

Associazione AMKA Onlus

**Sede Legale: Via Luigi Bodio 34
00191 Roma**



**Bilancio Consuntivo
31 dicembre 2016**



INDICE

COMPOSIZIONE DEGLI ORGANI STATUTARI	3
NOTA INTEGRATIVA AL BILANCIO CONSUNTIVO AL 31.12.2016	4
INFORMAZIONI PRELIMINARI	6
CRITERI DI FORMAZIONE	8
CRITERI DI VALUTAZIONE	10
INFORMAZIONI SULLO STATO PATRIMONIALE	13
INFORMAZIONE SUL RENDICONTO GESTIONALE A PROVENTI ED ONERI	17
ALTRE INFORMAZIONI	21
RENDICONTO GESTIONALE A PROVENTI ED ONERI	22
STATO PATRIMONIALE	23
RELAZIONE DI MISSIONE 2016	24



COMPOSIZIONE DEGLI ORGANI STATUTARI

CONSIGLIO DIRETTIVO

Frinolli Puzilli Fabrizio	Presidente
Canapa Tommaso	V. Presidente
Valeri Anna	Tesoriere
Del Bosco Giulia	Segretario
Mondini Marcella	Consigliere
Montini Gian Paolo	Consigliere



NOTA INTEGRATIVA AL BILANCIO CONSUNTIVO AL 31/12/2016

Premessa

Nel 2016 abbiamo proseguito al consolidamento delle attività dell'associazione sia dal punto di vista operativo che economico finanziario.

L'Associazione ha proseguito nella sua attività di formazione e coinvolgimento della società civile in Italia con la partecipazione di 10 giovani che hanno partecipato a progetti in Guatemala.

Sono stati gestite con efficacia 3 scuole per 530 ragazzi, un centro salute, un centro per la lotta alla malnutrizione, i progetti di contrasto all'aids e iniziative per assicurare la disponibilità di acqua potabile. In Guatemala sono proseguite le attività progettuali in n. 3 comunità con un focus specifico sui problemi delle attività produttive delle empowerment femminile e dell'educazione. Collaborano stabilmente con AMKA 4 volontari professionali, e centinaia di volontari part time che nel 2016 hanno prestato all'associazione 19.500 ore di lavoro non retribuito.

Il bilancio consuntivo di esercizio chiuso al 31.12.2016 presenta una perdita pari ad Euro 9.874,13. Il bilancio consuntivo di esercizio chiuso al 31 dicembre 2016 si compone dello Stato Patrimoniale, del rendiconto gestionale a Proventi ed oneri, del prospetto di rappresentazione della movimentazione delle componenti del patrimonio netto della relazione di Missione e della presente nota integrativa.

I dati dell'esercizio sono comparati con i dati del bilancio chiuso al 31 dicembre 2015. La nota integrativa del presente bilancio ha la funzione di illustrare il contenuto dello stesso ed è redatta in conformità a quanto suggerito dalla Raccomandazione n°3 emanata dalla commissione aziende Non profit del Consiglio Nazionale dei Dottori Commercialisti.

La nota si compone come segue:

- ✓ Informazioni preliminari
- ✓ Criteri di formazione
- ✓ Criteri di valutazione
- ✓ Informazioni sullo Stato Patrimoniale
- ✓ Informazioni sul rendiconto gestionale a Proventi ed Oneri
- ✓ Informazione sul prospetto di rappresentazione della movimentazione delle componenti del patrimonio netto
- ✓ Altre informazioni



INFORMAZIONI PRELIMINARI

RICONOSCIMENTI GIURIDICI ED ISCRIZIONI IN ALBI ITALIANI

L'Associazione ha ottenuto i seguenti riconoscimenti:

Legislazione Non profit italiana:

- Onlus di diritto ai sensi del D. Lgs. 4 dicembre 1997 n°460 (Riordino della disciplina tributaria degli enti non commerciali e delle organizzazioni non lucrative di utilità sociale) art. 10 comma 8;

ESENZIONI FISCALI DI CUI BENEFICIA L'ASSOCIAZIONE

L'Associazione è Organizzazione non Lucrativa di Utilità Sociale ai sensi dell'art.10 D.Lgs.460 del 4 dicembre 1997 e gode, in base agli art. 12 e seguenti, delle ulteriori agevolazioni:

- Esenzione dalle tasse sulle concessioni governative;
- Esenzione dall'imposta sugli intrattenimenti svolti occasionalmente in concomitanza di celebrazioni, ricorrenze o campagne di sensibilizzazione;
- Esenzioni in materia di tributi locali deliberate da comuni, province e regioni.

In particolare, riguardo ai tributi locali, come Organizzazione non Lucrativa di Utilità Sociale l'Associazione gode della agevolazione in materia di imposta Regionale sulle attività produttive.

AGEVOLAZIONI FISCALI DI CUI BENEFICIANO I DONATORI

Per le elargizioni liberali a Organizzazioni Non Lucrative di Utilità Sociale l'art. 13 del D.Lgs. 460 del 4 dicembre 1997 prevede per le persone fisiche o giuridiche le seguenti agevolazioni:

- Deducibili dal reddito complessivo della persona fisica o giuridica nella misura massima del 10% del reddito imponibile e fino ad un massimo di € 70.000,00;
- detrazione fiscale pari al 26% della somma donata fino a un massimo donato di € 2.065,83 per le persone fisiche.

NUMERO DIPENDENTI ED ASSIMILATI

Si fornisce di seguito il prospetto relativo alla composizione del personale dipendente ed assimilato al 31 dicembre 2016.



Dipendenti, collaboratori e collaboratori a progetto

A tempo indeterminato:

- 4 per 12 mesi
- 1 per 11 mesi
- 1 per 10 mesi
- 1 per 3 mesi

A tempo determinato

- 1 tirocinante per 2 mesi

Numero soci e volontari

Il numero dei Soci al 31/12/2016 è 81.

Il numero di Volontari per l'anno 2016 è 140.

Grazie a questo importante contributo sia in termini qualitativi che quantitativi l'associazione realizza tutte le attività necessarie al raggiungimento della missione.

Il lavoro svolto dai volontari è complessivamente di 19.500 ore e si articola nei seguenti settori:

- a) Progettazione interventi di sviluppo, comunicazione e formazione per un totale di 2.025 ore;
- b) Attività di raccolta fondi e sensibilizzazione 12.075 ore;
- c) Missioni di lavoro nella Repubblica Democratica del Congo e del Guatemala 5.400 ore.

Il costo totale stimato che l'associazione dovrebbe sostenere è di 225.825,00 euro così ripartito:

- n. 17.445 a € 10,00/ora;
- n. 2.055 a € 25,00/ora considerando la professionalità richiesta per questo genere di prestazione.

CRITERI DI FORMAZIONE

Il bilancio d'esercizio rappresenta la situazione patrimoniale, finanziaria ed economica dell'Associazione in modo veritiero e corretto.

Il bilancio di esercizio è redatto nel rispetto dei seguenti documenti di indirizzo emanati dalla Commissione aziende *non profit* del Consiglio Nazionale dei Dottori Commercialisti:

- ✓ "Quadro sistematico per la preparazione e la presentazione del bilancio nelle aziende non profit"
- ✓ Raccomandazione n. 1 "Documento di presentazione di un sistema rappresentativo dei risultati di sintesi delle aziende non profit";



- ✓ Raccomandazione n. 2 “La valutazione e l’iscrizione della liberalità nel bilancio d’esercizio delle aziende non profit”;
- ✓ Raccomandazione n. 3 “La nota integrativa e la relazione di missione”;
- ✓ Raccomandazione n. 4 “Prospetto di rappresentazione della movimentazione della componente del Patrimonio netto”;
- ✓ Raccomandazione n. 5 “I sistemi e le procedure di controllo nelle aziende non profit”;
- ✓ Raccomandazione n. 7 “Trova attuazione nella redazione del bilancio Sociale”;
- ✓ Raccomandazione “Criteri di rilevazione, valutazione e rappresentazione di donazioni, legati ed altre erogazioni liberali per enti non profit” elaborato dal gruppo
- ✓ di lavoro enti non profit del Consiglio Nazionale dei Ragionieri Commercialisti ed Economisti d’Impresa.

Lo schema adottato, nel rispetto della normativa civilistica, è conforme a quello suggerito dalla versione finale della Raccomandazione n. 1 approvata nel luglio 2002 dalla Commissione aziende non profit del Consiglio Nazionale dei Dottori Commercialisti.

I criteri di redazione del bilancio non sono variati.

In generale, i criteri e gli schemi adottati hanno non solo lo scopo di evidenziare l’avanzo o il disavanzo complessivi d’esercizio, grandezze non completamente esaurienti in un’azienda non profit, quanto di illustrare i risultati delle singole attività tipiche e delle attività di supporto, gli eventuali vincoli sulle risorse donate, la sostenibilità finanziaria della posizione dell’ente e, in definitiva, le variazioni prodotte dall’esercizio sulle varie componenti del patrimonio, separatamente considerate.

Lo schema dei risultati economici, rappresentato dal Rendiconto gestionale a Proventi ed Oneri, è stato predisposto a sezioni divise e contrapposte.

Il Prospetto di rappresentazione della movimentazione delle componenti del patrimonio netto evidenzia il risultato delle gestioni di tutti i progetti facenti parte delle attività tipiche del patrimonio libero. È redatto in ottemperanza alla Raccomandazione n°4 recante lo stesso nome del prospetto approvato nell’ottobre 2002 dalla Commissione aziende non profit del Consiglio Nazionale dei Dottori Commercialisti e, ritenendolo particolarmente esplicativo ai fini della trasparenza informativa, è inserito in allegato ai prospetti di bilancio.



CRITERI DI VALUTAZIONE

Data la particolare natura dei bilanci delle aziende non profit ed al fine di assicurare la massima trasparenza e leggibilità al presente bilancio, vengono qui indicati, accanto ai criteri di valutazione in senso stretto, la distinzione adottata dall'Associazione tra attività tipiche e di supporto, la natura dei vincoli attribuita ai Proventi e le modalità di attribuzione degli Oneri delle attività tipiche ai singoli progetti.

ATTIVITA' TIPICHE E DI SUPPORTO

Le attività tipiche si riferiscono ai beni e servizi a beneficiari e che rispondono agli obiettivi o alla missione per i quali l'organizzazione è stata costituita; quelle di supporto comprendono tutte le attività diverse da quelle tipiche. Tra le attività di supporto che generano entrate sono separatamente indicate le iniziative di raccolta fondi.

Vengono di seguito indicati i criteri seguiti dall'Associazione per l'attribuzione ad attività tipiche o di supporto di ogni categoria di Oneri.

➤ Attività tipiche

Sono inseriti in questo raggruppamento:

- gli Oneri sostenuti per la realizzazione diretta dei progetti finalizzati alla Formazione ed al Sostegno della Popolazione del Congo;
- gli Oneri per la gestione di Centri per la Salute;
- gli Oneri per la costruzione e gestione della Scuola;
- gli Oneri sostenuti per la realizzazione del progetto Aids;
- gli Oneri sostenuti per la realizzazione del progetto malnutrizione;
- gli Oneri sostenuti per la realizzazione del progetto acqua;
- gli Oneri sostenuti per la realizzazione del progetto alfabetizzazione;
- gli Oneri sostenuti per la gestione ed attrezzature;
- gli Oneri sostenuti per la trasferta per i progetti;
- gli Oneri sostenuti per la realizzazione del progetto Guatemala;
- gli Oneri sostenuti per il sostegno alle attività produttive;
- gli Oneri per la gestione e manutenzione della Scuola;
- gli Oneri sostenuti per la trasferta per i progetti;
- gli Oneri sostenuti in Italia per spese di fund-raising e comunicazione;
- gli Oneri sostenuti in Italia per spese di fund-raising cerimonie;
- gli Oneri sostenuti in Italia per attività formativa e di sensibilizzazione.



➤ **Personale**

Sono considerati Oneri da attività tipiche:

- gli Oneri per il personale espatriato e, più in generale, per tutto il personale operante direttamente sui progetti;

➤ **Oneri per contributi da terzi**

Sono ripartiti in base ai costi sostenuti e considerati Oneri di supporto.

CRITERI DI ATTRIBUZIONE DEGLI ONERI DELLE ATTIVITA' TIPICHE AI PROGETTI

Gli oneri attribuiti ad ogni progetto sono quelli direttamente connessi allo svolgimento dello stesso e quelli relativi al mantenimento delle strutture logistiche necessarie per operare nel paese in questione.

VALUTAZIONE DELLE VOCI

La valutazione delle singole voci di bilancio è stata fatta secondo il criterio generale di prudenza e nella prospettiva della continuazione dell'attività da parte dell'Associazione.

Al fine di ottemperare al meglio ai principi di prudenza e certezza del bilancio e nel rispetto di quanto previsto dalle Raccomandazioni è stato rispettato il criterio della correlazione degli Oneri ai Proventi in funzione sia del rapporto causa effetto, che dell'utilità o funzionalità pluriennale.

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

➤ **Crediti**

I crediti sono iscritti al loro presunto valore di realizzo.

➤ **Disponibilità liquide**

Vengono rilevate al valore nominale.

➤ **Patrimonio netto**

Il Patrimonio netto è costituito dal patrimonio libero.

Nel patrimonio libero confluiscono i risultati gestionali dell'esercizio in corso e di quelli precedenti.



➤ **Debiti**

Sono valutati al loro valore nominale.

➤ **Proventi da liberalità**

I proventi sono rilevati seguendo il criterio della competenza.

Sono compresi in questa voce i Proventi derivanti dalla sottoscrizione di quote associative.

Nell'esercizio 2016 i soci in regola con il versamento sono stati 81.

➤ **Oneri**

Gli Oneri sono rilevati seguendo il principio della competenza temporale.

I costi del personale sono rilevati sulla base dell'importo maturato delle competenze e degli altri Oneri.



INFORMAZIONI SULLO STATO PATRIMONIALE

ATTIVO

IMMOBILIZZAZIONI

Immobilizzazioni materiali

Descrizione	31-dic-16	31-dic-15
Totale immobilizzazioni	281.373,20	282.283,96

Così ripartite:

Descrizione	31-dic-16	31-dic-15
Fabbricati strumentali	252.531,95	241.039,95
Costo storico	283.600,00	263.600,00
Fondo ammortamento	31.068,05	25.560,05
Impianti	17.100,00	23.062,50
Costo storico	39.750,00	39.750,00
Fondo ammortamento	22.650,00	16.687,50
Macchinari medicali	2.732,00	4.216,00
Costo storico	7.420,00	7.420,00
Fondo ammortamento	4.688,00	3.204,00
Macchine d'ufficio	5.259,25	7.715,51
Costo storico	12.281,79	12.281,79
Fondo ammortamento	7.022,54	4.556,28
Automezzi	3.750,00	6.250,00
Costo storico	10.000,00	10.000,00
Fondo ammortamento	6.250,00	3.750,00
Ambulanza	-	-
Costo storico	4.820,00	4.820,00
Fondo ammortamento	4.820,00	4.820,00



Si riporta in seguito la composizione del costo storico della voce Fabbricati Strumentali e Impianti al 31.12.2016.

Fabbricati Strumentali	
1. Scuola di Mataba	18.500,00
2. Scuola di Kaniaka	61.000,00
3. Centro di salute di Kaniaka	67.400,00
4. Centro nutrizionale	34.000,00
5. Scuola di Mose	84.350,00
6. Infermeria	6.780,00
7. Uffici e Biblioteche	11.570,00
	283.600,00
Impianti	
8. Pozzo di Shinga	19.500,00
9. Bagni	17.750,00
10. Pannelli solari	2.500,00
	39.750,00

RIMANENZE

Descrizione	31-dic-16	31-dic-15
Rimanenze prodotti finiti	17.000,00	23.000,00
Totale rimanenze	17.000,00	23.000,00

CREDITI

Descrizione	31-dic-16	31-dic-15
Crediti per imposte sostitutive	20,13	20,13

Descrizione	31-dic-16	31-dic-15
Crediti per pagamenti c/terzi	600,00	600,00
Crediti verso altri	24.497,33	40.937,78

Descrizione	31-dic-16	31-dic-15
Enti c/debiti Inps per collaboratori	1.558,01	840,98



DISPONIBILITA' LIQUIDE

Descrizione	31-dic-16	31-dic-15
Conto Corrente Banca Etica	-	2.027,68
Conto Corrente Banca Prossima	74,01	671,46
Conto Corrente Unicredit	4.773,99	26.862,38
Conto Corrente Unicredit (tecnico)	12,27	13,13
Conto Corrente Postale	6,75	59,45
Carta Prepagata	0,10	1.205,10
Conto Paypal	8,50	0,77
Conto postale pre-affrancati	474,40	474,40
Conto Stripe	284,83	-
Denaro e valori in cassa	1.786,97	11.463,89

PASSIVO

DEPOSITI BANCARI E POSTALI

Descrizione	31-dic-16	31-dic-15
Banca Etica	150,93	-

PATRIMONIO NETTO

Il patrimonio netto ammonta a Euro 20.539,31 ed è così ripartito:

Descrizione	31-dic-16	31-dic-15
Risultato gestionale da esercizio precedente	1.183,77	353,09
Riserve patrimoniali	19.355,54	49.355,54

FONDI TRATTAMENTO FINE RAPPORTO

Descrizione	31-dic-16	31-dic-15
Debiti per TFR	15.758,44	14.835,11



DEBITI

DEBITI VERSO SOCI

I debiti verso soci ammontano a Euro 174.405,00:

Descrizione	31-dic-16	31-dic-15
Debiti verso soci	174.405,00	174.905,00

DEBITI TRIBUTARI

I debiti tributari ammontano a Euro 64.832,48 e sono così composti:

Descrizione	31-dic-16	31-dic-15
Erario c/ritenute su prestazioni	2.746,10	2.746,10
Erario c/ritenute su retribuzioni	13.448,81	12.767,47
Erario c/ritenute addizionali	2.035,32	2.063,84
Deb. Per imposta sostitutiva	49,99	18,82
Erario c/rateizzazione avvisi	46.552,26	51.929,31

DEBITI VERSO ISTITUTI DI PREVIDENZA E SICUREZZA SOCIALE

I sopra indicati debiti ammontano a Euro 2.332,77 e sono così composti:

Descrizione	31-dic-16	31-dic-15
Enti c/debiti Inps per retribuzioni	1.997,17	8.363,96
Enti c/debiti Inail	131,84	248,43
Altri debiti v/enti previdenziali	203,76	162,90

DEBITI VERSO FORNITORI

I debiti verso fornitori ammontano a Euro 2.626,71 e sono così composti:

Descrizione	31-dic-16	31-dic-15
Debiti verso fornitori	2.626,71	3.428,08



ALTRI DEBITI

Gli altri debiti ammontano a Euro 61.331,18 e sono così composti:

Descrizione	31-dic-16	31-dic-15
Debiti v/coll-dip.	61.331,18	60.406,11
Debiti diversi	-	8.250,00

INFORMAZIONE SUL RENDICONTO GESTIONALE A PROVENTI ED ONERI

I proventi e gli oneri da attività tipiche sono frutto dell'attività istituzionale svolta dall'Associazione seguendo le indicazioni previste dallo statuto.

PROVENTI DA ATTIVITA' TIPICHE

Ammontano a Euro 5.191,06 e sono così composte:

Descrizione	31-dic-16	31-dic-15
1. Versamenti quote sociali	2.025,00	1.725,00
2. Donazioni per attività formative	3.166,06	5.245,00



ONERI DA ATTIVITA' TIPICHE

Ammontano a euro 277.104,01 e sono così ripartiti:

descrizione	31-dic-16	31-dic-15
Spese progetti in Congo	163.224,15	137.234,14
Formazione e sostegno alla popolazione	14.909,63	12.912,85
Centri di salute/spese di gestione	35.949,28	17.928,85
Scuola/spese di gestione	27.957,35	24.045,92
Progetto Aids	58.206,29	55.773,18
Progetto Malnutrizione	-	-
Progetto Acqua	500,00	-
Progetto Alfabetizzazione	1.432,24	909,78
Spese di gestione ed attrezzature	4.769,36	3.193,49
Sostegno alle attività produttive	-	-
Spese di trasferta per progetti	19.500,00	22.470,07
Spese trasferimento denaro	1.671,50	1.379,29
Spese progetti in Guatemala	22.170,03	19.133,82
Sostegno alle attività produttive	8.959,88	7.732,69
Scuola/spese di gestione e manutenzione	3.961,78	3.419,37
spese di trasferta per progetti	4.325,37	3.733,03
Progetto Turismo responsabile	2.343,37	2.022,38
Empowerment donne	2.579,63	2.226,35
Spese di trasferimento denaro	80,53	108,59
Spese di fund raising	18.791,86	25.895,85
Spese di comunicazione	9.350,83	3.869,38
Collaborazione per bandi	-	7,50
Attività formativa e sensibilizzazione	38.308,98	34.646,94
Acquisizione pacchetti festivi:rimanenze anni precedenti	23.506,13	19.800,00
Totale oneri attività tipiche	277.104,01	242.184,09

Gli oneri e i proventi per contributi da terzi sono attività svolte dall'Associazione nel tentativo di ottenere contributi ed elargizioni in grado di garantire la disponibilità di risorse finanziarie per realizzare attività funzionali e strumentali al perseguimento dei fini istituzionali.

PROVENTI PER CONTRIBUTI DA TERZI

Sono inseriti in questa voce

- i Proventi relativi alla Raccolta Pubblica Occasionale e manifestazioni e celebrazioni anche in concomitanza delle festività Natalizie e Pasquali;



- gli introiti relativi al cinque per mille per l'anno fiscale 2014.

I proventi per contributi da terzi ammontano a Euro 241.546,13:

Descrizione	31-dic-16	31-dic-15
Entrate da eventi minori	31.533,95	31.504,32
Entrate da evento "Maratona"	-	-
Entrate da evento "Festa Estate"	-	980,00
Entrate da evento "Lotteria"	2.550,00	962,00
Entrate da evento "Carnevale"	2.020,00	1.200,00
Entrate da evento "Back to school"	-	3.624,00
Entrate da donazioni spontanee	110.383,17	133.939,17
Fund raising	-	-
Entrate da evento "Librerie/Negozi"	-	12.899,57
Fund raising cerimonie	-	-
Donazioni pacchetti festivi	30.456,98	11.612,24
Introiti 5 x mille	36.358,66	60.124,39
Contributi figurativi	10.000,00	10.000,00
Proventi progetto Congo	9.898,42	8.412,96
Proventi progetto Guatemala	8.344,95	12.834,25

Gli Oneri per contributi da terzi sono pari a Euro 17.770,97:

descrizione	31-dic-16	31-dic-15
Spese per organizzazione eventi minori	7.306,15	3.192,19
Spese per organizzazione evento "Festa Estate"	125,29	21,20
Spese per organizzazione evento "Negozi/Librerie"	-	237,14
Spese per organizzazione evento "Lotteria"	-	15,13
Spese per organizzazione evento "Back to school"	-	5.389,77
Spese per organizzazione evento "Maratona"	-	-
Spese per acquisto pacchetti festivi	10.339,53	5.167,68

Gli oneri e i proventi di seguito descritti derivano da attività diversa da quella istituzionale e tipica ma complementare rispetto alle stesse in quanto in grado di garantire all'Associazione risorse utili a perseguire le finalità istituzionali espresse dallo Statuto.



ALTRI PROVENTI ORDINARI

Descrizione	31-dic-16	31-dic-15
Ricavi per abbuoni e arrotondamenti	6,81	7,88
Contributo ad incremento imm.ni interne	20.000,00	-

RIMANENZE

In magazzino risultano merci in rimanenza per un valore di Euro 17.000,00.

Descrizione	31-dic-16	31-dic-15
Variazione prodotti finiti	17.000,00	23.000,00

PROVENTI STRAORDINARI

I proventi straordinari ammontano a 45.657,78 e sono costituiti da contributi pervenuti da Enti Privati a seguito di espletamento di bandi.

Descrizione	31-dic-16	31-dic-15
Contributi da Enti Privati	45.657,78	-

ONERI DI SUPPORTO GENERALE

I costi per supporto generale ammontano a Euro 2.178,89:

descrizione	31-dic-16	31-dic-15
Costi per operazioni bancarie	1.713,55	1.382,61
Costi per materiale pubblicitario	-	-
Costi per servizi postali	-	-
Costi per corrieri e trasportatori	-	-
Costi per materiali di pulizia	27,10	4,70
Altre spese	438,24	260,99



ONERI PER SERVIZI GENERALI

I costi per servizi generali ammontano a Euro 3.404,03 e si riferiscono ad oneri di carattere amministrativo ed organizzativo per servizi generali:

descrizione	31-dic-16	31-dic-15
Costi per utenza telefonia fissa	2.313,85	1.261,37
Costi per utenza telefonia mobile	107,60	166,40
Costi per utenza elettrica	982,58	324,97

ONERI PER SERVIZI PROFESSIONALI

I costi per servizi professionali ammontano a Euro 10.000,00 si riferiscono a prestazioni di professionisti prestati a titolo gratuito:

descrizione	31-dic-16	31-dic-15
Oneri figurativi	10.000,00	10.000,00

ONERI PER GODIMENTO BENI DI TERZI

I costi per godimento di beni di terzi ammontano a Euro 180,00.

descrizione	31-dic-16	31-dic-15
Costi per fitti passivi	180,00	22.830,00

AMMORTAMENTI IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI

Gli ammortamenti per immobilizzazioni materiali ammontano a Euro 20.910,76

descrizione	31-dic-16	31-dic-15
Amm. Fabbricati civili strumentali	8.508,00	7.908,00
Amm. Impianti generici	5.962,50	5.962,50
Amm. Macchinari	1.484,00	1.484,00
Amm. Macchine d'ufficio	2.456,26	2.456,36
Amm. Automezzi	2.500,00	2.500,00
Amm. Ambulanza	-	602,50



COSTI DIVERSI DI GESTIONE

I costi diversi di gestione ammontano a Euro 3.415,76

descrizione	31-dic-16	31-dic-15
Costi per abbonamenti e arrotondamenti	5,94	8,16
Spese per cancelleria ed accessori	338,51	241,40
Spese per libri e riviste	-	44,10
Spese per viaggi e trasferte	-	-
Costi per rimborsi piè di lista dip.	460,00	332,40
Costi per rimborsi piè di lista soci	543,45	371,05
Spese per sanzioni amministrative	1.864,53	3.178,48
Costi per sopravvenienze ordinarie	203,33	-

ONERI PER ONERI FINANZIARI

Gli oneri per oneri finanziari ammontano a Euro 3.835,79 e si riferiscono a interessi passivi su debiti verso altri

descrizione	31-dic-16	31-dic-15
Interessi passivi	2.280,67	2.194,30
Interessi passivi deducibili no rol	1.555,12	-

ONERI SERVIZI GENERALI

I costi per servizi generali ammontano a Euro 107,90

descrizione	31-dic-16	31-dic-15
Costi per tassa sugli immobili	30,00	30,00
Altre imposte e tasse	77,90	609,07



ALTRE INFORMAZIONI

COMPENSI ORGANI SOCIALI

Nel corso dell'esercizio non sono stati erogati né sono previsti compensi ai componenti del Consiglio Direttivo



STATO PATRIMONIALE AL 31 DICEMBRE 2016		
	31-dic-16	31-dic-15
ATTIVO		
IMMOBILIZZAZIONI		
Fabbricati strumentali	252.531,95	241.039,95
Costo storico	283.600,00	263.600,00
Fondo ammortamento	31.068,05	25.560,05
Impianti	17.100,00	23.062,50
Costo storico	39.750,00	39.750,00
Fondo ammortamento	22.650,00	16.687,50
Macchinari medicali	2.732,00	4.216,00
Costo storico	7.420,00	7.420,00
Fondo ammortamento	4.688,00	3.204,00
Macchine d'ufficio	5.259,25	7.715,51
Costo storico	12.281,79	12.281,79
Fondo ammortamento	7.022,54	4.556,28
Automezzi	3.750,00	6.250,00
Costo storico	10.000,00	10.000,00
Fondo ammortamento	6.250,00	3.750,00
Ambulanza		
Costo storico	4.820,00	4.820,00
Fondo ammortamento	4.820,00	4.820,00
Totale immobilizzazioni	281.373,20	282.283,96
ATTIVO CIRCOLANTE		
RIMANENZE DI MAGAZZINO		
1. Rimanenze prodotti finiti	17.000,00	23.000,00
Totale rimanenze	17.000,00	23.000,00
Descrizione		
CREDITO VERSO ERARIO		
2. Crediti per imposte sostitutive	20,13	20,13
CREDITI VERSO ALTRI		
1. Crediti per pagamenti c/terzi	600,00	600,00
2. Crediti verso altri	24.497,33	40.937,78
Totale crediti	25.097,33	41.537,78



DISPONIBILITA' LIQUIDE		
1. Conto Corrente Banca Etica	-	2.027,68
2. Conto Corrente Banca Prossima	74,01	671,46
3. Conto Corrente Unicredit	4.773,99	26.862,38
4. Conto Corrente Unicredit (tecnico)	12,27	13,13
5. Conto Corrente Postale	6,75	59,45
6. Carta Prepagata	0,10	1.205,10
7. Conto Paypal	8,50	0,77
8. Conto postale pre-affrancati	474,40	474,40
9. Conto Stripe	284,83	-
9. Denaro e valori in cassa	1.786,97	11.463,89
Totale disponibilità liquide	7.421,82	42.778,26
ALTRI DEBITI VERSO FORNITORI		
1. Fornitore c/note credito da ricevere	-	203,33
Totale altri debiti verso fornitori	-	203,33
DEBITI VERSO ENTI PREVIDENZIALI		
1. Enti c/debiti Inps per collaboratori	1.558,01	840,98
Totale debiti verso Enti previdenziali	1.558,01	840,98
TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE	51.097,29	108.380,48
TOTALE ATTIVO	332.470,49	390.664,44



STATO PATRIMONIALE AL 31 DICEMBRE 2016		
	31-dic-16	31-dic-15
PASSIVO		
DEPOSITI BANCARI E POSTALI		
Banca Etica	150,93	-
PATRIMONIO NETTO		
1. Risultato gestionale da esercizi precedente	1.183,77	353,09
2. Riserve patrimoniali	19.355,54	49.355,54
Totale Patrimonio Netto	20.539,31	49.708,63
FONDI TRATTAMENTO FINE RAPPORTO		
Debiti per TFR	15.758,44	14.835,11
Totale fondi trattamento fine rapporto	15.758,44	14.835,11
DEBITI		
1. Debiti verso soci	174.405,00	174.905,00
2. Debiti verso fornitori	2.626,71	3.428,08
3. Debiti tributari	64.832,48	69.525,54
4. Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	2.332,77	8.775,29
5. Debiti v/coll-dip.	61.331,18	60.406,11
6. Debiti diversi	-	8.250,00
Totale debiti	305.528,14	325.290,02
TOTALE PASSIVO	341.976,82	389.833,76



RENDICONTO GESTIONALE A PROVENTI ED ONERI		
AL 31 DICEMBRE 2016		
	31-dic-16	31-dic-15
PROVENTI		
PROVENTI DELLE ATTIVITA' TIPICHE		
1. Versamenti quote sociali	2.025,00	1.725,00
2. Proventi da donazioni in natura	-	-
3. Donazioni per attività formative	3.166,06	5.245,00
Totale proventi delle attività tipiche	5.191,06	6.970,00
PROVENTI PER CONTRIBUTI DA TERZI		
01. Entrate da eventi minori	31.533,95	31.504,32
02. Entrate da evento "Maratona"	-	-
03. Entrate da evento "Festa Estate"	-	980,00
04. Entrate da evento "Lotteria"	2.550,00	962,00
05. Entrate da evento "Carnevale"	2.020,00	1.200,00
06. Entrate da evento "Back to school"	-	3.624,00
07. Entrate da donazioni spontanee	110.383,17	133.939,17
08. Fund raising	-	-
09. Entrate da evento "Librerie/Negozi"	-	12.899,57
10. Fund raising cerimonie	-	-
11. Donazioni pacchetti festivi	30.456,98	11.612,24
12. Introiti 5 x mille	36.358,66	60.124,39
13. Contributi figurativi	10.000,00	10.000,00
14. Proventi progetto Congo	9.898,42	8.412,96
14. Proventi progetto Guatemala	8.344,95	12.834,25
Totale oneri per contributi da terzi	241.546,13	288.092,90
ALTRI PROVENTI VARI		
1. Altri ricavi e proventi vari	-	235,46
Totale altri proventi vari	0,00	235,46
ALTRI PROVENTI ORDINARI		
1. Ricavi per abbuoni e arrotondamenti	6,81	7,88
2. Contributo ad incremento imm.ni interne	20.000,00	-
Totale altri proventi vari	20.006,81	7,88
RIMANENZE		
1. Variazione prodotti finiti	17.000,00	23.000,00
Totale rimanenze	17.000,00	23.000,00



ONERI PER LAVORO DIPENDENTE		
1.TFR accantonato salari e stipendi	-	2.885,00
Totale oneri per lavoro dipendente	0,00	2.885,00
PROVENTI STRAORDINARI		
1. Contributi da Enti privati	45.657,78	-
Totale proventi straordinari	45.657,78	-
TOTALE PROVENTI	329.401,78	321.191,24



RENDICONTO GESTIONALE A PROVENTI ED ONERI		
AL 31 DICEMBRE 2016		
	31-dic-16	31-dic-15
ONERI		
ONERI PROGETTI		
1. Spese progetti in Congo	163.224,15	137.234,14
2. Costi trasferta denaro in Congo	1.671,50	1.379,29
3. Spese progetti in Guatemala	22.170,03	19.133,82
4. Costi trasferta denaro in Guatemala	80,53	108,59
Totale oneri progetti	187.146,21	157.855,84
ONERI ATTIVITA' TIPICHE		
1. Spese di fund raising	18.791,86	25.895,85
2. Spese di comunicazione	9.350,83	3.869,38
3. Collaborazione per bandi	-	7,50
4. Attività formativa e sensibilizzazione	38.308,98	34.646,94
5. Acquisizione pacchetti festivi:rimanenze anni precedenti	23.506,13	19.800,00
Totale oneri attività tipiche	89.957,80	84.219,67
ONERI ATTIVITA' PARTICOLARI		
1. Spese per organizzazione eventi minori	7.306,15	3.192,19
2. Spese per organizzazione evento "Festa Estate"	125,29	21,20
4. Spese per organizzazione evento "Negozi/Librerie"	-	237,14
3. Spese per organizzazione evento "Lotteria"	-	15,13
5. Spese per organizzazione evento "Back to school"	-	5.389,77
6. Spese per organizzazione evento "Maratona"	-	-
7. Spese per acquisto pacchetti festivi	10.339,53	5.167,68
Totale oneri attività particolari	17.770,97	14.023,11
ONERI DI SUPPORTO GENERALE		
1. Costi per operazioni bancarie	1.713,55	1.382,61
2. Costi per materiale pubblicitario	-	-
3. Costi per servizi postali	-	-
4. Costi per corrieri e trasportatori	-	-
5. Costi per materiali di pulizia	27,10	4,70
6. Altre spese	438,24	260,99
Totale oneri di supporto generale	2.178,89	1.648,30
ONERI PER SERVIZI GENERALI		
1. Costi per utenza telefonia fissa	2.313,85	1.261,37
2. Costi per utenza telefonia mobile	107,60	166,40
3. Costi per utenza elettrica	982,58	324,97
Totale oneri per servizi generali	3.404,03	1.752,74
ONERI PER SERVIZI PROFESSIONALI		
1. Oneri figurativi	10.000,00	10.000,00
Totale oneri per servizi professionali	10.000,00	10.000,00



ONERI PER GODIMENTO BENI DI TERZI		
1. Costi per fitti passivi	180,00	22.830,00
Totale oneri per godimento beni di terzi	180,00	22.830,00
AMM. IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI		
1. Amm. Fabbricati civili strumentali	8.508,00	7.908,00
2. Amm. Impianti generici	5.962,50	5.962,50
3. Amm. Macchinari	1.484,00	1.484,00
4. Amm. Macchine d'ufficio	2.456,26	2.456,36
5. Amm. Automezzi	2.500,00	2.500,00
6. Amm. Ambulanza	-	602,50
Totale amm. Immobilizzazioni materiali	20.910,76	20.913,36
COSTI DIVERSI DI GESTIONE		
1. Costi per abbuoni e arrotondamenti	5,94	8,16
2. Spese per cancelleria ed accessori	338,51	241,40
3. Spese per libri e riviste	-	44,10
4. Spese per viaggi e trasferte	-	-
5. Costi per rimborsi piè di lista dip.	460,00	332,40
6. Costi per rimborsi piè di lista soci	543,45	371,05
7. Spese per sanzioni amministrative	1.864,53	3.178,48
8. Costi per sopravvenienze ordinarie	203,33	
Totale costi diversi di gestione	3.415,76	4.175,59
ONERI FINANZIARI		
1. Interessi passivi su debiti v/banche	2.280,67	-
2. Interessi passivi deducibili no rol	1.555,12	2.194,30
Totale oneri finanziari	3.835,79	2.194,30
ONERI SERVIZI GENERALI		
1. Costi per tassa sugli immobili	30,00	30,00
2. Altre imposte e tasse	77,90	609,07
Totale oneri servizi generali	107,90	639,07
TOTALE ONERI	338.908,11	320.251,98
	PERDITA D'ESERCIZIO	-9.506,33

Per il Consiglio direttivo
Il Presidente di AMKA Onlus
Fabrizio Frinolli Puzzilli

