

ASSOCIAZIONE DI COOPERAZIONE E SOLIDARIETA'

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

Relazione al Bilancio al 31/12/2022

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.

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.

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

Immobilizzazioni finanziarie

Le Partecipazioni sono pari ad euro 5.489,00 e riguardano Banca Etica e Fairtrade Italia.

DESCRIZIONE	IMPORTO
PARTECIPAZIONE BANCA ETICA	2.989,00
PARTECIPAZIONE FAIRTRADE	2.500,00
TOTALE CASSE	5.489,00

Crediti

I crediti vs soggetti privati ammontano complessivamente ad euro 536,01:

DESCRIZIONE	IMPORTO
CREDITI VS MENEGHETTI	536,01
TOTALE CREDITI	536,01

I crediti tributari ammontano complessivamente ad euro 740,80.

Disponibilità liquide

1) I depositi bancari e postali ammontano complessivamente ad euro 35.326,09.

DESCRIZIONE	IMPORTO
BANCA POPOLARE ETICA	34.157,35
BANCA ETICA 11394491	68,98
BANCA LOCO ILS 9.1.1.1	458,80
BANCA PROG. PALESTINA AIC	573,96
BANCA PAL 0280222-1/5/40/1	67,00
TOTALE BANCHE	35.326,09

2) Il denaro e valori in cassa ammontano complessivamente ad euro 1.913,60.

DESCRIZIONE	IMPORTO
CASSA	1.557,01
CASSA PALESTINA ILS	293,20
CASSA PALESTINA SUNBIRD	63,39
TOTALE CASSE	1.913,60

Ratei e risconti attivi

La voce non risulta valorizzata.

STATO PATRIMONIALE

PASSIVO E PATRIMONIO NETTO

Patrimonio libero

- 1) La riserva da avanzo di gestione esercizi precedenti ammonta ad euro 13.924,36.
- 2) Le altre riserve da accantonamenti di contributi ammontano complessivamente a 28.233,97:

DESCRIZIONE	IMPORTO
FONDO PROGETTI	11.456,58
FONDO PROG. SUNBIRD	15.577,39
FONDO CENTRO VIK	1.200,00
TOTALE	28.233,97

Avanzo/disavanzo d'esercizio

L'avanzo d'esercizio 2022 ammonta ad euro 0,96

Debiti

Ritenute d'acconto su collaborazione occasionale euro 144,00.

Gli altri debiti ammontano complessivamente ad euro 1.702,21:

DESCRIZIONE	IMPORTO
DEBITI VS FORNITORI (FATTURA EL TAMISO)	156,21
DEBITO VS MEETING PLANNER	1.546,00
TOTALE	1.702,21

E) Ratei e risconti passivi

La voce non risulta valorizzata

RENDICONTO DELLA GESTIONE

USCITE DA ATTIVITA' DI INTERESSE GENERALE

I costi per servizi ammontano complessivamente ad euro 7.267,79:

DESCRIZIONE	IMPORTO
ALTRI SERVIZI	203,98
ASSICURAZIONI	597,17
COMPENSI A TERZI CON RA	500,00
SPESE PROGETTO SUNBIRDS	2.071,83
COSTO PER SERV. ELABOR PAGHE	534,18
SPESE TELEFONICHE	732,00
SPESE VARIE	2.090,36
SPESE VIAGGI	538,27
TOTALE	7.267,79

I costi per affitti in Palestina (canoni locazione) ammontano ad euro 3.727,95.

I costi per il personale ammontano complessivamente ad euro 19.676,56:

DESCRIZIONE	IMPORTO
COLLABORAZIONE OCCASIONALE	720,00
CONTRIBUTI INPS	5.062,98
CONTRIBUTO ENTE BILATERALI	9,40
CONTRIBUTO FONDO EST	40,00
INAIL	37,82
RIVALUTAZIONE TFR	132,91
SALARI E STIPENDI	12.945,09
TFR	728,36
TOTALE	19.676,56

Gli oneri diversi di gestione ammontano complessivamente ad euro 5.103,39:

DESCRIZIONE	IMPORTO
ACQUISTO DATTERI	156,21
CANCELLERIA E STAMPATI	109,96
FIDEIUSSIONE GHG	3.162,60
IRAP ESER. PRECEDENTI	1.141,00
ONERI BANCARI DIVERSI	425,41
QUOTE ASSOCIATIVE AOI	100,00
ARROTONDAMENTI	8,21
TOTALE	5.103,39

ENTRATE DA ATTIVITA' DI INTERESSE GENERALE

- 1) I proventi da quote associative ammontano ad euro 290,00.
- 2) Le erogazioni liberali ammontano ad euro 3.481,20.
- 3) Le entrate 5 per mille ammontano ad euro 3.347,51:

DESCRIZIONE	IMPORTO
CONTRIBUTO 5 PER MILLE – anno finanziario 2020	3.347,51
TOTALE CONTRIBUTO 5 PER MILLE	3.347,51

- 4) I contributi da soggetti privati ammontano complessivamente ad euro 27.069,38:

DESCRIZIONE	IMPORTO
CAMPAGNA DATTERI	220,61
CONT. PROG SUNBIRD GAZA	2071,83
CONTRIBUTI	22.492,31
CONTRIBUTI CAPOFILA FUNDACIA CEO – SALDO FINALE PROGETTO GIGS	2284,63
TOTALE	27.069,38

- 5) I contributi da enti pubblici ammontano complessivamente ad euro 800,00:

DESCRIZIONE	IMPORTO
CONTR. PROG. PD-CITTA' PACE	800,00
TOTALE	800,00

- 6) Rivalutazioni da partecipazioni in Banca Etica ammontano ad euro 98,00.
- 7) Sopravvenienze attive per effetto dell'art. 24 Decreto Rilancio acconti Irap euro 690,56

4. CONCLUSIONI

La presente relazione, parte integrante del bilancio dell'esercizio chiuso al 31 dicembre 2022, 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			
ONERI E COSTI		PROVENTI E RICAVI	
DESCRIZIONE	IMPORTO	DESCRIZIONE	IMPORTO
SPESE VIAGGI	538,27	QUOTE ASSOCIATIVE	290,00
COMPENSI A TERZI CON RA	500,00	EROGAZIONI LIBERALI	3.481,20
ASSICURAZIONI	478,50	CONTRIBUTO 5 PER MILLE	3.347,51
SPESE TELEFONICHE	732,00	CAMPAGNA DATTERI	220,61
COSTO PER SERV. ELABOR PAGHE	534,18	CONTRIB. CAPOFILA FUNDACJA CEO	2.284,63
ALTRI SERVIZI	203,98	CONTRIBUTO PROG. SUNBIRD GAZA	2.071,83
FIDEIUSSIONE GHG	3.162,60	CONTRIBUTI	22.372,89
SALARI E STIPENDI	12.945,09	RILAL. PARTECIPAZIONI	98,00
CONTRIBUTI INPS	5.062,98	SOPRAVV. ATTIVE	690,56
INAIL	37,82		
TFR	728,36		
RIVALUTAZIONE TFR	132,91		
CONTRIBUTI ENTE BILATERALE	9,40		
CONTRIBUTO FONDO EST	40,00		
SPESE LOCAZIONI IN PALESTINA	3.727,95		
SPESE VARIE	2.010,36		
CANCELLERIA E STAMPATI	109,96		
ONERI BANCARI DIVERSI	424,66		
ARROTONDAMENTI	8,21		
QUOTE ASSOCIATIVE AOI	100,00		
IRAP ESER. PRECEDENTI	1.141,00		
ACQUISTO DATTERI	156,21		
SPESE PROGETTO SUNBIRDS	2.071,83		
TOTALE ONERI E COSTI	34.856,27	TOTALE PROVENTI E RICAVI	34.857,23
AVANZO DI GESTIONE	0,96		
TOTALE	34.857,23	TOTALE	34.857,23

PEACE STEPS			
DESCRIZIONE	IMPORTO	DESCRIZIONE	IMPORTO
ASSICURAZIONI	118,67	CONTRIBUTI	119,42
ONERI BANCARI DIVERSI	0,75		
TOTALE COMPONENTI NEGATIVI	119,42	TOTALE COMPONENTI POSITIVI	119,42

PADOVA CITTA' DELLA PACE			
DESCRIZIONE	IMPORTO	DESCRIZIONE	IMPORTO
COLLABORAZIONE OCCASIONALE	720,00	CONTRIBUTI PROG. PD CITTA' DELLA PACE	800,00
SPESE VARIE	80,00		
TOTALE COMPONENTI NEGATIVI	800,00	TOTALE COMPONENTI POSITIVI	800,00