

MISSIONE EFFATA ONLUS

Via Tor de Schiavi n. 404 - 00171 - Roma

C.F. 97490990583

STATO PATRIMONIALE AL 31/12/2016

ATTIVO:	31/12/2015	31/12/2016
A) IMMOBILIZZAZIONI		
<i>I - IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI</i>		
1) Costi di impianto e ampliamento	€ 221,88	€ 221,88
5) Altre	€ 40,98	€ 18,30
Totale	€ 262,86	€ 240,18
<i>II - IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI</i>		
3) Altri beni	€ 337,90	€ 218,34
Totale	€ 337,90	€ 218,34
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (A)	€ 600,76	€ 458,52
B) ATTIVO CIRCOLANTE		
<i>I - RIMANENZE</i>		
1) Materiale divulgativo	€ 1.300,00	€ 627,00
Totale	€ 1.300,00	€ 627,00
<i>II - CREDITI</i>		
1) Crediti diversi	€ -	€ 520,55
Totale	€ -	€ 520,55
<i>IV - DISPONIBILITA' LIQUIDE</i>		
1) Depositi Bancari e Postali	€ 44.648,05	€ 18.031,11
3) Denaro e valori in cassa	€ 590,67	€ 2.895,02
Totale	€ 45.238,72	€ 20.926,13
TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (B)	€ 46.538,72	€ 22.073,68
TOTALE ATTIVO	€ 47.139,48	€ 22.532,20

PASSIVO:	31/12/2015	31/12/2016
A) PATRIMONIO NETTO		
I - FONDO DI DOTAZIONE		
1) Quote di iscrizione	€ 12.600,00	€ 12.800,00
Totale	€ 12.600,00	€ 12.800,00
III - AVANZO (DISAVANZO) DI GESTIONE		
1) Avanzo esercizi precedenti	€ 22.331,92	€ 2.868,84
2) Avanzo (disavanzo) corrente	-€ 19.463,08	€ 5.448,28
Totale	€ 2.868,84	€ 8.317,12
TOTALE PATRIMONIO NETTO (A)	€ 15.468,84	€ 21.117,12
D) DEBITI		
1) Debiti verso fornitori	€ 126,00	€ -
m) Debiti tributari	€ 44,85	€ -
n) Debiti verso Istituti di Previdenza di Sicurezza Sociale	€ 15,79	€ 123,08
o) Retribuzione dipendente		€ 1.272,00
Totale	€ 186,64	€ 1.395,08
TOTALE DEBITI (D)	€ 186,64	€ 1.395,08
E) RATEI E RISCONTI		
1) Liberalità esercizio successivo	€ -	€ -
m) Contributi associativi anno successivo	€ -	€ -
n) Fondo di dotazione anno successivo	€ -	€ -
o) Sostegno a Benin anni successivi	€ 20,00	€ 20,00
p) Risconti Passivi	€ 31.464,00	€ -
Totale	€ 31.484,00	€ 20,00
TOTALE RATEI E RISCONTI (E)	€ 31.484,00	€ 20,00
TOTALE PASSIVO	€ 47.139,48	€ 22.532,20

RENDICONTO GESTIONALE AL 31/12/2016

	31/12/2015	31/12/2016
A) PROVENTI		
1) - CONTRIBUTI E LIBERALITA'		
a) Contributi associativi	€ 3.950,00	€ 3.450,00
b) Liberalità	€ 132.230,00	€ 56.689,50
c) Altri proventi	€ 34,37	€ 6,25
f) Elargizione 5x1000 anno 2014	€ -	€ 31.585,06
g) Elargizione 5x1000 anno 2013	€ 23.072,03	€ -
h) Elargizione per spese container		€ 6.973,00
i) "La Salute nuova Cultura" comp. 2016		€ 31.464,00
Totale	€ 159.286,40	€ 130.167,81
TOTALE PROVENTI (A)	€ 159.286,40	€ 130.167,81
B) ONERI		
1) - INIZIATIVE ISTITUZIONALI		
a) Erogazioni per sostegno Benin	€ 10.000,00	€ 8.240,00
b) Erogazioni per sostegno Rwanda	€ 13.000,00	€ 20.979,00
c) Erogazione per missione Rwanda	€ 5.000,00	€ -
d) Erogazione per missione Tanzania	€ 1.300,00	€ -
f) Erogazione per borse di studio	€ 2.330,00	€ 325,00
g) Erogazione per missione Benin	€ 14.000,00	€ 4.000,00
h) Erogazione "La salute Nuova Cultura" Rwanda	€ 31.081,00	€ 31.464,00
i) Erogazione per famiglie bisognose	€ -	€ 1.750,00
l) Erogazione microprogetti Benin	€ -	€ 4.000,00
m) Erogazione microprogetti Rwanda	€ 4.000,00	€ -
m) Erogazione per missione Paraguay	€ 3.000,00	€ 3.000,00
o) Erogazione per "Operazione Amore Brasile"	€ -	€ 2.491,00
p) Erogazione per missione Indonesia	€ 26.350,00	€ -
r) Erog. Missione Nyamata 5x1000 anno 2014	€ -	€ 10.485,06
s) Erog. "Op. Amore Brasile" 5x1000 anno 2014	€ -	€ 6.000,00
t) Erog. Missione Benin 5x1000 anno 2014	€ -	€ 7.100,00
v) Erog. Pozzo Rilima 5x1000 anno 2013	€ 12.000,00	€ -
z) Erog. Peporiyakou 5x1000 anno 2013	€ 4.072,03	€ -
a-1) Erog. Bari Italia 5x1000 anno 2014	€ 2.000,00	€ 2.000,00
b-1) Erog. Napoli Italia 5x1000 anno 2013	€ 2.000,00	€ -
c-1) Erog. Manduria Italia 5x1000 anno 2014	€ 1.500,00	€ 3.000,00
d-1) Erog. Barletta Italia 5x1000 anno 2014	€ 1.500,00	€ 1.500,00
Totale	€ 133.133,03	€ 106.334,06

3) - MATERIALI DI CONSUMO		
a) Materiale divulgativo	€ 1.354,20	€ 746,40
b) variazione delle rimanenze	-€ 135,00	€ 673,00
Totale	€ 1.219,20	€ 1.419,40
4) - PER SERVIZI		
a) Spese per spedizioni container	€ 7.500,00	€ 6.968,00
b) Altre spese per servizi	€ 1.767,00	€ 7,00
Totale	€ 9.267,00	€ 6.975,00
5) - PERSONALE		
a) Stipendi e contributi	€ 1.348,17	€ 8.126,91
Totale	€ 1.348,17	€ 8.126,91
6) - AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI		
a) ammortamenti immateriali	€ 22,68	€ 22,68
b) ammortamenti materiali	€ 152,82	€ 119,56
Totale	€ 175,50	€ 142,24
9) - ONERI DIVERSI DI GESTIONE		
a) altri	€ 2.142,58	€ 1.721,92
Totale	€ 2.142,58	€ 1.721,92
10) - RICAVI DI COMPETENZA ESERCIZIO SUCCESSIVO		
a) Risconti Passivi "La Salute Nuova Cultura"	€ 31.464,00	€ -
Totale	€ 31.464,00	€ -
TOTALE ONERI (B)	€ 178.749,48	€ 124.719,53
AVANZO (DISAVANZO) DELL'ESERCIZIO	-€ 19.463,08	€ 5.448,28

**NOTA INTEGRATIVA AL RENDICONTO GESTIONALE
CHIUSO AL 31/12/2016**

Premessa

E' questo il nono bilancio annuale della nostra associazione che tutt'ora è iscritta all'Anagrafe Unica delle Onlus ai sensi dell'art. 4 comma 2 del D.M. 18 luglio 2003 n. 266 al numero 5211 - 2008 e pertanto le elargizioni liberali che confluiscono all'associazione continuano ad aver diritto ai benefici fiscali stabiliti dalla legge. L'associazione ha richiesto anche per il 2016, così come dal 2008, il beneficio del cinque per mille di cui all'art. 3 comma 5 lettera A della legge 244/2007 ed è stata regolarmente iscritta nell'elenco degli enti beneficiari pubblicato dall'Agenzia delle Entrate. L'importo di competenza 2014 assegnato in base agli elenchi pubblicati è stato incassato nel 2016 e pertanto trova riscontro nelle voci di bilancio per l'importo complessivo di Euro 31.585,06. Al riguardo si precisa che, nel 2016, l'intero importo, al netto di Euro 1.500,00 per spese generali, è stato erogato, per Euro 10.485,06 alla missione di Nyamata (Rwanda) per alimenti e medicine per bambini poveri, per Euro 7.100,00 alla missione di Peporiyakou (Benin) per l'acquisto di un gruppo elettrogeno, per Euro 6.000,00 alla missione di Paranoà (Brasile) per il progetto "Operazione Amore Brasile" e per attività di beneficenza mediante viveri per i poveri in Italia e precisamente a Bari per Euro 2.000,00, a Manduria per Euro 3.000,00 e a Barletta per Euro 1.500,00.

Il bilancio che è stato redatto, documento unitario ed organico riclassificato secondo la normativa comunitaria, è costituito dallo Stato Patrimoniale, dal Rendiconto Gestionale e dalla presente Nota Integrativa. Il Bilancio corrisponde alle risultanze delle scritture contabili regolarmente tenute ed è stato redatto conformemente alle indicazioni espresse dalla Commissione Enti Non Profit del Consiglio Nazionale dei Dottori Commercialisti e, ove applicabili, alle disposizioni di cui ai Principi Contabili dello stesso ordine, nonché alle disposizioni del Codice Civile ove applicabili anche per analogia.

Gli importi indicati nella presente nota integrativa, ove non espressamente evidenziato, sono esposti in unità di Euro.

La valutazione delle voci di bilancio è stata effettuata tenendo conto del principio di prudenza e nella prospettiva della continuazione dell'attività e tenendo conto dei fini istituzionali dell'associazione. E' stato altresì seguito il postulato della competenza economica per cui l'effetto delle operazioni e degli altri eventi è stato rilevato contabilmente e attribuito all'esercizio al quale tali operazioni ed eventi si riferiscono, e non a quello in cui si concretizzano i relativi movimenti finanziari (incassi e pagamenti) ad eccezione del contributo del cinque per mille.

Al bilancio si accompagna la relazione sulla gestione redatta dal Consiglio Direttivo che vengono sottoposti per l'approvazione all'Assemblea dei Soci.

Criteria di valutazione

Immobilizzazioni immateriali e materiali

Le immobilizzazioni immateriali e materiali sono iscritte al costo di acquisto comprensivo degli oneri accessori. Il costo originario viene sistematicamente ridotto in ogni esercizio, a titolo di ammortamento, in funzione della residua possibilità di utilizzazione.

I beni strumentali utilizzati, come ben sapete, sono stati ricevuti prevalentemente in donazione e pertanto non risultano contabilmente esposti in bilancio, essi si riferiscono essenzialmente all'arredamento della sede ed alle macchine d'ufficio.

Rimanenze

Il valore iscritto nell'attivo è stato valutato al prezzo di acquisto e si riferisce a materiale divulgativo stampato per far conoscere la nostra associazione e che al 31/12/2016 risultava ancora in giacenza presso la sede al netto dei consumi dello stesso anno.

Crediti e debiti

Nell'anno 2016 vi sono crediti che si riferiscono al bonus art.1 D.L. 66/2014 in corso di scomputo dai contributi relativi alla lavoratrice dipendente. I debiti si riferiscono alle ritenute fiscali e previdenziali per euro 123,08 che sono stati pagati a gennaio come per Legge.

Disponibilità liquide

Le disponibilità liquide sono iscritte al valore nominale.

Patrimonio Netto

Il patrimonio netto è costituito dal **fondo di dotazione** ai sensi dell'art. 17 dello Statuto ove sono confluite le quote di prima iscrizione di tutti i soci ammessi entro il 31/12/2016. Si ricorda, sempre a norma di Statuto, che i versamenti annuali dei soci effettuati a titolo di quota associativa non confluiscono nel patrimonio netto bensì tra i proventi nel rendiconto gestionale di ciascun esercizio utilizzabili per gli scopi istituzionali e per le spese dell'associazione.

Nel patrimonio netto è rilevato l'**avanzo netto di gestione** per euro 8.317,12 che è costituito dalla somma algebrica tra l'avanzo degli esercizi precedenti e l'avanzo dell'esercizio corrente che è dovuto ad erogazioni da effettuare negli esercizi successivi al 2016 ma riferite ad elargizioni ricevute nell'esercizio stesso ed in quelli precedenti.

Proventi ed oneri

I proventi ed oneri sono esposti in bilancio secondo i principi della prudenza e della competenza con rilevazione dei relativi ratei e risconti. In particolare le liberalità si riferiscono ad elargizioni pervenute essenzialmente per i titoli di erogazione indicati analiticamente nel rendiconto gestionale.

Le altre spese per servizi invece si riferiscono ad una modesta spesa di cancelleria di Euro 7,00 nonché a spese di trasporto sostenute per la spedizione di un

container in Benin per Euro 6.968,00, importo che è stato integralmente finanziato da elargizioni di benefattori così come riportato nella voce h) dei proventi. Gli oneri diversi di gestione si riferiscono esclusivamente alle spese bancarie per Euro 1.721,92, particolarmente gravose a causa del costo elevato dei bonifici inviati all'estero. I risconti passivi rilevati analiticamente nel rendiconto gestionale dell'anno 2015 per Euro 31.464,00 e riferiti al progetto "La Salute come Nuova Cultura" finanziato per complessivi euro 62.545,00 ma spesi nell'esercizio 2015 per euro 31.081,00 trovano riscontro nel rendiconto 2016 nella lettera i) dei proventi nonché nella lettera h) degli oneri essendo di competenza 2016 ed erogati nello stesso anno.

Come riferito lo scorso anno abbiamo ritenuto essenziale assumere una collaboratrice che si occupasse prevalentemente delle attività esterne: rapporti con i soci, informative per eventi e gestionali, viaggi nei luoghi di missione all'estero per verifica e reportage sulle attività svolte ed educazione informatica ai bambini poveri ospitati. Il relativo costo per Euro 8.126,91 è riportato tra gli oneri del rendiconto gestionale.

Disvanzo dell'Esercizio

In merito all'avanzo dell'esercizio, pari ad Euro 5.448,28 dovuto prevalentemente ad elargizioni ricevute a fine anno 2016 che verranno erogate nel corso dell'esercizio 2017 pertanto si propone che l'assemblea ne deliberi il riporto al futuro esercizio.