

ASSOCIAZIONE DI COOPERAZIONE E SOLIDARIETA'

Via Umberto Boccioni 30/A – 35142 PADOVA
c.f. 92055780289

Relazione al Bilancio al 31/12/2021

Il rendiconto gestionale viene redatto in conformità allo schema ex. all. 1 D. Min. Lav. Pol. Soc. 5/03/2020. Il bilancio è redatto in unità di euro, senza cifre decimali, con conseguente arrotondamento per eccesso se la frazione decimale è uguale o superiore a cinquanta centesimi di euro, o per difetto se inferiore a detto limite.

1. CRITERI DI VALUTAZIONE

La valutazione delle voci di bilancio è stata fatta ispirandosi ai criteri generali della prudenza e della competenza nella prospettiva della continuazione dell'attività e nell'osservanza delle norme stabilite dall'articolo 2426 del Codice Civile.

I criteri applicati nella valutazione delle voci e nelle rettifiche dei valori sono i seguenti:

Immobilizzazioni finanziarie – Le immobilizzazioni finanziarie sono iscritte in bilancio al valore del patrimonio netto della partecipata.

Crediti e debiti - I crediti sono stati iscritti al valore nominale che coincide con il presunto valore di realizzo.

I debiti sono iscritti al loro valore nominale, pari al loro valore di estinzione.

Disponibilità liquide – Le disponibilità liquide sono state valutate al valore nominale.

Ratei e risconti – I ratei ed i risconti, se presenti in bilancio, sono determinati secondo il criterio della competenza temporale.

Patrimonio libero – Il fondo patrimoniale risulta dalla differenza tra le attività e le passività consolidate nei trascorsi esercizi. Nel patrimonio libero sono incluse le riserve costituite dall'accantonamento dei contributi ai fondi.

Rendiconto della gestione – Il rendiconto della gestione accoglie, oltre alle spese di struttura, le componenti positive e negative connesse alla gestione dei vari progetti. Il rendiconto gestionale è redatto suddividendo i costi e i ricavi da attività di interesse generale (A), costi e ricavi da attività diverse (B), costi e ricavi da attività di raccolta fondi (C), costi e ricavi da attività finanziarie e patrimoniali (D), costi e proventi di supporto generale (E).

Proventi da attività gestionale – I contributi, accantonati nell'apposito fondo, vengono contabilizzati, come componenti positivi del conto di gestione, nel momento in cui i finanziamenti per la realizzazione dei progetti vengono realmente elargiti e in proporzione allo stato di avanzamento del progetto misurato in rapporto ai costi effettivamente sostenuti.

Quote associative, donazioni e offerte – Le quote associative sono imputate nel conto di gestione. Le donazioni in denaro, le erogazioni liberali e i proventi del 5 per mille sono rappresentate nel conto di gestione tra i ricavi e proventi da attività di interesse generale

2. NOTE DI COMMENTO ALLE PRINCIPALI VOCI DI BILANCIO

Di seguito sono esposti i dettagli delle voci dell'attivo e del passivo dello Stato Patrimoniale, dei proventi e degli oneri del Rendiconto della gestione.

STATO PATRIMONIALE

ATTIVO

B.III) Immobilizzazioni finanziarie

Le Partecipazioni sono pari ad euro 5.391,00 e riguardano Banca Etica e Fairtrade Italia.

DESCRIZIONE	IMPORTO
PARTECIPAZIONE BANCA ETICA	2.891,00
PARTECIPAZIONE FAIRTRADE	2.500,00
TOTALE CASSE	5.391,00

C.II) Crediti

3) I crediti vs enti pubblici ammontano complessivamente ad euro 3.870,00:

DESCRIZIONE	IMPORTO
CR. VS COMUNE PD NAZRA	3.870,00
TOTALE	3.870,00

4) I crediti vs soggetti privati e contributi ammontano complessivamente ad euro 17.987,00:

DESCRIZIONE	IMPORTO
FINANZ. GIGS DA RICEVERE	10.026,00
FINANZ. PS DA RICEVERE	7.961,00
TOTALE CREDITI	17.987,00

9) I crediti tributari ammontano complessivamente ad euro 1.203,00.

12) I crediti vs altri ammontano complessivamente ad euro 3.867,00:

DESCRIZIONE	IMPORTO
ERARIO C/RITENUTE IRPEF	267,00
ENTRATA BANCA PALESTINA 01/ 2022	3.600,00
TOTALE CREDITI	3.867,00

C.IV) Disponibilità liquide

1) I depositi bancari e postali ammontano complessivamente ad euro 29.008,00.

DESCRIZIONE	IMPORTO
BANCA POPOLARE ETICA	26.113,00
BANCA ETICA 11394491	49,00
BANCA LOCO ILS 9.1.1.1	659,00
BANCA PROG. PALESTINA AIC	2.107,00
BANCA ESTERA PROG PEACE STEPS	80,00
TOTALE BANCHE	29.008,00

3) Il denaro e valori in cassa ammontano complessivamente ad euro 4.111,00.

DESCRIZIONE	IMPORTO
CARTA PREPAGATA 050188545972	269,00
CASSA	1.414,00
CASSA PALESTINA ILS	293,00
CASSA PALESTINA SUNBIRD	2.135,00
TOTALE CASSE	4.111,00

D) Ratei e risconti attivi

La voce non risulta valorizzata.

STATO PATRIMONIALE

PASSIVO E PATRIMONIO NETTO

A) III Patrimonio libero

1) La riserva da avanzo di gestione esercizi precedenti ammonta ad euro 13.828,00.

2) Le altre riserve da accantonamenti di contributi ammontano complessivamente a 37.798,00:

DESCRIZIONE	IMPORTO
FONDO PROGETTI	26.200,00
FONDO PROG. GHG COFINANZIAMENTO	7.749,00
FONDO PROG. SUNBIRD	2.649,00
FONDO CENTRO VIK	1.200,00
TOTALE	37.798,00

A) IV Avanzo/disavanzo d'esercizio

L'avanzo d'esercizio 2021 ammonta ad euro 98,00

C) Trattamento di fine rapporto

Il Trattamento di fine rapporto è valorizzato per euro 4.261,00.

	VALORE AL 31/12/2020	VALORE AL 31/12/2021	VARIAZIONE
Trattamento di fine rapporto	2.295,00	4.261,00	1.966,00

Il trattamento di fine rapporto al 31/12/2021 si riferisce a unico dipendente rimasto in forza, nel corso dell'esercizio 2021.

DESCRIZIONE	IMPORTO
FONDO TFR DIPENDENTI	4.261,00
TOTALE	4.261,00

D) Debiti

10) I debiti vs istituti di previdenza e di sicurezza sociale ammontano complessivamente ad euro 1.548,00:

DESCRIZIONE	IMPORTO
DEBITI V/INPS	1.487,00
DEBITI V/INAIL	61,00
TOTALE	1.548,00

11) I debiti vs dipendenti e collaboratori ammontano complessivamente ad euro 2.562,00:

DESCRIZIONE	IMPORTO
DEBITI V/DIPENDENTI	2.562,00
TOTALE	2.562,00

12) Gli altri debiti ammontano complessivamente ad euro 5.342,00:

DESCRIZIONE	IMPORTO
FATTURE DA RICEVERE	2.500,00
DEBITI FONDO EST	12,00
ADDIZIONALE COMUNALE	26,00
ADDIZIONALE REGIONALE	40,00
DEBITI V/ENTE BILATERALE	4,00
DEBITO PER ANTICIPI CALVELLI	2.750,00
IMPOSTA SOST.RIVAL. TFR	10,00
TOTALE	5.342,00

Il debito di euro 2.750,00 è relativo ad anticipi effettuati da Meri Calvelli per costi sostenuti in Palestina relativi al progetto Nazra.

E) Ratei e risconti passivi

La voce non risulta valorizzata

RENDICONTO DELLA GESTIONE

Il rendiconto gestionale è redatto suddividendo i costi e i ricavi da attività di interesse generale (A), costi e ricavi da attività diverse (B), costi e ricavi da attività di raccolta fondi (C), costi e ricavi da attività finanziarie e patrimoniali (D), costi e proventi di supporto generale (E).

A) USCITE DA ATTIVITA' DI INTERESSE GENERALE

2) I costi per servizi ammontano complessivamente ad euro 75.742,00:

DESCRIZIONE	IMPORTO
ALBERGHI E RISTORANTI	272,00
ALTRI SERVIZI	2.665,00
ASS.SISCOS 2021	1.065,00
ASSICURAZIONI	425,00
COMPENSI A TERZI CON RA	4.144,00
COSTI COLLAB.ESTERO	8.250,00
COSTI CONVENZIONE MLAL	8.000,00
COSTI PALESTINA EMERGENZA GAZA	20.890,00
COSTI PALESTINA PROG GHG	14.424,00
COSTI PANNELLI FOTOVOLTAICI	1.800,00
COSTI TRASFERTA	100,00
COSTO PER SERV. ELABOR PAGHE	292,00
SPESE TELEFONICHE	367,00
SPESE VARIE	12.554,00
SPESE VIAGGI	494,00
TOTALE	75.742,00

3) I costi per godimento beni di terzi ammontano ad euro 950,00.

4) I costi per il personale ammontano complessivamente ad euro 28.742,00:

DESCRIZIONE	IMPORTO
COLLABORAZIONE OCCASIONALE	1.500,00
COMPENSO COOPERANTE/DIPENDENTI	2.014,00
CONTRIBUTI INPS	5.198,00
CONTRIBUTO ENTE BILATERALI	14,00
CONTRIBUTO FONDO EST	75,00
INAIL	70,00
RIVALUTAZIONE TFR	45,00
SALARI E STIPENDI	18.879,00
TFR	947,00
TOTALE	28.742,00

7) Gli oneri diversi di gestione ammontano complessivamente ad euro 9.842,00:

DESCRIZIONE	IMPORTO
ACQUISTO DATTERI	1.056,00
CANCELLERIA E STAMPATI	193,00
FIDEIUSSIONE GHG	3.163,00
IRAP ESER. PRECEDENTI	850,00
ONERI BANCARI DIVERSI	793,00
QUOTE ASSOCIATIVE AOI	57,00
SOPRAVVENIENZE PASSIVE	30,00
SPESE GENERALI PS	3.700,00
TOTALE	9.842,00

A) ENTRATE DA ATTIVITA' DI INTERESSE GENERALE

- 1) I proventi da quote associative ammontano ad euro 305,00.
- 4) Le erogazioni liberali ammontano ad euro 8.940,00.
- 5) Le entrate 5 per mille ammontano ad euro 3.595,00:

DESCRIZIONE	IMPORTO
CONTRIBUTO 5 PER MILLE – anno finanziario 2019	3.595,00
TOTALE CONTRIBUTO 5 PER MILLE	3.595,00

6) I contributi da soggetti privati ammontano complessivamente ad euro 58.465,00:

DESCRIZIONE	IMPORTO
CAMPAGNA ALBERI	5.896,00
CAMPAGNA DATTERI	1.574,00
CAMPAGNA DATTERI 2021	2.148,00
CONT. PROG SUNBIRD GAZA	895,00
CONTR PS DA RICEVERE	7.961,00
CONTRIBUTI	5.890,00
CONTRIBUTI PROG. GHG	4.839,00
CONTRIBUTI PROG. PEACE STEPS	7.262,00
CONTRIBUTO GROUP FREESTYLE	22.000,00
TOTALE	58.465,00

8) I contributi da enti pubblici ammontano complessivamente ad euro 63.042,00:

DESCRIZIONE	IMPORTO
CAMPAGNA ALBERI	2.000,00
CONTR. PROG. PD-CITTA' PACE	1.800,00
CONTRIBUTO COVID GHG	5.155,00
CONTRIBUTO GHG DA F.DO	44.525,00
EMERGENZA COVID GAZA	5.672,00
PROG. NAZRA FESTIVAL PALESTINA	3.890,00
TOTALE	63.042,00

10) Gli altri ricavi, rendite e proventi ammontano ad euro 4.354,00.

E) USCITE DA ATTIVITA' DI INTERESSE GENERALE

2) I costi per servizi ammontano complessivamente ad euro 3.454,00:

DESCRIZIONE	IMPORTO
ALTRI SERVIZI	46,00
ASSICURAZIONI	172,00
COMPENSI A TERZI CON RA	2.516,00
COSTO PER SERV. ELABOR PAGHE	291,00
SPESE TELEFONICHE	365,00
SPESE VARIE	64,00
TOTALE	3.454,00

4) I costi per il personale ammontano complessivamente ad euro 18.623,00:

DESCRIZIONE	IMPORTO
CONTRIBUTI INPS	3.741,00
CONTRIBUTO ENTE BILATERALI	14,00
CONTRIBUTO FONDO EST	75,00
INAIL	70,00
RIVALUTAZIONE TFR	45,00
SALARI E STIPENDI	13.734,00
TFR	944,00
TOTALE	18.623,00

7) Gli altri oneri ammontano complessivamente ad euro 1.250,00:

DESCRIZIONE	IMPORTO
CANCELLERIA E STAMPATI	93,00
IRAP ESER. PRECEDENTI	847,00
ONERI BANCARI DIVERSI	223,00
QUOTE ASSOCIATIVE AOI	57,00
SOPRAVVENIENZE PASSIVE	30,00
TOTALE	1.250,00

4. CONCLUSIONI

La presente relazione, parte integrante del bilancio dell'esercizio chiuso al 31 dicembre 2021, rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria dell'associazione e il risultato gestionale dell'esercizio.

Si allega situazione reddituale per singolo centro di costo.

STRUTTURA			
DESCRIZIONE	IMPORTO	DESCRIZIONE	IMPORTO
COMPENSI A TERZI CON RA	5.040,00	QUOTE ASSOCIATIVE	305,00
ASSICURAZIONI	343,75	EROGAZIONI LIBERALI	7.685,55
SPESE TELEFONICHE	732,00	CONTRIBUTO 5 PER MILLE	3.594,15
COSTO PER SERV. ELABOR PAGHE	582,66	CAMPAGNA DATTERI	1.573,99
ALTRI SERVIZI	91,26	CAMPAGNA DATTERI 2021	247,97
QUOTE ASSOCIATIVE	114,00	CONTRIBUTI	5.890,00
SALARI E STIPENDI	27.513,70	SOPRAVV. ATTIVE	4.107,21
CONTRIBUTI INPS	7.493,31	ARROTONDAMENTI	7,42
INAIL	140,39		
TFR	1.891,43		
RIVALUTAZIONE TFR	89,96		
CONTRIBUTO ENTE BILATERALI	27,61		
CONTRIBUTO FONDO EST	150,00		
SOPRAVVENIENZE PASSIVE	60,48		
SPESE VARIE	129,07		
CANCELLERIA E STAMPATI	186,43		
ONERI BANCARI DIVERSI	446,75		
SPESE GENERALI GHG	-22.683,58		
IRAP ESER. PRECEDENTI	1.697,00		
COSTI STRAORDINARI	0,00		
COSTI AMMINISTRATIVI	-720,00		
TOTALE A PAREGGIO	85,07		
TOTALE COMPONENTI NEGATIVI	23.411,29	TOTALE COMPONENTI POSITIVI	23.411,29

EAS- Comune PD-CITTA' DELLA PACE			
DESCRIZIONE	IMPORTO	DESCRIZIONE	IMPORTO
COMPENSI A TERZI CON RA	1.620,00	CONTR. PROG. PD-CITTA' PACE	1.800,00
ONERI BANCARI DIVERSI	1,50		
TOTALE A PAREGGIO	178,50		
TOTALE COMPONENTI NEGATIVI	1.800,00	TOTALE COMPONENTI POSITIVI	1.800,00

GREEN HOPES GAZA				
DESCRIZIONE	IMPORTO		DESCRIZIONE	IMPORTO
ASSICURAZIONI	134,98		EROGAZIONI LIBERALI	1.255,00
ALTRI SERVIZI	2.500,00		CONTRIBUTI PROG. GHG	4.839,01
ASS.SISCOS 2021	568,00		EMERGENZA COVID GAZA	5.672,00
FIDEIUSSIONE GHG	3.162,60		CAMPAGNA ALBERI	7.896,20
SALARI E STIPENDI	2.399,19		CONTRIBUTO GHG DA F.DO	44.525,16
CONTRIBUTI INPS	898,43		CONTRIBUTO COVID GHG	5.155,00
COMPENSO COOPERANTE/DIPENDENTI	2.014,47		CAMPAGNA DATTERI 2021	1.900,76
COLLABORAZIONE OCCASIONALE	1.500,00		DIFFERENZE CAMBI	239,68
SPESE VARIE	11.517,21			
COSTI TRASFERTA	100,00			
ONERI BANCARI DIVERSI	425,04			
COSTI PALESTINA PROG GHG	14.423,71			
SPESE GENERALI GHG	22.683,58			
COSTI CONVENZIONE MLAL	8.000,00			
ACQUISTO DATTERI	1.055,60			
COSTI PANNELLI FOTOVOLTAICI	100,00			
TOTALE COMPONENTI NEGATIVI	71.482,81		TOTALE COMPONENTI POSITIVI	71.482,81

NAZRA			
DESCRIZIONE	IMPORTO	DESCRIZIONE	IMPORTO
SPESE VIAGGI	248,26	PROG. NAZRA FESTIVAL PALESTINA	3890
ASSICURAZIONI	118,67		
ALTRI SERVIZI	120,00		
SALARI E STIPENDI	300,00		
SPESE VARIE	106,78		
CANCELLERIA E STAMPATI	100,00		
ONERI BANCARI DIVERSI	3,00		
COSTI PANNELLI FOTOVOLTAICI	1.700,00		
COSTO AFFITTO MATERIALI	950,00		
ALBERGHI E RISTORANTI	272,19		
		TOTALE A PAREGGIO	28,90
TOTALE COMPONENTI NEGATIVI	3.918,90	TOTALE COMPONENTI POSITIVI	3.918,90

EMERGENZA GAZA			
DESCRIZIONE	IMPORTO	DESCRIZIONE	IMPORTO
ASS.SISCOS 2021	327,17	CONTRBUTO GROUP FREESTYLE	22.000,00
ONERI BANCARI DIVERSI	62,40		
COSTI PALESTINA EMERGENZA GAZA	20.890,48		
COSTI AMMINISTRATIVI	720,00		
		TOTALE A PAREGGIO	0,05
TOTALE COMPONENTI NEGATIVI	22.000,05	TOTALE COMPONENTI POSITIVI	22.000,05

SUNBIRD			
DESCRIZIONE	IMPORTO	DESCRIZIONE	IMPORTO
SPESE VARIE	864,78	CONT. PROG SUNBIRD GAZA	894,78
ONERI BANCARI DIVERSI	30,00		
TOTALE COMPONENTI NEGATIVI	894,78	TOTALE COMPONENTI POSITIVI	894,78

PEACE STEPS			
DESCRIZIONE	IMPORTO	DESCRIZIONE	IMPORTO
SPESE VIAGGI	245,48	CONTRIBUTI PROG. PEACE STEPS	7.261,88
ASS.SISCOS 2021	170,07	CONTR PS DA RICEVERE	7.960,60
SALARI E STIPENDI	2.400,20		
CONTRIBUTI INPS	547,68		
ONERI BANCARI DIVERSI	47,00		
COSTI COLLAB. ESTERO	8.250,00		
SPESE GENERALI PS	3.700,00		
		TOTALE A PAREGGIO	137,95
TOTALE COMPONENTI NEGATIVI	15.360,43	TOTALE COMPONENTI POSITIVI	15.360,43