

**MISSIONE EFFATA ONLUS**

Via Tor de Schiavi n. 404 - 00171 - Roma  
C.F. 97490990583

**STATO PATRIMONIALE AL 31/12/2017**

<b>ATTIVO:</b>	<b>31/12/2017</b>	<b>31/12/2016</b>
<b>A) IMMOBILIZZAZIONI</b>		
<i>I - IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI</i>		
<i>1) Costi di impianto e ampliamento</i>	€ 221,88	€ 221,88
<i>5) Altre</i>	€ -	€ 18,30
<b>Totale</b>	<b>€ 221,88</b>	<b>€ 240,18</b>
<i>II - IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI</i>		
<i>3) Altri beni</i>	€ 98,78	€ 218,34
<b>Totale</b>	<b>€ 98,78</b>	<b>€ 218,34</b>
<b>TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (A)</b>	<b>€ 320,66</b>	<b>€ 458,52</b>
<b>B) ATTIVO CIRCOLANTE</b>		
<i>I - RIMANENZE</i>		
<i>1) Materiale divulgativo</i>	€ 355,00	€ 627,00
<b>Totale</b>	<b>€ 355,00</b>	<b>€ 627,00</b>
<i>II - CREDITI</i>		
<i>1) Crediti diversi</i>	€ 198,58	€ 520,55
<b>Totale</b>	<b>€ 198,58</b>	<b>€ 520,55</b>
<i>IV - DISPONIBILITA' LIQUIDE</i>		
<i>1) Depositi Bancari e Postali</i>	€ 24.921,86	€ 18.031,11
<i>3) Denaro e valori in cassa</i>	€ 476,24	€ 2.895,02
<b>Totale</b>	<b>€ 25.398,10</b>	<b>€ 20.926,13</b>
<b>TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (B)</b>	<b>€ 25.951,68</b>	<b>€ 22.073,68</b>
<b>TOTALE ATTIVO</b>	<b>€ 26.272,34</b>	<b>€ 22.532,20</b>

<b>PASSIVO:</b>	<b>31/12/2017</b>	<b>31/12/2016</b>
<b>A) PATRIMONIO NETTO</b>		
<b>I - FONDO DI DOTAZIONE</b>		
1) Quote di iscrizione	€ 12.900,00	€ 12.800,00
<b>Totale</b>	<b>€ 12.900,00</b>	<b>€ 12.800,00</b>
<b>III - AVANZO (DISAVANZO) DI GESTIONE</b>		
1) Avanzo esercizi precedenti	€ 8.317,12	€ 2.868,84
2) Avanzo (disavanzo) corrente	€ 2.452,18	€ 5.448,28
<b>Totale</b>	<b>€ 10.769,30</b>	<b>€ 8.317,12</b>
<b>TOTALE PATRIMONIO NETTO (A)</b>	<b>€ 23.669,30</b>	<b>€ 21.117,12</b>
<b>D) DEBITI</b>		
l) Debiti verso fornitori	€ 126,00	€ -
m) Debiti tributari	€ 264,49	€ -
n) Debiti verso Istituti di Previdenza di Sicurezza Sociale	€ 255,55	€ 123,08
o) Retribuzione dipendente	€ 1.155,00	€ 1.272,00
<b>Totale</b>	<b>€ 1.801,04</b>	<b>€ 1.395,08</b>
<b>TOTALE DEBITI (D)</b>	<b>€ 1.801,04</b>	<b>€ 1.395,08</b>
<b>E) RATEI E RISCONTI</b>		
o) Sostegno a Benin anni successivi		€ 20,00
p) Risconti Passivi	€ 802,00	€ -
<b>Totale</b>	<b>€ 802,00</b>	<b>€ 20,00</b>
<b>TOTALE RATEI E RISCONTI (E)</b>	<b>€ 802,00</b>	<b>€ 20,00</b>
<b>TOTALE PASSIVO</b>	<b>€ 26.272,34</b>	<b>€ 22.532,20</b>

**RENDICONTO GESTIONALE AL 31/12/2017**

	31/12/2017	31/12/2016
<b>A) PROVENTI</b>		
1) - <b>CONTRIBUTI E LIBERALITA'</b>		
a) Contributi associativi	€ 2.650,00	€ 3.450,00
b) Liberalità	€ 44.471,81	€ 56.689,50
c) Altri proventi	€ 1,32	€ 6,25
f) Elargizione 5x1000 anno 2014	€ -	€ 31.585,06
g) Elargizione 5x1000 anno 2015	€ 45.681,95	€ -
h) Elargizione per spese container		€ 6.973,00
i) "La Salute nuova Cultura" comp. 2016		€ 31.464,00
<b>Totale</b>	<b>€ 92.805,08</b>	<b>€ 130.167,81</b>
<b>TOTALE PROVENTI (A)</b>	<b>€ 92.805,08</b>	<b>€ 130.167,81</b>
<b>B) ONERI</b>		
1) - <b>INIZIATIVE ISTITUZIONALI</b>		
a) Erogazioni per sostegno Benin	€ 6.000,00	€ 8.240,00
b) Erogazioni per sostegno Rwanda	€ 9.214,00	€ 20.979,00
c) Erogazione per missione Rwanda		€ -
d) Erogazione per missione Tanzania	€ 5.000,00	€ -
f) Erogazione per borse di studio	€ 1.000,00	€ 325,00
g) Erogazione per missione Benin	€ 5.000,00	€ 4.000,00
h) Erogazione "La salute Nuova Cultura" Rwanda		€ 31.464,00
i) Erogazione per famiglie bisognose		€ 1.750,00
l) Erogazione microprogetti Benin		€ 4.000,00
m) Erogazione microprogetti Rwanda	€ 2.230,00	€ -
n) Erogazione per missione Paraguay		€ 3.000,00
o) Erogazione per "Operazione Amore Brasile"	€ 800,00	€ 2.491,00
p) Erogazione per missione Indonesia	€ 1.360,00	€ -
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. Cisterna Rwanda 5x1000 anno 2015	€ 4.500,00	€ -
z) Erog. Attrezzature Indodesia 5x1000 anno 2015	€ 5.000,00	€ -
a-1) Erog. Bari Italia 5x1000 anno 2014		€ 2.000,00
b-1) Erog. Alimenti Brasile 5x1000 anno 2015	€ 8.000,00	€ -
c-1) Erog. Manduria Italia 5x1000 anno 2014		€ 3.000,00
d-1) Erog. Barletta Italia 5x1000 anno 2014		€ 1.500,00
e-1) Erog. Alimenti Benin 5x1000 anno 2015	€ 13.181,95	
f-1) Erog. Pacchi Napoli 5x1000 anno 2015	€ 1.500,00	
g-1) Erog. Famiglie Teramo 5x1000 unno 2015	€ 2.000,00	
h-1) Erog. Pacchi Barletta 5x1000 anno 2015	€ 1.500,00	
i-1) Erog. Caritas Lecce 5x1000 anno 2015	€ 1.000,00	
l-1) Erog. Alimenti Paraguay 5x1000 anno 2015	€ 6.000,00	
<b>Totale</b>	<b>€ 73.285,95</b>	<b>€ 106.334,06</b>

3) - <b>MATERIALI DI CONSUMO</b>		
a) <i>Materiale divulgativo</i>	€ 1.081,76	€ 746,40
b) <i>variazione delle rimanenze</i>	€ 272,00	€ 673,00
<b>Totale</b>	<b>€ 1.353,76</b>	<b>€ 1.419,40</b>
4) - <b>PER SERVIZI</b>		
a) <i>Spese per spedizioni container</i>		€ 6.968,00
b) <i>Altre spese per servizi</i>	€ 4.495,75	€ 7,00
<b>Totale</b>	<b>€ 4.495,75</b>	<b>€ 6.975,00</b>
5) - <b>PERSONALE</b>		
a) <i>Stipendi e contributi</i>	€ 10.738,46	€ 8.126,91
<b>Totale</b>	<b>€ 10.738,46</b>	<b>€ 8.126,91</b>
6) - <b>AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI</b>		
a) <i>ammortamenti immateriali</i>	€ 18,30	€ 22,68
b) <i>ammortamenti materiali</i>	€ 239,55	€ 119,56
<b>Totale</b>	<b>€ 257,85</b>	<b>€ 142,24</b>
9) - <b>ONERI DIVERSI DI GESTIONE</b>		
a) <i>altri</i>	€ 221,13	€ 1.721,92
<b>Totale</b>	<b>€ 221,13</b>	<b>€ 1.721,92</b>
<b>TOTALE ONERI (B)</b>	<b>€ 90.352,90</b>	<b>€ 124.719,53</b>
<b>AVANZO (DISAVANZO) DELL'ESERCIZIO</b>	<b>€ 2.452,18</b>	<b>€ 5.448,28</b>

## **NOTA INTEGRATIVA AL RENDICONTO GESTIONALE CHIUSO AL 31/12/2017**

### **Premessa**

E' questo il decimo 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 anche per il 2017, così come dal 2008, usufruisce del 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 2015 assegnato in base agli elenchi pubblicati è stato incassato nel 2017 e pertanto trova riscontro nelle voci di bilancio per l'importo complessivo di Euro 45.681,95. Al riguardo si precisa che, nel 2017, gli importi erogati sono stati dettagliati in maniera analitica nel rendiconto gestionale sotto la voce Iniziative Istituzionali.

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.

### **Criteri 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 31/12/2017 risultava ancora in giacenza presso la sede al netto dei consumi dello stesso anno.

#### **Crediti e debiti**

Nell'anno 2017 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 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 31/12/2017. 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 10.769,30 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 2017 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 spese per servizi si riferiscono a costi sostenuti per la pubblicità fatta a favore della nostra Associazione per Euro 2.000,00 nonché per servizi bancari e postali per Euro 2.199,79 e per il resto ad altre modeste spese di servizi generali.

Gli oneri diversi di gestione si riferiscono esclusivamente alle spese bancarie per Euro 221,13.

I risconti passivi rilevati analiticamente nel passivo del conto patrimoniale dell'anno 2017 per Euro 802,00 si riferiscono ad elargizioni di competenza dell'esercizio successivo.

Come riferito lo scorso anno i costi del personale si riferiscono ad una collaboratrice che si occupa 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 10.738,46 è riportato tra gli oneri del rendiconto gestionale.

#### **Avanzo dell'Esercizio**

In merito all'avanzo dell'esercizio, pari ad Euro 2.452,18, è dovuto prevalentemente ad elargizioni ricevute a fine anno 2017 che verranno erogate nel corso dell'esercizio 2018 pertanto si propone che l'assemblea ne deliberi il riporto al futuro esercizio.

