

ATTIVO

	Esercizio 2016	Esercizio 2015
A) Crediti verso soci fondatori	-	-
B) Immobilizzazioni	-	-
I - Immobilizzazioni immateriali:	-	-
1) costi di impianto e di ampliamento	-	-
2) costi di ricerca, sviluppo e di pubblicità	-	-
3) diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	-	-
4) concessioni, licenze, marchi e diritti simili	1.839	2.759
5) avviamento	-	-
6) immobilizzazioni in corso e acconti	-	-
7) altre	-	-
Totale	<u>1.839</u>	<u>2.759</u>
II - Immobilizzazioni materiali:		
1) terreni e fabbricati	6.404	7.024
2) impianti e attrezzature	4.713	-
3) altri beni	8.094	551
4) immobilizzazioni in corso e acconti	-	-
Totale	<u>19.211</u>	<u>7.575</u>
III - Immobilizzazioni finanziarie		
1) partecipazioni	-	-
2) crediti	-	-
<i>di cui esigibili oltre l'esercizio successivo</i>	-	-
3) altri titoli	-	-
Totale	<u>-</u>	<u>-</u>
Totale immobilizzazioni (B)	<u>21.050</u>	<u>10.334</u>
C) Attivo circolante		
I - Rimanenze		
Totale	<u>-</u>	<u>-</u>
II - Crediti:		
1) verso enti ed utenti	118.175	63.536
<i>di cui esigibili oltre l'esercizio successivo</i>	-	-
5) verso altri	32.351	23.784
<i>di cui esigibili oltre l'esercizio successivo</i>	9.811	9.611
Totale	<u>150.526</u>	<u>87.320</u>
III - Attivita' finanziarie non immobilizzazioni		
1) partecipazioni	-	-
2) altri titoli	100.000	-
Totale	<u>100.000</u>	<u>-</u>
IV - Disponibilita' liquide		
1) depositi bancari e postali	282.112	360.159
2) assegni	-	-
3) denaro e valori in cassa	3.551	4.227
Totale	<u>285.663</u>	<u>364.386</u>
Totale attivo circolante (C)	<u>536.189</u>	<u>451.706</u>
D) Ratei e risconti	6.809	9.232
Totale attivo	<u>564.048</u>	<u>471.272</u>

PASSIVO	Esercizio 2016	Esercizio 2015
A) Patrimonio netto		
I - Fondo di dotazione dell'ente	25.823	25.823
II - Patrimonio vincolato	-	-
1) riserve statutarie	1 -	2
2) fondi vincolati per decisione degli organi istituzionali	38.334	25.000
3) fondi vincolati destinati da terzi	-	-
III - Patrimonio libero	-	-
1) risultato gestionale esercizio in corso	37.178	3.118
2) riserve accantonate negli esercizi precedenti	128.656	125.538
Totale	<u>229.992</u>	<u>179.477</u>
B) Fondi per rischi ed oneri		
1) per trattamento di quiescenza e obblighi simili	-	-
2) altri	111.058	116.269
Totale	<u>111.058</u>	<u>116.269</u>
C) Trattamento di fine rapporto lavoro subordinato	<u>39.540</u>	<u>40.099</u>
D) Debiti		
1) debiti verso banche	-	-
<i>di cui esigibili oltre l'esercizio successivo</i>	-	-
2) debiti verso altri finanziatori	-	-
<i>di cui esigibili oltre l'esercizio successivo</i>	-	-
3) acconti	-	-
<i>di cui esigibili oltre l'esercizio successivo</i>	-	-
4) debiti verso fornitori	82.892	99.834
<i>di cui esigibili oltre l'esercizio successivo</i>	-	-
5) debiti tributari	2.210	1.510
<i>di cui esigibili oltre l'esercizio successivo</i>	-	-
6) debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	4.055	4.820
<i>di cui esigibili oltre l'esercizio successivo</i>	-	-
7) altri debiti	65.505	15.888
<i>di cui esigibili oltre l'esercizio successivo</i>	10.658	9.638
Totale	<u>154.662</u>	<u>122.052</u>
E) Ratei e risconti	<u>28.796</u>	<u>13.375</u>
Totale passivo	<u>564.048</u>	<u>471.272</u>

RENDICONTO GESTIONALE

Oneri		Esercizio 2016	Esercizio 2015	Proventi		Esercizio 2016	Esercizio 2015
1)	Oneri da attività tipiche			1)	Proventi e ricavi da attività tipiche		
1.1)	Acquisti	35.883	29.665	1.1)	Da contributi su progetti	92.766	46.559
1.2)	Servizi	108.678	104.129	1.2)	Da contratti con enti pubblici	210.472	141.172
1.3)	Godimento beni di terzi	24.810	33.997	1.3)	Da soci ed associati (quote)	640	985
1.4)	Personale	107.932	100.163	1.4)	Da non soci	-	-
1.5)	Ammortamenti	3.193	4.013	1.5)	Altri proventi e ricavi	26.124	144
1.6)	Oneri diversi di gestione	143.067	59.104			-	-
	Totale Oneri da attività tipiche	423.563	331.071		Totale Proventi da attività tipiche	330.002	188.860
2)	Oneri promozionali e di raccolta fondi			2)	Proventi da raccolta fondi		
2.1)	Raccolta 5 per mille	-	-	2.1)	Devoluzione 5 per mille	38.334	32.403
2.2)	Raccolta fondi 2	-	-	2.2)	Raccolta fondi 2	-	-
2.3)	Raccolta fondi 3	-	-	2.3)	Raccolta fondi 3	-	-
2.4)	Attività ordinaria di promozione	38.254	45.976	2.4)	Altri	108.281	126.703
	Totale Oneri promozionali	38.254	45.976		Totale Proventi da raccolta fondi	146.615	159.106
3)	Oneri da attività accessorie			3)	Proventi da attività accessorie		
3.1)	Acquisti	-	-	3.1)	Da attività connesse	73.388	80.838
3.2)	Servizi	5.416	1.819	3.2)	Da contratti con enti pubblici	-	-
3.3)	Godimento beni di terzi	30.470	30.428	3.3)	Da soci ed associati	-	-
3.4)	Personale	13.658	13.652	3.4)	Da non soci	-	-
3.5)	Ammortamenti	-	-	3.5)	Altri proventi	-	-
3.6)	Oneri diversi di gestione	1.250	1.736			-	-
	Totale Oneri da attività accessorie	50.794	47.635		Totale Proventi da attività accessorie	73.388	80.838
4)	Oneri finanziari e patrimoniali			4)	Proventi finanziari e patrimoniali		
4.1)	Su rapporti bancari	-	-	4.1)	Da rapporti bancari	209	10
4.2)	Su prestiti	-	-	4.2)	Da altri investimenti finanziari	-	-
4.3)	Da patrimonio edilizio	-	-	4.3)	Da patrimonio edilizio	-	-
4.4)	Da altri beni patrimoniali	-	-	4.4)	Da altri beni patrimoniali	-	-
4.5)	Oneri straordinari	1.885	9.197	4.5)	Proventi straordinari	1.502	8.225
	Totale Oneri finanziari e patrimoniali	1.885	9.197		Totale Proventi finanziari e patrimoniali	1.711	8.235
5)	Oneri di supporto generale						
5.1)	Acquisti	-	-				
5.2)	Servizi	-	-				
5.3)	Godimento beni di terzi	-	-				
5.4)	Personale	-	-				
5.5)	Ammortamenti	-	-				
5.6)	Altri oneri	42	42				
	Totale Oneri di supporto generale	42	42				
	Totale Oneri	514.538	433.921		Totale Proventi	551.716	437.039
	Risultato gestionale positivo	37.178	3.118		Risultato gestionale negativo	-	-

ASSOCIAZIONE CENA DELL'AMICIZIA
sede legale in Milano, Via Val di Bondo n.15
Codice Fiscale 97056950153

NOTA INTEGRATIVA
BILANCIO AL 31/12/2016

INFORMAZIONI GENERALI

L'Associazione CENA DELL'AMICIZIA è un'associazione senza scopo di lucro, formalmente costituita il 23 ottobre 1985, con sede in Milano, Via Val di Bondo n.15.

L'Associazione è istituita ai sensi della legge 266/1991 e come tale iscritta nel Registro Regionale del Volontariato della Regione Lombardia, è dotata di riconoscimento giuridico e risulta iscritta al Registro delle Persone Giuridiche Private della Regione Lombardia al numero 357.

In quanto organizzazione di volontariato, sotto il profilo fiscale, l'Associazione è qualificata come "organizzazione non lucrativa di utilità sociale (onlus)" ai sensi del D.Lgs. 460/97. Ne consegue che le attività poste in essere dall'Associazione sono decommercializzate ai fini delle imposte dirette e non producono conseguentemente materia imponibile ai fini IRES.

Ai fini IRAP l'attività dell'Associazione risulta esente ai sensi delle L.R. Lombardia 27/2001.

PRINCIPI DI REDAZIONE DEL BILANCIO

Il presente bilancio assolve il fine di informare in merito all'attività posta in essere dall'Associazione nel conseguimento della missione istituzionale, esprimendo le modalità tramite le quali ha acquisito ed impiegato risorse, e di fornire, per mezzo di valori quantitativo – monetari, una rappresentazione chiara veritiera e corretta della situazione patrimoniale, finanziaria, e del risultato della gestione conseguito dall'Ente nell'intervallo temporale al quale il bilancio si riferisce.

Il presente bilancio è la sintesi delle istituite scritture contabili, volte alla sistematica rilevazione degli eventi che hanno interessato l'Ente e che competono all'intervallo temporale chiuso al 31/12/2016.

Il bilancio si compone dello Stato Patrimoniale, del Rendiconto gestionale, della presente Nota integrativa.

Il documento di Stato Patrimoniale esprime la complessiva situazione patrimoniale e finanziaria dell'Ente alla data di chiusura dell'esercizio. Viene redatto secondo lo schema previsto dall'Atto di indirizzo "Linee guida e schemi per la redazione dei bilanci di esercizio degli enti non profit" emanato dall'Agenzia per le Onlus ed espone in termini comparativi i valori riferibili all'esercizio precedente.

Il documento di Rendiconto gestionale espone le modalità tramite le quali l'Ente ha acquisito ed impiegato risorse, evidenzia le componenti economiche positive e negative che competono all'esercizio e sintetizza il risultato di gestione conseguito. Viene redatto secondo lo schema previsto dall'Atto di indirizzo "Linee guida e schemi per la redazione dei bilanci di esercizio degli enti non profit" predisposto dall'Agenzia per le Onlus. La forma prescelta è a sezioni contrapposte con classificazione dei proventi e ricavi in funzione della loro origine e dei costi ed oneri sulla base della loro destinazione. Espone in termini comparativi i valori riferibili all'esercizio precedente.

La Nota integrativa assolve lo scopo di fornire ulteriori informazioni, con criterio descrittivo ed analitico, ritenute utili ad una chiara comprensione delle evidenze riportate nei documenti di Stato Patrimoniale e Rendiconto gestionale ed a favorirne l'intelligibilità.

CRITERI DI VALUTAZIONE ADOTTATI

Nella formazione del bilancio al 31/12/2016 ci si è attenuti ai seguenti principi e criteri.

La valutazione delle voci di bilancio è stata fatta ispirandosi ai criteri generali di prudenza e competenza, nella prospettiva della continuazione dell'attività.

L'applicazione del principio di prudenza ha comportato la valutazione individuale degli elementi componenti le singole poste o voci delle attività o passività, per evitare compensi tra perdite che dovevano essere riconosciute e proventi da non riconoscere in quanto non realizzati.

In ottemperanza al principio di competenza, l'effetto delle operazioni e degli altri eventi è stato rilevato contabilmente ed attribuito all'esercizio al quale tali operazioni ed eventi si riferiscono e non a quello in cui si concretizzano i relativi movimenti di numerario (incassi e pagamenti).

I criteri di valutazione adottati sono stati i seguenti.

Immobilizzazioni

Immobilizzazioni immateriali

Sono iscritte al costo di acquisizione e rappresentano valori connessi a beni di natura non materiale, caratterizzati dalla possibilità di utilizzo duraturo, tale da produrre un'utilità pluriennale. I valori

ricompresi nelle immobilizzazioni immateriali sono stati assoggettati al processo di ammortamento in relazione alla loro residua utilità.

Immobilizzazioni materiali

Si riferiscono a beni di natura materiale destinati a perdurare nel tempo ed a generare un'utilità pluriennale.

Sono iscritte al costo di acquisizione.

I beni cespiti strumentali all'attività, caratterizzati da deperimento economico, sono stati sottoposti al processo di ammortamento.

Le quote di ammortamento, imputate al Rendiconto gestionale, sono state calcolate attesi l'utilizzo, la destinazione e la durata economico-tecnica dei cespiti, sulla base del criterio della residua possibilità di utilizzazione.

Crediti

Sono esposti al presumibile valore di realizzo ritenuto coincidente con il valore nominale.

Disponibilità liquide

Sono esposte al valore nominale.

Debiti

Sono esposti al loro valore nominale.

Ratei e risconti

Sono stati stanziati e determinati nel rispetto del principio di competenza economica.

Imposte sul reddito

In relazione all'attività svolta dall'Associazione ed all'assunta qualifica di onlus non risultano dovute imposte sul risultato gestionale di esercizio.

Le imposte espresse in bilancio evidenziano il prelievo fiscale riconducibile ai redditi fondiari prodotti dagli immobili di proprietà dell'Ente.

MOVIMENTAZIONI INTERVENUTE NELL'ATTIVO IMMOBILIZZATO

A seguire vengono dettagliate le movimentazioni che hanno interessato le attività immobilizzate durante l'esercizio.

	31/12/2015	Variazione	31/12/2016
B) Totale immobilizzato	10.334	10.716	21.050

Immobilizzazioni immateriali

B.I) Immobilizzazioni immateriali	31/12/2015	Incrementi	Decrementi	Ammortamenti	31/12/2016
4) concessioni, licenze, marchi e diritti simili					
- Costo storico	4.599				4.599
- Fondo ammortamento	-1.840			-920	-2.760
- Valore a bilancio	2.759			-920	1.839
Totale	2.759	0		-920	1.839

Trattasi di costi sostenuti per acquisizione database, ammortizzati su di un periodo di vita utile stimato in 5 anni.

Immobilizzazioni materiali

B.II) Immobilizzazioni materiali	31/12/2015	Incrementi	Decrementi	Ammortamenti	31/12/2016
1) Terreni e fabbricati:					
- Costo storico	20.658				20.658
- Fondo ammortamento	-13.634			-620	-14.254
- Valore a bilancio	7.024	0	0	-620	6.404
2) Impianti e attrezzature:					
- Costo storico		4.909			4.909
- Fondo ammortamento				-196	-196
- Valore a bilancio	0	4.909	0	-196	4.713
3) Altri beni:					
- Costo storico	268.070	9.000			277.070
- Fondo ammortamento	-267.519			-1.457	-268.976
- Valore a bilancio	551	9.000	0	-1.457	8.094
Totale	7.575	13.909	0	-2.273	19.211

VARIAZIONI INTERVENUTE NELLE VOCI DELL'ATTIVO CIRCOLANTE

Attività finanziarie non immobilizzate

C.III) Attività finanziarie non immobilizzate	31/12/2015	Variazione	31/12/2016
2) Altri titoli	0	100.000	100.000
Totale	0	100.000	100.000

Crediti

C.II) Crediti	31/12/2015	Variazione	31/12/2016
1) Verso enti ed utenti	63.536	54.639	118.175
2) Verso altri	23.784	8.567	32.351
Totale	87.320	63.206	150.526

I crediti vengono dettagliati come a seguire:

Crediti vs enti ed utenti	2016
Comune di Milano	72.281
Comune di Sesto S. Giovanni	18.240
Comune di Bollate	60
Compagnia Itinerante	1.230
Crediti vs utenti	2.694
Note di debito da emettere	23.670
Totale	118.175

Le note di debito da emettere afferiscono alle competenze vantate nei confronti:

- del Comune di Milano per Euro 21.810;
- del Comune di Sesto San Giovanni per Euro 1.860.

Valori il cui documento risulta emesso nell'esercizio successivo a quello di riferimento.

Altri crediti	2016
Credito vs Aler	2.513
Credito vs ospiti	3.132
Acconti IRES	42
Depositi cauzionali	26.664
Totale	32.351

Disponibilità liquide

C.IV) Disponibilità liquide	31/12/2015	Variazione	31/12/2016
1) depositi bancari e postali	360.159	-78.047	282.112
3) denaro e valori in cassa	4.227	-676	3.551
Totale	364.386	-78.723	285.663

La voce di bilancio esprime le effettive giacenze di risorse finanziarie liquide alla data di riferimento, presenti sui conti correnti bancari e postali intestati all'Ente e nelle casse dello stesso.

VARIAZIONI INTERVENUTE NEI RATEI E RISCONTI ATTIVI E PASSIVI

Ratei e risconti vengono stanziati nel rispetto del principio di competenza economica.

D) Ratei e risconti attivi	31/12/2015	Variazione	31/12/2016
Ratei attivi	9.232	-3.410	5.822
Risconti attivi		987	987
Totale	9.232	-2.423	6.809

Ratei attivi	2016
Contributi Artigianaltro	5.180
Contributo Pane dei Bisognosi	640
Altri	2
Totale	5.822

Risconti attivi	2016
Diversi	987
Totale	987

E) Ratei e risconti passivi	31/12/2015	Variazione	31/12/2016
Ratei passivi	13.375	-225	13.150
Risconti passivi		15.646	15.646
Totale	13.375	15.421	28.796

Ratei passivi	2016
Ratei del personale	11.014
Altri	2.136
Totale	13.150

Risconti passivi	2016
Contributo progetto UNRRA 2017	15.326
Altri	320
Totale	15.646

VARIAZIONI INTERVENUTE NELLE VOCI DEL PATRIMONIO NETTO

Il prospetto a seguire propone l'evoluzione intervenuta nel patrimonio netto nel corso dell'esercizio.

	31/12/2015	Incrementi dell'esercizio	Decrementi dell'esercizio	31/12/2016
I) Fondo di dotazione	25.823			25.823
II) Patrimonio vincolato				
1) riserve statutarie	-2	3		1
2) fondi con vincolo degli organi istituzionali	25.000	38.334	25.000	38.334
3) fondi con vincolo di terzi	0			
III) Patrimonio libero				
1) risultato gestionale esercizio in corso	3.118	37.178	3.118	37.178
2) riserve accantonate negli esercizi precedenti	125.538	3.118		128.656
	179.477	78.633	28.118	229.992

Tra le riserve statutarie viene iscritta la riserva di arrotondamento all'unità di Euro.

I fondi vincolati per decisione degli organi istituzionali accolgono quota parte del contributo 5x1000, incassato negli ultimi mesi dell'esercizio e destinato ad essere speso nell'esercizio successivo, nel rispetto della normativa di riferimento.

VARIAZIONI INTERVENUTE NEI FONDI RISCHI ED ONERI

B) Fondo per rischi e oneri	31/12/2015	Variazione	31/12/2016
2) Altri	116.269	-5.211	111.058
Totale	116.269	-5.211	111.058

I fondi vengono dettagliati nella tabella a seguire.

Fondi	31/12/2016
Per progetti specifici	55.720
Per ristrutturazione contabile	33.341
Per rischi generali	21.997
Totale	111.058

VARIAZIONI INTERVENUTE NEL TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO

	31/12/2015	Variazione	31/12/2016
C) Trattamento di fine rapporto	40.099	-559	39.540

VARIAZIONI INTERVENUTE NELLE VOCI DI DEBITO

Fornitori

	31/12/2015	Variazione	31/12/2016
D.4) Debiti verso fornitori	99.834	-16.942	82.892

I debiti verso fornitori si riferiscono alle forniture di servizi e beni ottenute dall'Ente nel corso del periodo di riferimento e non ancora saldate alla data di chiusura dello stesso.

Fornitori	2016
Aler - transazione	69.048
Altri fornitori	9.507
Fatture da ricevere	4.337
Totale	82.892

Debiti tributari

	31/12/2015	Variazione	31/12/2016
D.5) Debiti tributari	1.510	700	2.210

I debiti tributari si riferiscono essenzialmente alle ritenute d’acconto effettuate in relazione al ruolo di sostituto d’imposta assunto dall’Ente, secondo le previsioni di legge. Viene inoltre considerato il debito IRES relativo ai redditi fondiari.

Debiti verso enti previdenziali

	31/12/2015	Variazione	31/12/2016
D.6) Debiti verso istituti previdenziali	4.820	-765	4.055

I debiti verso istituti di previdenza e sicurezza sociale si riferiscono agli oneri previdenziali per i quali alla data di riferimento non erano ancora decorsi i termini di versamento.

Altri debiti

	31/12/2015	Variazione	31/12/2016
D.7) Altri debiti	15.888	49.617	65.505

Altri debiti	2016
Depositi cauzionali ospiti	10.658
Debiti vs il personale	4.909
Debiti vs partner ATS	49.890
Altri debiti	48
Totale	65.505

RENDICONTO GESTIONALE

Il rendiconto gestionale evidenzia le componenti economiche, negative e positive, che determinano il risultato di gestione, classificandole in funzione delle singole gestioni nelle quali si articola la gestione complessiva dell’Ente:

- 1) Gestione tipica** – comprende le attività tipiche dell’Ente, volte al perseguimento degli scopi statutari;
- 2) Gestione promozionale e raccolta fondi** – comprende le attività volte a promuovere l’Ente e le iniziative dell’Ente ed alla raccolta di risorse finanziarie da destinarsi al perseguimento degli scopi statutari;
- 3) Gestione accessoria** – comprende le attività strumentali alla gestione tipica annoverabili tra quelle previste dal D.M. 25 maggio 1995;

- 4) **Gestione finanziaria e patrimoniale** – comprende le operazioni volte all’impiego ed alla gestione di risorse patrimoniali e finanziarie, è inoltre interessata dagli accadimenti straordinari rispetto all’ordinaria gestione;
- 5) **Gestione di supporto generale** – contempla le attività che sono comuni e di supporto alle altre gestioni.

1) Gestione tipica

Attività tipica	2015	Variazione	2016
Proventi da attività tipiche	188.860	141.142	330.002
Oneri da attività tipiche	331.071	92.492	423.563
Risultato delle gestione tipica	-142.211	48.650	-93.561

Componenti positive della gestione tipica

1) Proventi da attività tipiche	2015	Variazione	2016
1.1) Da contributi su progetti	46.559	46.207	92.766
1.2) Da contratti con enti pubblici	141.172	69.300	210.472
1.3) Da soci	985	-345	640
1.5) Altri proventi e ricavi	144	25.980	26.124
Totale	188.860	141.142	330.002

Progetti	2015	Variazione	2016
Artigianaltro	9.559	9.157	18.716
S.c. Jhonson Italy	12000	3.000	15.000
Senza fissa dimora		1.230	1.230
Pane dei Bisognosi		640	640
Contributo Banca Intesa	5000	0	5.000
Progetto UNRRA		50.580	50.580
Rinnovo impianti	20.000	-20.000	
Progetto Puzzle		1.600	1.600
Totale	46.559	46.207	92.766

Enti pubblici	2015	Variazione	2016
Comune di Milano	105.468	74.299	179.767
Comune di Rho	12.772	-12.772	
Comune di Sesto S. Giovanni	8.520	13.440	21.960
Comune di Monza	3.480	-360	3.120
Comune di Bollate		3.420	3.420
ASC Bollate		2.205	2.205
Altri contributi Comune di Milano	10.932	-10.932	
Totale	141.172	69.300	210.472

Altri proventi	2015	Variazione	2016
Utilizzo fondi vincolati dagli organi istituzionali		25.000	25.000
Rimborsi assicurativi		1.070	1.070
Altri	144	-90	54
Totale	144	25.980	26.124

Componenti negative della gestione tipica

1) Oneri da attività tipiche	2015	Variazione	2016
1.1) Acquisti	29.665	6.218	35.883
1.2) Servizi	104.129	4.549	108.678
1.3) Godimento beni di terzi	33.997	-9.187	24.810
1.4) Personale	100.163	7.769	107.932
1.5) Ammortamento	4.013	-820	3.193
1.6) Oneri diversi di gestione	59.104	83.963	143.067
Totale	331.071	92.492	423.563

Acquisti	2015	Variazione	2016
Alimenti	24.036	-10.790	13.246
Materiale di consumo	3.928	1.772	5.700
Materiale di consumo progetto UNRRA		2.801	2.801
Alimenti progetto UNRRA		12.244	12.244
Materiale per ospiti	1.701	191	1.892
Totale	29.665	6.218	35.883

Servizi	2015	Variazione	2016
Utenze	15.139	-6.253	8.886
Utenze UNRRA		8.345	8.345
Manutenzioni	4.244	2.637	6.881
Consulenze amministrative	15.072	510	15.582
Referente UNRRA		3.099	3.099
Rendicontazione UNRRA		1.040	1.040
Consulenze psicologiche	32.408	-11.226	21.182
Consulenze psicologiche UNRRA		11.565	11.565
Assicurazioni	10.609	-2.495	8.114
Servizi bancari e postali	1.242	462	1.704
Prestazioni voucher	8.750	-8.750	-
Residenza per vacanza ospiti	6.020	1.460	7.480
Rimborsi spese	696	-287	409
Spese condominiali	1.271	6.748	8.019
Assistenza informatica	3.104	-1.498	1.606
Altri servizi	5.574	-808	4.766
Totale	104.129	4.549	108.678

Oneri diversi di gestione	2015	Variazione	2016
Sussidi e sovvenzioni per ospiti	9.310	-1.441	7.869
Competenze partner ATS		91.773	91.773
Rifacimento impianti	19.447	-19.447	
Accantonamento	25.000	13.334	38.334
Altri oneri	5.347	-256	5.091
Totale	59.104	83.963	143.067

Tra gli oneri diversi viene iscritto accantonamento a fondi vincolati per decisione degli organi istituzionali. Trattasi in particolare del contributo 5x1000, incassato negli ultimi mesi dell'esercizio e destinato ad essere speso nell'esercizio successivo, nel rispetto della normativa di riferimento.

2) Gestione promozionale e raccolta fondi

Raccolta fondi	2015	Variazione	2016
Proventi raccolta fondi	159.106	-12.491	146.615
Oneri raccolta fondi	45.976	-7.722	38.254
Risultato della raccolta fondi	113.130	-4.769	108.361

2) Proventi da raccolta fondi	2015	Variazione	2016
2.1) Devoluzione 5 per 1000	32.403	5.931	38.334
2.4) Altre raccolte fondi	126.703	-18.422	108.281
Totale	159.106	-12.491	146.615

Nel rispetto del principio di prudenza, la quota di 5 x mille, della quale è stata destinataria l'Associazione, viene imputata al bilancio dell'esercizio in cui assume certezza l'importo spettante. Nel corso dell'esercizio al quale il bilancio si riferisce si è concretizzato l'incasso della quota 5x1000 relativa all'anno 2014, per complessivi Euro 38.334.

Proventi da raccolta fondi	2015	Variazione	2016
Erogazioni liberali persone fisiche	88.266	2.343	90.609
Erogazioni liberali aziende	28.560	-15.713	12.847
Erogazioni liberali altri enti	8.343	-3.543	4.800
Offerte anonime	1.534	-1.509	25
5 x mille	32.403	5.931	38.334
Totale	159.106	-12.491	146.615

2) Oneri promozionali e i raccolta fondi	2015	Variazione	2016
2.4) Attività ordinaria di promozione	45.976	-7.722	38.254
Totale	45.976	-7.722	38.254

Oneri da raccolta fondi	2015	Variazione	2016
Spese raccolta fondi	19.289	-3.865	15.424
Attività comunicazione	26.687	-3.857	22.830
Totale	45.976	-7.722	38.254

3) Gestione accessoria

La gestione accessoria contempla le attività poste in essere dall'Associazione in coerenza con quanto previsto dall'art. 8 comma 4 della Legge 266/91 e dal D.M. 25 maggio 1995 - Pubblicato nella Gazz. Uff. 10 giugno 1995, n. 134.

Gestione accessoria	2015	Variazione	2016
Proventi da attività accessorie	80.838	-7.450	73.388
Oneri da attività accessorie	47.635	3.159	50.794
Risultato della gestione	33.203	-10.609	22.594

3) Proventi da attività accessorie	2015	Variazione	2016
3,1) Da attività connesse	80.838	-7.450	73.388
Totale	80.838	-7.450	73.388

Proventi attività connesse	2015	Variazione	2016
Banchetti	12.927	1.054	13.981
Altre iniziative	7.291	1.181	8.472
Progetto Ceas	4.800	0	4.800
Terza accoglienza	55.820	-9.685	46.135
Totale	80.838	-7.450	73.388

3) Oneri da attività accessorie	2015	Variazione	2016
3,2) Servizi	1.819	3.597	5.416
3,3) Godimento beni di terzi	30.428	42	30.470
3,4) Personale	13.652	6	13.658
3,6) Oneri diversi di gestione	1.736	-486	1.250
Totale	47.635	3.159	50.794

Oneri attività accessoria	2015	Variazione	2016
Manutenzioni III accoglienza	1.055	3.549	4.604
Costo del personale III accoglienza	13.652	6	13.658
Locazioni III accoglienza e rimborso spese	31.192	90	31.282
Tassa rifiuti III accoglienza	1.736	-486	1.250
Totale	47.635	3.159	50.794

4) Gestione finanziaria e patrimoniale

Gestione patrimoniale / finanziaria	2015	Variazione	2016
Proventi finanziari / patrimoniali	8.235	-6.524	1.711
Oneri finanziari / patrimoniali	9.197	-7.312	1.885
Risultato della gestione	-962	788	-174

4) Proventi finanziari e patrimoniali	2015	Variazione	2016
4.1) Da rapporti bancari	10	199	209
4.5) Proventi straordinari	8.225	-6.723	1.502
Totale	8.235	-6.524	1.711

4) Oneri finanziari e patrimoniali	2015	Variazione	2016
4.5) Oneri straordinari	9.197	-7.312	1.885
Totale	9.197	-7.312	1.885

Le componenti finanziarie sono essenzialmente riconducibili agli interessi maturati sui conti correnti intestati all'Associazione.

Le componenti straordinarie sono essenzialmente riconducibili a sopravvenienze attive e passive.

5) Gestione di supporto generale

Nella redazione del presente bilancio gli oneri di struttura sono stati annoverati tra gli oneri della gestione tipica.

Nell'ambito della gestione di supporto generale vengono espresse, al solo scopo di darne separata evidenza, le imposte dell'esercizio, riconducibili ai redditi fondiari prodotti dall'immobile di proprietà.

Risultato di gestione

La tabella a seguire riassume il contributo delle singole gestioni alla composizione del risultato gestionale complessivo, evidenziando la variazione intervenuta rispetto all'esercizio precedente.

Risultato delle gestioni	2015	Variazione	2016
1) Gestione tipica	-142.211	48.650	-93.561
2) Raccolta fondi	113.130	-4.769	108.361
3) Gestione accessoria	33.203	-10.609	22.594
4) Gestione finanziaria e patrimoniale	-962	788	-174
5) Oneri di supporto generale	-42	0	-42
Totale	3.118	34.060	37.178

Come espresso dalla tabella che precede, il risultato della gestione tipica è in perdita, la perdita generata viene coperta dai risultati positivi prodotti dalle altre gestioni.

Il presente bilancio rappresenta in modo chiaro veritiero e corretto la situazione patrimoniale, finanziaria ed il risultato gestionale conseguito dall'Ente al 31/12/2016, se ne propone l'approvazione ed il riporto a nuovo del risultato conseguito.

La Presidente