondi vincolati per decisione degli organi istituzionali		-	-
3 Fondi vincolati destinati da terzi		-	-
4 Contributi in conto capitale vincolati dagli organi istituzionali		-	-
5 Contributi in conto capitale vincolati da terzi		-	-
6 Riserve vincolate		-	-
Totale		90.000,00	90.000,00
III Patrimonio libero			
1 Risultati gestionali riportati dagli esercizi precedenti		68.610,15	68.019,58
2 Riserve accantonate negli esercizi precedenti		-	-
3 Contributi in conto capitale liberamente utilizzabili		-	-
4 Lasciti testamenti e donazioni (se beni di utilità pluriennali)		-	-
Totale		68.610,15	68.019,58
B. FONDI PER RISCHI E ONERI			
1 Per trattamento di quiescenza		-	-
2 Altri		-	-
Totale		-	-
C. TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO LAVORO SUBORDINATO			
D. DEBITI			
1 Debiti verso banche		-	-
2 Debiti verso altri finanziatori		-	-
3 Acconti		-	-
4 Debiti verso fornitori		0,00	184,04
5 Debiti tributari		673,56	784,94
6 Debiti verso istituti di previdenza e sicurezza sociale		1.003,88	941,41
7 Verso Progetti per contributi da versare (deliberati ma non ancora erogati)		0,00	0,00
8 Verso altri		0,00	0,00
Totale		1.677,44	1.910,39
E. RATEI E RISCONTI PASSIVI			
		67.000,00	70.000,00
TOTALE PASSIVO E NETTO		227.287,59	229.929,97
SBILANCIO		784,49	590,57
TOTALE A PAREGGIO		228.072,08	230.520,54

PROGETTO UOMO RISHILPI INTERNATIONAL ONLUS

Via Dei Tulipani, 5

20146 - Milano

Codice Fiscale: 97671440150

NOTA INTEGRATIVA AL BILANCIO

CHIUSO AL 31.12.2018

Egregi Signori Associati,

ai fini di una maggiore trasparenza si è provveduto a redigere la presente nota integrativa esplicativa unitamente al rendiconto d'esercizio.

Si ricorda che, avendo correttamente effettuato la comunicazione di iscrizione all'*Anagrafe Onlus*, ed essendo, quindi, considerata **Onlus di opzione**, si adotta il sistema contabile previsto dal D.Lgs. 460/97 nonché quello previsto dalla legge 80/2005 (*c.d. norma "piu' dai, meno versi"*);

Nel formulare il presente bilancio d'esercizio si è tenuto conto dei seguenti principi:

- la valutazione delle voci è stata effettuata nella prospettiva di continuazione dell'attività;
- si è seguito scrupolosamente il principio della prudenza e nel rendiconto sono compresi solo avanzi realizzati alla data di chiusura dell'esercizio;
- si è tenuto conto dei proventi e degli oneri di competenza del periodo cui si riferisce il bilancio, indipendentemente dalla data dell'incasso o del pagamento;
- non si è provveduto a raggruppare gli elementi eterogenei, ma le singole voci sono state valutate separatamente;
- nella presente nota integrativa esplicativa al bilancio vengono fornite tutte le informazioni relative agli aspetti di natura patrimoniale dell'associazione.

ATTIVITA'

A) QUOTE ASSOCIATIVE ANCORA DA VERSARE

Non sono presenti quote associative non ancora versate da parte degli Associati.

B) IMMOBILIZZAZIONI

Immateriali

Spese di costituzione:

<u>Descrizione</u>	<u>Valore 2018</u>	<u>Valore 2017</u>
Saldo iniziale	€ 1.882,28	€ 3.764,56
Acquisizioni nell'esercizio	€ -	€ -
Cessioni nell'esercizio	€ -	€ -
Rivalutazioni operate nell'esercizio	€ -	€ -
Svalutazioni operate nell'esercizio	€ -	€ -
Ammortamento dell'esercizio	-€ 1.882,28	-€ 1.882,28
Saldo al 31/12/2018	€ 0,00	€ 1.882,28

PROGETTO UOMO RISHILPI INTERNATIONAL ONLUS

Via Dei Tulipani, 5

20146 - Milano

Codice Fiscale: 97671440150

Materiali

Terreni e fabbricati:

<u>Descrizione</u>	<u>Valore 2018</u>	<u>Valore 2017</u>
Saldo iniziale	€ 67.000,00	€ 67.000,00
Acquisizioni nell'esercizio	€ -	€ -
Cessioni nell'esercizio	€ -	€ -
Rivalutazioni operate nell'esercizio	€ -	€ -
Svalutazioni operate nell'esercizio	€ -	€ -
Fondo ammortamento	-€ 10.050,00	-€ 8.040,00
Saldo al 31/12/2017	€ 56.950,00	€ 58.960,00

<u>Riferimento immobile</u>	<u>Valore di mercato</u>	<u>Locali</u>	<u>Sup.</u>	<u>Foglio</u>	<u>Part.</u>	<u>Sub.</u>
Piano terra – Via Dei Tulipani, 5 Milano	€ 67.000,00	2		510	91	4

Finanziarie

Altri titoli:

Tale voce ammonta ad € 60.000 e si riferisce all'acquisto di buoni postali.

Partecipazioni:

L'Associazione non controlla imprese né detiene quote di partecipazione in imprese.

Fondi ammortamento

Le spese di costituzione sono state ammortizzate con aliquota del 20% utilizzando l'ammortamento diretto quindi senza l'accantonamento al relativo fondo;

Si precisa che con la quota di ammortamento del 2018, il costo residuo delle spese di costituzione è stato completamente ammortizzato.

Il fabbricato strumentale è stato ammortizzato con aliquota del 3%;

C) ATTIVO CIRCOLANTE

I° Rimanenze

Non esistono rimanenze alla data di chiusura del presente esercizio.

II° Crediti

Non esistono, alla data di chiusura del presente esercizio, crediti a lungo termine e non esistono crediti in contenzioso.

I crediti esposti in tale voce dello Stato Patrimoniale sono iscritti al loro valore di presumibile realizzo, ritenuto coincidente con il nominale e sono riferibili ai crediti tributari.

PROGETTO UOMO RISHILPI INTERNATIONAL ONLUS

Via Dei Tulipani, 5

20146 - Milano

Codice Fiscale: 97671440150

III° Attività finanziarie non immobilizzate

Non esistono, alla data di chiusura del presente esercizio, partecipazioni non immobilizzate od altri titoli.

IV° Disponibilità liquide

Le disponibilità liquide sono iscritte per il loro effettivo importo, verificando, per quanto riguarda il valore del deposito bancario, la congruità con operazioni di conciliazione. Trattasi di due rapporti di conto corrente aperti rispettivamente presso la Banca Prossima e il Banco Posta e della Cassa Contanti.

Al 31/12/2018 il saldo del c/c acceso presso la Banca Prossima risulta pari ad € 63.107,74, il saldo del c/c acceso presso il Banco Posta risulta pari ad € 40.477,81 ed il saldo della cassa contanti ammonta ad € 20,98.

D) RATEI E RISCONTI ATTIVI

Nei ratei attivi sono stati imputati € 7.330,00 relativi a contributi di competenza dell'anno 2018 ma aventi manifestazione finanziaria nell'anno 2019.

PASSIVITA'

A) PATRIMONIO NETTO

Il patrimonio netto dell'associazione pari ad € 90.000,00 è composto dal Fondo di Gestione € 70.000,00 e dal Fondo di Dotazione € 20.000,00;
Risultano imputati € 68.610,15 per Utili portati a nuovo da esercizi precedenti.

B) FONDI PER RISCHI ED ONERI

Non risultano stanziati fondi per rischi e oneri

C) FONDO TRATTAMENTO FINE RAPPORTO LAVORO SUBORDINATO

Non risulta stanziato il fondo per trattamento di fine rapporto in quanto l'Associazione non ha personale dipendente.

D) DEBITI

I debiti iscritti in tale voce dello stato patrimoniale sono a breve termine. Non risultano quindi, alla data di chiusura dell'esercizio, debiti a medio e lungo termine.

Tutti i debiti esposti in tale voce nello Stato Patrimoniale sono iscritti al loro valore nominale.

E) RATEI E RISCONTI PASSIVI

Risultano iscritti in tale voce "Debiti verso progetti per contributi deliberati e non ancora erogati" per € 67.000,00 di cui:

€ 40.000,00 per contributi deliberati nell'anno 2018 e da erogare nell'anno 2019 per il progetto Education Support (adozioni a distanza ESP);

PROGETTO UOMO RISHILPI INTERNATIONAL ONLUS

Via Dei Tulipani, 5

20146 - Milano

Codice Fiscale: 97671440150

€ 17.000,00 per contributi deliberati nell'anno 2018 e da erogare nell'anno 2019 per il progetto Rehabilitation for the disabled children (HEALTH);

€ 10.000,00 per contributi deliberati nell'anno 2018 e da erogare nell'anno 2019 per il progetto Education for underprivileged children (EDUCATION);

RENDICONTO ECONOMICO DELLA GESTIONE

ENTRATE

Le entrate di natura istituzionale, frutto dell'attività svolta nel corso dell'anno 2018 si attestano a € 613.951,78.

USCITE

Il totale delle uscite dell'esercizio, pari ad € 613.167,29, risulta inferiore alle entrate, determinando perciò una differenza attiva tra le entrate e le uscite dell'Associazione pari a € 784.49.

Per i dettagli delle singole voci si rimanda alla lettura del rendiconto d'esercizio, appositamente presentato, ai fini di trasparenza contabile, con l'esposizione delle singole voci di dettaglio.

IMPOSTE E VARIE

L'associazione in virtù delle agevolazioni IMU/TASI previste per gli enti non commerciali, avendo opportunamente inviato al Comune di Milano la dichiarazione richiesta, calcola solo l'Ires, nella misura del 50%, come previsto dall'art. 6 c.1 Dpr 601/73, sulla base della rendita catastale dell'immobile di proprietà.

Non si accantonano altre imposte in quanto l'associazione, non svolgendo alcuna attività commerciale, non calcola la base imponibile Ires ed Irap.

ULTERIORI INFORMAZIONI

Prospetto numero soci

Numero soci tesserati al <u>31/12/17</u>	Nuovi soci tesserati <u>2018</u>	Soci cessati o deceduti in corso d'anno	Numero soci tesserati al <u>31/12/18</u>	Variazioni rispetto al precedente esercizio
14	7	1	20	6

Per ogni ulteriore dettaglio, si rimanda alla consultazione del libro soci.

CONCLUSIONI

Si conclude la presente nota integrativa assicurando che la presente rappresenti con chiarezza, e in modo veritiero e corretto, la situazione patrimoniale e finanziaria della società, nonché il risultato economico dell'esercizio.

PROGETTO UOMO RISHILPI INTERNATIONAL ONLUS

Via Dei Tulipani, 5

20146 - Milano

Codice Fiscale: 97671440150

Vi invitiamo pertanto ad approvare il rendiconto d'esercizio chiuso al 31.12.2018 come presentatovi e a deliberare sulla destinazione dell'avanzo di gestione pari a € **784,49**, rinviando lo stesso al Fondo Istituzionale Avanzi esercizi precedenti onde dare maggiore stabilità e continuità all'Associazione stessa per il perseguimento dei suoi fini istituzionali.

L'attività sviluppata nel corso dell'anno ha rispettato i principi relativi alle associazioni senza scopo di lucro nonché gli scopi sociali istituzionali come da statuto dell'Associazione.

Milano, 17 aprile 2019.

IL PRESIDENTE

Monica Tosi