



ASSOCIAZIONE "COMUNITÀ PAPA GIOVANNI XXIII
CONDIVISIONE FRA I POPOLI"

O.N.G. riconosciuta dal Ministero degli Affari Esteri
Sede Legale: Via Valverde n.10
47923 RIMINI (RN)
C.F.: 91014590409

BILANCIO DI ESERCIZIO AL 31/12/2016
REDATTO IN UNITA' DI EURO

| Voci di bilancio | 2016 | 2015 | Differenza |
|----------------------------------------------------|---------|---------|------------|
| STATO PATRIMONIALE - ATTIVO | | | |
| A) QUOTE ASSOCIATIVE ANCORA DA VERSARE | | | |
| B) IMMOBILIZZAZIONI | | | |
| I- Immobilizzazioni immateriali | | | |
| II- Immobilizzazioni materiali | | | |
| 3) Attrezzature | 67.535 | 64.440 | 3.095 |
| Fondo amm.to attrezzature | -52.545 | -46.329 | -6.216 |
| TOTALE attrezzature | 14.990 | 18.111 | -3.121 |
| Totale Immobilizzazioni Materiali | 14.990 | 18.111 | -3.121 |
| III- Immobilizzazioni Finanziarie | | | |
| 1) Partecipazioni | 100 | 100 | 0 |
| Totale Immobilizzazioni Finanziarie | 100 | 100 | 0 |
| TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (I+II+III) | 15.090 | 18.211 | -3.121 |
| C) ATTIVO CIRCOLANTE | | | |
| I- Rimanenze | | | |
| II- Crediti | | | |
| 2) Crediti tributari | 0 | 103 | -103 |
| 3) Crediti verso altri | 142.622 | 293.680 | -151.058 |
| Totale Crediti | 142.622 | 293.783 | -151.161 |
| III- Attività finanziarie non Immobilizzate | | | |
| IV- Disponibilita' Liquide | | | |
| 1) Depositi bancari e postali | 234.600 | 141.597 | 93.003 |
| 3) Denaro e valori in cassa | 23.569 | 27.309 | -3.740 |
| Totale Disponibilita' Liquide | 258.169 | 168.906 | 89.263 |
| TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (I+II+III+IV) | 400.791 | 462.689 | -61.898 |
| D) RATEI E RISCONTI ATTIVI | | | |
| a) Ratei attivi | 0 | 183 | -183 |
| b) Risconti attivi | 3.652 | 3.296 | 356 |
| TOTALE RATEI E RISCONTI ATTIVI | 3.652 | 3.479 | 173 |
| TOTALE STATO PATRIMONIALE ATTIVO (A+B+C+D) | 419.533 | 484.379 | -64.846 |

STATO PATRIMONIALE - PASSIVO

ASSOCIAZIONE
COMUNITA' PAPA GIOVANNI XXIII
CONDIVISIONE FRA I POPOLI O.N.L.U.S.
Via Valverde n.10 - 47923 RIMINI (RN)
Tel. 0541.989740 - Fax 0541.989701
C.F. 91014590409

A) PATRIMONIO NETTO*I - Patrimonio Libero*

1) Risultato Gestionale esercizio in corso

-155.543 -75.488 -80.055

4) Riserva da arrotondamento a Euro

-3 0 -3

II - Fondo di dotazione dell'Ente

395.722 471.209 -75.487

*III - Patrimonio Vincolato***TOTALE PATRIMONIO NETTO**

240.176 395.721 -155.545

B) FONDI PER RISCHI ED ONERI**C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUB.**

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

53.344 38.727 14.617

D) DEBITI

6) Debiti verso fornitori

12.614 15.147 -2.533

7) Debiti tributari

7.321 2.016 5.305

8) Debiti vs istituti di previdenza e sic. sociale

12.641 9.372 3.269

9) Altri debiti

23.464 19.255 4.209

TOTALE DEBITI

56.040 45.790 10.250

E) RATEI E RISCONTI PASSIVI

a) Ratei passivi

3.409 4.124 -715

b) Risconti passivi

66.564 17 66.547

TOTALE RATEI E RISCONTI PASSIVI

69.973 4.141 65.832

TOTALE PASSIVO E PATRIMONIO (A+B+C+D+E)

419.533 484.379 -64.846

RENDICONTO DI GESTIONE**A) PROVENTI**

5) Altri contributi e proventi

1.391.469 1.828.614 -437.145

b) Donazioni e proventi diversi

1.391.469 1.828.614 -437.145

TOTALE PROVENTI**B) COSTI**

7) Per la gestione delle Opere e costi generali

118.780 135.224 -16.444

8) Per godimento di beni di terzi

7.959 7.886 73

9) Per il personale

a) Salari e stipendi

209.854 161.287 48.567

b) Oneri sociali

48.944 41.092 7.852

c) Trattamento di fine rapporto

15.417 7.204 8.213

10) Ammortamenti e svalutazioni

b) Amm.to delle immobilizzazioni materiali

6.266 5.768 498

c) Altre svalutazioni delle immobilizzazioni

0 49 -49

14) Oneri diversi di gestione

1.126.968 1.532.780 -405.812

b) Oneri di arrotondamento a Euro

-1 0 -1

TOTALE COSTI

1.534.187 1.891.290 -357.103

DIFFERENZA FRA PROVENTI E COSTI GESTIONE ORDINARIA

-142.718 -62.676 -80.042

C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI

16) Altri proventi finanziari

275 234 41

c) Interessi Attivi ed altri proventi Finanziari

6.437 8.239 -1.802

17) Interessi Passivi e altri oneri finanziari

-6.162 -8.005 1.843

TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI

ASSOCIAZIONE
COMUNITA' PAPA GIOVANNI XXIII
CONDIVISIONE FRA I POPOLI - ON.LUS

Via Valverde, 10 - 47923 RIMINI (RN)

Tel 0541 909700 Fax 0541 909701

C.F. 01 014 590 409

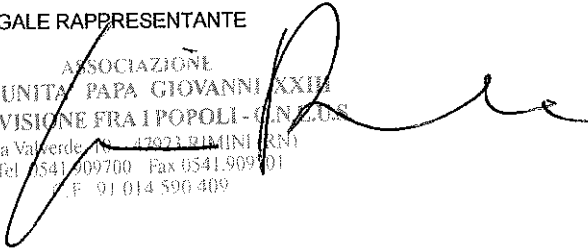
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE

| | | | |
|----------------------------------------------|-----------------|----------------|----------------|
| 18) Rivalutazioni | | | |
| 19) Svalutazioni | | | |
| RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE | -148.880 | -70.681 | -78.199 |
| 20) Imposte sul reddito della Gestione | 6.663 | 4.807 | 1.856 |
| 21) AVANZO (DISAVANZO) DELLA GESTIONE | -155.543 | -75.488 | -80.055 |

Il presente bilancio e' conforme ai risultati
delle scritture contabili

IL LEGALE RAPPRESENTANTE

ASSOCIAZIONE
COMUNITA' PAPA GIOVANNI XXIII
CONDIVISIONE FRA I POPOLI - C.N.Z.U.S.
Via Valverde, n. 47023 RIMINI (RN)
Tel. 0541.909700 Fax 0541.909701
P.F. 01/014 590 409



**ASSOCIAZIONE " COMUNITÀ PAPA GIOVANNI XXIII
CONDIVISIONE FRA I POPOLI"
CON SEDE IN RIMINI - VIA VALVERDE N. 10**

**NOTA INTEGRATIVA
AL BILANCIO (RENDICONTO) CHIUSO AL 31/12/2016**

PREMESSA

L'Associazione "Comunità Papa Giovanni XXIII Condivisione fra i Popoli" è una O.N.G. riconosciuta dal Ministero degli Affari Esteri con Decreto n. 221/XI - 1999/128/001746/1 - 1999/128/002911/4 del 19/08/1999 e quindi un'Organizzazione Non Lucrativa di Utilità Sociale (O.N.L.U.S.) di diritto ai sensi dell'art.10 comma 8 del Decreto Legislativo 460/97. Non rientra pertanto fra i soggetti obbligati a predisporre il bilancio con le direttive CEE recepite dal Codice Civile; l'Associazione inoltre non svolge attività rilevante ai fini delle imposte dirette, essendo il suo bilancio costituito unicamente da costi e proventi "istituzionali". L'Associazione ha comunque adottato un sistema di contabilità ordinaria per la rilevazione dei fatti amministrativi legati alla gestione ai sensi dell'art.25 del D.lvo 460/97, utilizzando criteri civilistici per la redazione del bilancio in quanto ritenuti "funzionali". Ciò ha reso possibile una riclassificazione del bilancio di esercizio e la conseguente stesura della presente nota integrativa in cui vengono comunque riportate le sole informazioni rilevanti e/o attinenti alla peculiare situazione della stessa Associazione.

Struttura e contenuto del bilancio

Il bilancio d'esercizio chiuso al 31/12/2016, è costituito dallo stato patrimoniale, dal conto economico e dalla presente nota integrativa.

Conseguentemente:

- la nota integrativa, che svolge sia una funzione esplicativa, in quanto fornisce un commento esplicativo dei dati presentati nello stato patrimoniale e nel conto economico, che per loro natura sono sintetici e quantitativi, e un commento delle variazioni rilevanti intervenute nelle voci tra un esercizio e l'altro, sia una funzione integrativa, in quanto contiene, in forma descrittiva, informazioni ulteriori di carattere qualitativo che per la loro natura non possono essere fornite dagli schemi di stato patrimoniale e conto economico.

Il bilancio dell'esercizio chiuso al 31/12/2016 è redatto ai sensi dell'art. 25 del D.lvo 460/97 e corrisponde alle risultanze delle scritture contabili regolarmente tenute. E' stato inoltre redatto secondo le disposizioni contenute nel codice civile, nel rispetto dei principi di redazione del bilancio (articolo 2423 bis) e dei criteri di valutazione (articolo 2426), nonché dei principi contabili elaborati dal Consiglio Nazionale dei Dottori Commercialisti e dei Ragionieri (compresi quelli specifici per gli enti non Commerciali) come modificati dall'Organismo Italiano di Contabilità (OIC), recepisce inoltre, per quanto possibile, le linee guida per la redazione del Bilancio di Esercizio degli Enti Non Profit emanate dall'Ex Agenzia per le ONLUS nel maggio 2008. Nello schema di bilancio, in deroga a quanto suggerito nei citati documenti, si è comunque ritenuto opportuno mantenere una struttura "a scalare" ritenuta maggiormente funzionale alla lettura in quanto più assimilabile al tradizionale schema previsto dal codice civile. Il suggerito rendiconto di gestione a sezioni contrapposte per aree omogenee, è divenuto invece un capitolo a se stante della presente nota integrativa. Infine si fa presente che sono state recepite le indicazioni previste dall'art. 14 del D.L. 14/03/2005 n. 35 (Convertito Con la legge n. 80 del 14/05/2005) recante la nuova disciplina della deducibilità delle erogazioni liberali effettuate a favore delle ONLUS ed altri Enti del Terzo Settore. Inoltre il bilancio è oggetto di relazione di controllo ai sensi dell'art.25 comma 5, del D.Lgs. 460/97, nel corso dell'anno 2016 è stato revisionato il bilancio dell'esercizio 2015. Infine, tutte le voci di bilancio sono risultate comparabili con quelle dell'esercizio precedente, tenuto anche conto del nuovo schema di bilancio previsto dal C.C.

Nel presente documento vengono inoltre fornite anche tutte quelle informazioni complementari ritenute necessarie a dare una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale e finanziaria e dell'avanzo / disavanzo di gestione.

Si fa presente che:

- ✓ tutti gli importi contenuti nei prospetti di Stato Patrimoniale e di Rendiconto di Gestione facenti parte del bilancio in esame sono stati indicati in unità di Euro (arrotondando i dati espressi in centesimi di Euro nel bilancio di verifica secondo quanto previsto dall'art. 5 del Regolamento CE n. 1103/97); quelli indicati nella presente Nota Integrativa, ove non diversamente esposto, sono riportati in Euro;
- ✓ Al fine di bilanciare perfettamente lo stato patrimoniale attivo e quello passivo è stato necessario introdurre l'apposita riserva da arrotondamento appostata tra il patrimonio netto libero e movimentata per -3 euro con solo rilevanza extra contabile.
- ✓ Al fine di non influenzare il risultato di esercizio espresso nel conto economico ed arrotondato secondo i criteri sopra esposti è stata introdotta la voce oneri di arrotondamento valuta a Euro, movimentata per -1 euro con solo rilevanza extra contabile.
- ✓ nella presente nota integrativa si è reso necessario qualche arrotondamento extra contabile di allineamento dei valori con quanto esposto in bilancio.
- ✓ al fine di favorire la chiarezza del prospetto di bilancio non sono state esposte le voci precedute dai numeri arabi ad importo a 0;

Criteri di valutazione

I criteri di valutazione adottati non sono difformi da quelli osservati per la redazione del bilancio del precedente esercizio.

Nella valutazione dei singoli elementi dell'attivo e del passivo del bilancio si è inoltre tenuto conto della loro funzione economica, privilegiando la sostanza rispetto alla forma giuridica.

I proventi sono stati inclusi solo se realizzati entro la data di chiusura dell'esercizio, con la sola eccezione di quelli relativi al 5 x mille dell'IRPEF, che sono stati inseriti ipotizzando come stima la media degli importi degli ultimi tre esercizi resi noti dall'Agenzia delle Entrate.

I principi ed i criteri più significativi sono indicati nei capitoli relativi alle varie voci del bilancio.

Crediti e debiti in valuta estera

Nel corso dell'esercizio i crediti e i debiti in valuta estera sono stati convertiti in euro ai cambi della data di insorgenza e, quindi, di contabilizzazione. Alla data del 31/12/2016 non vi erano conti correnti tenuti in valuta differente dall'euro.

COMMENTI ALLE PRINCIPALI VOCI DELLO STATO PATRIMONIALE

Immobilizzazioni materiali

Sono iscritte al costo di acquisto, comprensivo degli oneri accessori.

Le immobilizzazioni materiali sono sistematicamente ammortizzate in ogni esercizio sulla base di coefficienti economico - tecnici determinati, per categorie omogenee di cespiti, tenendo conto delle residue possibilità di utilizzo dei beni.

Gli ammortamenti sono stati calcolati sulla base dei coefficienti di seguito indicati:

| Descrizione | Coefficienti di ammortamento |
|-------------------------------|------------------------------|
| Macchine ufficio elettroniche | 20,00% |
| Macchine ordinarie ufficio | 20,00% |
| Autoveicoli e ciclomotori | 25,00% |
| Attrezzatura varia | 12,00% |

Va segnalato inoltre che nel primo esercizio di entrata in funzione dei cespiti, detti coefficienti sono stati ridotti al 50% per tenere conto del minore periodo di utilizzo nella pratica impossibilità di considerare per ogni singolo bene il momento di effettiva entrata in funzione.

Le immobilizzazioni materiali di modesta entità che dovessero ridurre o esaurire la loro utilità futura, anche se di nuova acquisizione, vengono ammortizzate integralmente.

Le immobilizzazioni materiali hanno subito, nel corso dell'esercizio, la seguente movimentazione:

- **Attrezzature:**

| | | |
|---------------------------------------------------|---|---------------|
| Costo storico | € | 64.440 |
| + Rivalutazione Monetaria L.576/75 | € | |
| + Rivalutazione Monetaria L.72/83 | € | |
| + Rivalutazione Monetaria L.413/91 | € | |
| + Rivalutazione ex art.2425 (ultimo comma) | € | |
| - Ammortamenti esercizi precedenti | € | 46.329 |
| - Svalutazioni esercizi precedenti | € | |
| = VALORE ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO | € | 18.111 |
| + Acquisizione dell'esercizio | € | 3.145 |
| + Rivalutazioni dell'esercizio | € | |
| - Svalutazione dell'esercizio | € | |
| - Cessioni dell'esercizio (al netto del fondo) | € | 0 |
| + Interessi capitalizzati nell'esercizio | € | |
| + Rettifiche nette su acquis. Esercizi precedenti | € | |
| = VALORE LORDO ALLA FINE DELL'ESERCIZIO | € | 21.256 |
| - Ammortamenti dell'esercizio | € | 6.266 |
| +/- Arrotondamenti a Euro | € | 0 |
| = VALORE NETTO DI BILANCIO | € | 14.990 |

- **Dettaglio Attrezzature:**

| | | | |
|-------------------------------|----|--------|---------------|
| ATTREZZATURE | | | |
| Macchine ufficio elettroniche | €. | 39.154 | |
| Macchine ordinarie ufficio | €. | 799 | |
| Autovetture e ciclomotori | €. | 10.245 | |
| Attrezzatura varia | €. | 17.338 | |
| - Fondo ammortamento | €. | 52.545 | |
| +/- Arrotondamenti a Euro | €. | -1 | |
| TOTALE ATTREZZATURE | | €. | 14.990 |

Immobilizzazioni finanziarie

Le immobilizzazioni finanziarie sono costituite unicamente da partecipazioni di minoranza.

Le partecipazioni – iscritte fra le immobilizzazioni finanziarie – sono costituite da azioni di minoranza (pari a circa il 5%) posseduta nella Cooperativa Sociale a r.l. "Consorzio Condividere Papa Giovanni XXIII" pari a €. 100, Consorzio di cui l'Associazione è divenuta socia nel corso dell'esercizio 1997. Le immobilizzazioni finanziarie sono iscritte in bilancio al loro valore nominale e non hanno subito variazioni nel corso del corrente esercizio.

Le immobilizzazioni finanziarie hanno subito, nel corso dell'esercizio, la seguente movimentazione:

| | Partecipazioni | Crediti | Altri titoli |
|------------------------------------|----------------|---------|--------------|
| COSTO STORICO | 100 | | |
| + rivalutazioni anni precedenti | | | |
| - svalutazioni anni precedenti | | | |
| = VALORE A INIZIO ESERCIZIO | 100 | | |
| + acquisizioni dell'esercizio | | | |
| + rivalutazioni dell'esercizio | | | |
| + trasferimenti da altra voce | | | |
| - alienazione e stralci | | | |
| - svalutazioni dell'esercizio | | | |
| = VALORE A FINE ESERCIZIO | 100 | | |

Rimanenze

Non presenti in bilancio.

Crediti

I crediti sono stati valutati al valore di presumibile realizzazione, coincidente con il valore nominale.

Si riporta di seguito la tabella dei crediti distinti in base al periodo di realizzo (voce 6, art.2427 c.c.):

| | Importo Bilancio | Scadenti entro l'anno | Scadenti oltre l'anno |
|-------------------------------------------|------------------|-----------------------|-----------------------|
| 1) Crediti verso clienti | 0 | 0 | 0 |
| 2) Crediti Tributari | 0 | 0 | 0 |
| 3) Crediti verso altri | | | |
| Crediti per IRPEF 5 x mille (2 annualità) | 46.793 | 46.793 | 0 |
| Crediti verso Consorzio Condividere | 0 | 0 | 0 |
| Crediti per contributi da ricevere | 85.830 | 85.830 | |
| Altri crediti | 10.000 | 10.000 | 0 |
| Arrotondamento ad Euro | -1 | -1 | |
| TOTALE | 142.622 | 142.622 | 0 |

Si segnala in particolare che fra i crediti sono state appostate:

- la somma di €. 46.793 quale somma di presunto realizzo delle entrate per il 5 x mille dell'IRPEF destinato alle ONLUS: €. 24.452 relativi all'anno 2015 ed €. 22.341 relativi all'anno 2016. Ogni eventuale differenza con quanto effettivamente entrerà sarà poi regolata negli esercizi futuri mediante appostamento a sopravvenienza.
- La somma di €. 85.830 quale somma residuale del contributo concesso dalla Provincia di Trento volto a finanziare il progetto per il superamento delle vendette di sangue in Albania completato nel triennio 2012-2014.

Contributi

I contributi da Enti Pubblici e Privati vengono iscritti a Conto Economico nell'esercizio in cui sorge il diritto al loro percepimento, che viene riconosciuto al momento della presentazione e/o accettazione della rendicontazione dei costi sostenuti a seguito di contratti, convenzioni od accordi intercorsi. Nel caso di contributi che interessano un'azione che si svolge durante più esercizi, il contributo viene ripartito in funzione della durata dell'azione.

Ratei e risconti attivi

Sono iscritte in tale voce quote di costi e proventi, comuni a due o più esercizi, per rispettare il principio della competenza temporale.

Tale voce è composta da:

- a) risconti attivi per €. 3.652 corrispondenti a costi sostenuti entro la chiusura dell'esercizio, ma di competenza di esercizi successivi.

Si evidenzia di seguito la loro composizione (voce 7, art.2427 c.c.).

| | Anno 2016 |
|------------------------------|-----------|
| RATEI ATTIVI | 0 |
| RISCONTI ATTIVI | 3.652 |
| SPESE VIAGGI | 121 |
| USCITE PROGETTI | 163 |
| SPESE TELEFONICHE | 388 |
| TASSA CIRCOLAZIONE AUTOMEZZI | 186 |
| SPESE PER ASSICURAZIONI | 2.295 |
| ALTRI RISCONTI ATTIVI | 499 |

Patrimonio netto

Il Patrimonio netto risulta così composto:

| | Esercizio Precedente | Incrementi | Decrementi | Chiusura esercizio |
|---------------------------------------------|-------------------------|------------|-----------------|--------------------|
| I - Patrimonio Libero | | | | |
| 1) Risultato Gestionale esercizio in corso | | | -80.055 | -155.543 |
| 2) Risultato Gestionale da esercizi preced. | -75.488 | | | |
| 3) Riserve statutarie | | | | |
| 4) Riserva da arrotondamento a Euro | 0 | | -3 | -3 |
| II - Fondo di dotazione dell'Ente | 471.209 | | -75.487 | 395.722 |
| III - Patrimonio Vincolato | | | | |
| 1) Fondi vincolati destinati da terzi | | | | |
| 2) Fondi vincolati da Organi Istituzionali | | | | |
| A) TOTALE PATRIMONIO NETTO: | 395.721 | 0 | -155.545 | 240.176 |

Si precisa che il Fondo di Dotazione dell'Ente presente in bilancio per €. 395.722 è costituito dai versamenti a fondo perduto dei soci per €. 671 e dagli avanzi attivi delle gestioni precedenti per €. 395.050 oltre ad 1 euro di arrotondamento. Gli avanzi attivi si sono generati in maniera pressoché esclusiva da proventi incassati a sostegno generico dell'attività svolta o per progetti che si sono sviluppati in terra di missione anche negli esercizi successivi; in quest'ultimo caso il Fondo di Dotazione costituisce un sostanziale fondo per impegni presi con i benefattori che hanno come destinazione futura il finanziamento dei progetti per i quali sono stati raccolti. Nel corso del 2016 il Fondo di Dotazione ha subito un decremento di €. 75.487 per effetto del ripiano del disavanzo di gestione dell'esercizio precedente. Il conto dotazione è stato in passato altresì utilizzato esclusivamente per il ripiano dei disavanzi di gestioni precedenti quando questi si sono verificati, detti disavanzi si generano negli esercizi in cui vengono trasferiti all'azione risorse superiori ai proventi incassati nell'anno.

Fondo per rischi ed oneri

Non presente in bilancio.

Fondo trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Il fondo trattamento di fine rapporto evidenzia l'intera passività maturata nei confronti dei dipendenti in conformità alla legislazione ed ai contratti collettivi di lavoro ed integrativi aziendali vigenti.

Si segnala che, a seguito della riforma del TFR operata con il D.Lgs. n. 252 del 05/12/2005, al TFR maturato fino al 31/12/2006 si applica la precedente disciplina, mentre il TFR maturato dal 1°

gennaio 2007, in base alle scelte espresse dai lavoratori e trattandosi di Ente con meno di 50 dipendenti, risulta interamente gestito dall'Associazione

Ha subito, nel corso dell'esercizio la seguente movimentazione:

| | Valore di Bilancio |
|-----------------------------------------------|--------------------|
| VALORE INIZIO ESERCIZIO | 38.727 |
| - utilizzazioni per licenziamenti ed anticipi | 683 |
| + quota dell'esercizio | 15.417 |
| - imposta sostitutiva rivalutazione T.F.R. | 118 |
| +/- arrotondamento a Euro | 1 |
| VALORE DI FINE ESERCIZIO | 53.344 |

Debiti

I debiti sono iscritti al loro valore nominale.

Si riporta di seguito la tabella dei debiti distinti in base al periodo di realizzo (voce 6, art.2427 c.c.):

| | Importo Bilancio | Scadenti entro l'anno | Scadenti entro 5 anni | Scadenti oltre 5 anni |
|---------------------------------------------------|------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| DEBITI VERSO FORNITORI | 12.614 | | | |
| per acquisto di beni e/o di servizi | | 7.309 | | |
| per fatture - note di credito da ricevere | | 5.305 | | |
| DEBITI TRIBUTARI | 7.321 | | | |
| erario c/irap | | 1.856 | | |
| erario c/rit. su redd.lav.dip. | | 4.880 | | |
| erario c/rit. su redd.lav.autonomo | | 540 | | |
| erario c/ imposta sostit. Rival. TFR | | 45 | | |
| DEBITI VS. ISTITUTI PREVID. E SIC. SOCIALE | 12.641 | | | |
| inps c/contributi dipendenti | | 10.051 | | |
| inail c/contributi | | 641 | | |
| inps c/contrib. su ferie non godute | | 1.904 | | |
| fondo Cesare Pozzo | | 45 | | |
| ALTRI DEBITI | 23.464 | | | |
| Accrediti non di Ns. Competenza | | 26 | | |
| personale c/retribuzioni | | 15.402 | | |
| personale c/ferie mat. non godute | | 8.036 | | |
| TOTALE | 56.040 | 56.040 | 0 | 0 |

Si precisa che non vi sono debiti assistiti da garanzie reali sui beni dell'Associazione.

Ratei e risconti passivi

Sono iscritte in tale voce quote di costi e proventi, comuni a due o più esercizi, per rispettare il principio della competenza temporale.

Tale voce è composta da:

- ratei passivi per €. 3.409 corrispondenti ai costi di competenza dell'esercizio esigibili in esercizi successivi;
- risconti passivi per €. 66.564 corrispondenti a proventi di competenza dell'esercizio esigibili in esercizi successivi;

Si evidenzia di seguito la loro composizione (voce 7, art.2427 c.c.).

| | Anno 2016 |
|------------------------------|---------------|
| RATEI PASSIVI | 3.409 |
| SPESE VIAGGI | 389 |
| SPESE UTENZE VARIE | 821 |
| SPESE POSTALI E TELEGRAFICHE | 170 |
| SPESE PER ASSICURAZIONI | 846 |
| ALTRI RATEI PASSIVI | 1.183 |
| RISCONTI PASSIVI | 66.564 |
| ENTRATE DA PROGETTI | 66.564 |

COMMENTI ALLE PRINCIPALI VOCI DEL RENDICONTO DI GESTIONE

Per quanto riguarda il rendiconto della gestione, si ritiene opportuno far rilevare che le entrate annotate tra le donazioni e proventi diversi, sono costituite da fondi raccolti da benefattori, da associati ed Enti Pubblici nonché dalla quota maturata del 5 x mille 2016 calcolata come già precisato nel capitolo relativo ai crediti; i costi, prevalentemente indicati fra gli oneri diversi di gestione per attività Socio-Assistenziale, sono a loro volta costituiti da quanto speso per la realizzazione di progetti in terra di missione, descritti più dettagliatamente nell'apposita relazione sulla gestione e nella presente nota integrativa.

Le donazioni ed i proventi vengono considerati di competenza dell'esercizio in cui si manifesta la realizzazione economica. I contributi da Enti Pubblici vengono iscritti a Conto Economico nell'esercizio in cui sorge il diritto al loro percepimento, identificato al momento in cui viene presentato e/o accettato il relativo rendiconto dei costi sostenuti. La quota del 5 x mille dell'IRPEF relativa all'anno 2016 è stata stimata sulla base della media degli importi destinati alla nostra Associazione negli ultimi 3 esercizi, così come pubblicati dall'Agenzia delle Entrate sul proprio sito e tenuto conto sia delle scelte direttamente espresse dal contribuente sia delle somme ripartite per scelte non effettuate. Si è ritenuto che operando con questa stima si dia la rappresentazione più veritiera possibile del risultato della gestione 2016, che in assenza di ogni importo relativo al 5 x mille dell'IRPEF 2016 sarebbe invece stato privato di una quota di proventi ormai ritenuta stabile.

Gli oneri di gestione per la realizzazione dei progetti socio assistenziali vengono considerati costi di competenza dell'esercizio in cui avviene materialmente il trasferimento bancario nella terra di missione, mentre per gli altri costi realizzati in Italia valgono gli ordinari criteri di competenza contabile meglio precisati nel relativo capitolo della presente nota integrativa.

La determinazione appena descritta dei proventi e dei costi da sempre adottata dalla nostra Associazione, può generare differenze tra contributi e costi sui singoli progetti attribuibili a contributi promessi e non ancora arrivati, ovvero a spese non ancora sostenute, ma che dovranno essere comunque realizzate negli esercizi futuri. Il saldo tra posizioni attive e posizioni passive genera l'avanzo di gestione, che viene accantonato al Fondo di Dotazione dell'Ente, o il disavanzo di gestione che a tale Fondo attinge e che quindi funge da polmone o riserva sui vari progetti.

L'Associazione, comunque si è dotata anche di un sistema analitico di suddivisione delle entrate e delle uscite per singolo progetto, attraverso il quale è possibile monitorarne lo stato complessivo, indipendentemente dagli esercizi di competenza.

Qualora, in via straordinaria, si renda necessario il trasferimento di fondi da un capitolo ad un altro, ciò avviene esclusivamente con l'assenso del benefattore.

Con lo scopo principale, di informare in maniera dettagliata gli associati ed i soggetti terzi sull'attività posta in essere dall'Associazione nell'adempimento della missione istituzionale e sulle modalità attraverso le quali l'ente ha acquisito ed impiegato le risorse nello svolgimento di tali attività, è stato redatto il seguente Rendiconto Gestionale in cui i proventi e i costi/oneri sono diversificati in base alle cosiddette "aree gestionali" che fornisce anche un dettagliato quadro delle terre di missione che hanno beneficiato dell'attività svolta.

Con esso inoltre, la nostra Associazione, intende recepire le indicazioni dell'Ex Agenzia delle ONLUS in materia di bilanci, seppure adattando le indicazioni alle proprie peculiarità e senza che indicazioni di tipo contabile ne stravolgano la missione.

ASSOCIAZIONE
COMUNITA' PAPA GIOVANNI XXIII
CONDIVISIONE FRA I POPOLI - ONLUS
Via Valverde, 10 - 47923 RIVIGNANO
Tel. 0541 909700 - Fax 0541 909701
C.F. 01101450040

Rendiconto Gestionale per Aree

| COSTI | | RICAVI | |
|-------------------------------------------------------------|----------------|-------------------------------------------|----------------|
| 1) Costi per progetti sostenuti in terra di missione | | | |
| 1.01) Progetti zona Albania | 23.381 | 1.01) Progetti zona Albania | 23.533 |
| - Costi Progetto Adozione a distanza | | - Sostegno Adozioni a Distanza | |
| Totale costi zona Albania | 23.381 | Totale proventi zona Albania | 23.533 |
| 1.02) Progetti zona Argentina | | | |
| - Costi Progetto Adozione a distanza | 6.700 | - Sostegno Adozioni a Distanza | 5.970 |
| Totale costi Zona Argentina | 6.700 | Totale proventi zona Argentina | 5.970 |
| 1.03) Progetti zona Bangladesh | | | |
| - Costi Progetto Adozione a distanza | 109.906 | - Sostegno Adozioni a Distanza | 117.603 |
| - Costi Progetto Sanitario | 58.123 | - Sostegno Progetto Sanitario | 64.263 |
| - Costi Progetto Scuola | 11.258 | - Sostegno Progetto Scuola | 9.685 |
| - Viaggi | 1.800 | - Altri Progetti | 10.921 |
| - Altri Progetti | 713 | Arrotondamento ad unità di Euro | -1 |
| Totale costi zona Bangladesh | 181.800 | Totale proventi zona Bangladesh | 202.471 |
| 1.04) Progetti zona Bolivia | | | |
| - Costi Progetto Adozione a distanza | 20.868 | - Sostegno Adozioni a Distanza | 19.653 |
| - Costi Progetto Centro Diurno Yacuiba | 1.425 | - Sostegno Progetto Centro Diurno Yacuiba | 950 |
| - Costi Progetto CT Camiri | 6.436 | - Sostegno Progetto CT Camiri | 11.400 |
| - Costi Progetto Cee Ragazzi di Strada | 593 | - Sostegno Progetto Casa Fraternità | 2.280 |
| - Costi Progetto Casa di Fraternità | 5.483 | - Altri Progetti | 1.016 |
| - Altri Progetti | 704 | | |
| Totale costi zona Bolivia | 35.509 | Totale proventi zona Bolivia | 35.299 |
| 1.05) Progetti zona Brasile | | | |
| - Costi Progetto Adozione a distanza | 13.000 | - Sostegno Adozioni a Distanza | 13.190 |
| - Costi Progetto Sordo-Muti | 9.000 | - Sostegno Progetto Casa della Gioventù | 1.330 |

ASSOCIAZIONE
 ONLUS
 DIVISIONE FRAI POPOLI ONLUS
 Via Verde, 10 - 47022 CIVITANOVA (RN)
 Tel. 0541 909700 Fax 0541 909701
 F. 01 014 501 409

| | |
|-------------------------------------|---------------|
| - Sostegno Progetto Scuolina | 485 |
| - Sostegno Progetto Sordo-Muti | 3.848 |
| - Altri Progetti | 1.615 |
| Arrotondamento ad unità di Euro | -1 |
| Totale proventi zona Brasile | 20.467 |

Totale costi zona Brasile 22.000

| | |
|-------------------------------------|------------|
| 1.06) Progetti zona Burundi | 296 |
| - Sostegno Adozioni a Distanza | 296 |
| Totale proventi zona Burundi | 296 |

Totale costi zona Burundi 17.300

| | |
|-------------------------------------|---------------|
| 1.07) Progetti zona Camerun | 1.457 |
| - Sostegno Adozioni a Distanza | 1.457 |
| - Altri Progetti | 26.764 |
| Arrotondamento ad unità di Euro | 1 |
| Totale proventi zona Camerun | 28.222 |

Totale costi zona Camerun 28.053

| | |
|----------------------------------------------|---------------|
| 1.08) Progetti zona Cile | 12.483 |
| - Sostegno Adozioni a Distanza | 12.483 |
| - Sostegno Progetto Campamento Dopo scuola | 6.044 |
| - Sostegno Progetto Escuela Gitana La Serena | 1.473 |
| Arrotondamento ad unità di Euro | -1 |
| Totale proventi zona Cile | 19.999 |

Totale costi zona Cile 37.932

| | |
|-------------------------------------|--------------|
| 1.09) Progetti zona Georgia | 2.075 |
| - Sostegno Adozioni a Distanza | 2.075 |
| Totale proventi zona Georgia | 2.075 |

Totale costi zona Georgia 1.200

| | |
|-----------------------------------|---------|
| 1.10) Progetti Gestione Ordinaria | 5.971 |
| - Sostegno Un Pasto al Giorno | 612 |
| - Sostegno Adozione Spirituale | 327.870 |
| - Sostegno Progetto Rainbow | 365 |
| - Sostegno Campagna O.S.M. | |

1.06) Progetti Burundi
- Costi Progetto Rainbow Burundi

1.07) Progetti zona Camerun
- Viaggi
- Altri Progetti

1.08) Progetti zona Cile
Costi Progetto Adozione a distanza
Costi Progetto Campamento - Dopo scuola
Costi Progetto Escuela Gitana La Serena
- Altri Progetti

1.09) Progetti zona Georgia
- Costi Progetto Adozione a distanza

| | |
|-----------------------------------------------|----------------|
| - Sostegno Campagna O.S.A. | 220 |
| - Sostegno Progetto Case Famiglia | 880 |
| - Sostegno Progetto Formazione Volontari | 3.740 |
| - Sostegno Quota Irpef 5 x mille maturata 50% | 11.170 |
| <i>Totale proventi Gestione Ordinaria</i> | <u>350.828</u> |

| | | | |
|--------------------------------------|---------------|-----------------------------------|--------------|
| 1.10) Progetti zona India | 13.950 | 1.11) Progetti zona india | 5.584 |
| - Costi Progetto Adozione a distanza | 1.200 | - Sostegno Adozioni a Distanza | |
| - Altri Progetti | 15.150 | | |
| <i>Totale costi zona India</i> | <u>15.150</u> | <i>Totale proventi zona India</i> | <u>5.584</u> |

| | | | |
|---------------------------------------|---------------|-----------------------------------|---------------|
| 1.11) Progetti zona Kenia | 12.012 | 1.12) Progetti zona Kenia | 11.337 |
| - Costi Progetto Adozione a distanza | 3.993 | - Sostegno Adozioni a Distanza | 95 |
| - Costi Progetto Prodotti Artigianali | 35.500 | - Sostegno Progetto Rainbow | 1.045 |
| - Costi Progetto Rainbow | 777 | - Altri Progetti | |
| - Altri Progetti | 52.282 | | |
| <i>Totale costi zona Kenia</i> | <u>52.282</u> | <i>Totale proventi zona Kenia</i> | <u>12.477</u> |

| | | | |
|---------------------------------------------|----------------|---------------------------------------------------|----------------|
| 1.12) Progetti Operazione Colomba | 15.824 | 1.13) Progetti Operazione Colomba | 35.298 |
| - Costi Progetto Albania | 11.352 | - Sostegno Progetto Operazione Colomba | 5.232 |
| - Costi Progetto Colombia | 7.029 | - Sostegno Progetto Albania | 35.210 |
| - Costi Progetto Libano/Siria | 35.686 | - Sostegno Progetto Colombia | 1.500 |
| - Costi Progetto Land of Hopes and Dreams | 18.445 | - Sostegno Progetto So Far So Close III Palestina | 14.180 |
| - Viaggi | 80.209 | - Sostegno Progetto Libano/Siria | 5.785 |
| - Costi del Personale | 8.900 | - Sostegno Progetto Palestina/Israele | 83.901 |
| - Prestazioni non Abituali | 1 | - Sostegno Progetto Land of Hopes and Dreams | |
| Arrotondamento ad unità di Euro | 177.446 | | |
| <i>Totale costi zona Operazione Colomba</i> | <u>177.446</u> | <i>Totale proventi zona Operazione Colomba</i> | <u>181.106</u> |

| | | | |
|--------------------------------------|-------|--------------------------------|--------|
| 1.13) Progetti zona Russia | 7.298 | 1.14) Progetti zona Russia | 7.108 |
| - Costi Progetto Adozione a distanza | 3.888 | - Sostegno Adozioni a Distanza | 14.250 |
| - Viaggi | | - Altri Progetti | |

COOPERATIVA SOCIALE
 COOPERATIVA GIOVANNI XXIII
 COOPERATIVA POPOLARE
 Via... 47920... (RN)
 Tel 0541 909700 Fax 0541 909701
 C.F. 01014500409

| | | | | | |
|-------------------------------------------------|---------|--------------------------------|---------|--------------------------------|---------|
| - Costi del Personale | 52.002 | Totale costi zona Russia | 63.188 | Totale proventi zona Russia | 21.358 |
| | | | | | |
| 1.14) Progetti zona Sierra Leone | | | | | |
| - Costi Progetto Mae Emergenza Ebola | 7.000 | Totale costi zona Sierra Leone | 7.000 | | |
| | | | | | |
| 1.15) Progetti zona Sri Lanka | | | | | |
| - Costi Progetto Artigianale | 4.500 | Totale costi zona Sri Lanka | 4.500 | Totale proventi zona Sri Lanka | 7.001 |
| | | | | | |
| 1.16) Progetti zona Tanzania | | | | | |
| - Costi Progetto Adozione a distanza | 13.042 | | | | |
| - Costi Progetto Rainbow | 239.031 | | | | |
| - Costi del Personale | 28.429 | | | | |
| - Altri Progetti | 950 | Totale costi zona Tanzania | 281.452 | Totale proventi zona Tanzania | 131.969 |
| | | | | | |
| 1.17) Progetti zona Zambia | | | | | |
| - Costi Progetto Adozione a distanza | 52.921 | | | | |
| - Costi Progetto Scuola Handicap | 6.257 | | | | |
| - Costi Progetto Ragazzi di Strada - Cicetekelo | 78.520 | | | | |
| - Costi Progetto Coop.va Agricola Farm | 8.819 | | | | |
| - Costi Progetto Ukubalula | 423 | | | | |
| - Costi Progetto Mansa | 874 | | | | |
| - Costi Progetto Rainbow | 177.000 | | | | |
| | | | | | |
| 1.17) Progetti zona Venezuela | | | | | |
| - Altri Progetti | 7.790 | | | Totale proventi Venezuela | 7.790 |
| | | | | | |
| 1.18) Progetti zona Zambia | | | | | |
| - Sostegno Adozioni a Distanza | 60.461 | | | | |
| - Sostegno Progetto Rainbow | 144.139 | | | | |
| - Sostegno Progetto Coop.va Agricola Farm | 8.759 | | | | |
| - Sostegno Progetto Scuola Handicap | 6.406 | | | | |
| - Sostegno Progetto Ragazzi di Strada | 29.479 | | | | |
| - Sostegno Progetto Ukubalula | 377 | | | | |
| - Altri Progetti | 5.510 | | | | |

| | | | |
|-------------------------------------------------------|------------------|----------------------------------------------------------|------------------|
| - Viaggi | 5.306 | | |
| - Prestazioni non Abituali | 5.000 | | |
| - Altri Progetti | 4.750 | | |
| Arrotondamento ad unità di Euro | -1 | | -1 |
| Totale costi zona Zambia | 339.869 | | 255.130 |
| | | Totale proventi zona Zambia | |
| - Arrotondamento ad unità di Euro | 1 | | |
| Totale costi per Progetti in terra di Missione | 1.294.763 | Totale proventi per progetti in terra di Missione | 1.311.575 |

2) Proventi finanziari e patrimoniali

| | | | |
|-----------------------------------------------|--------------|--------------------------------------------------|------------|
| 2.01) Interessi passivi di c/c | 41 | | 275 |
| 2.02) Spese ed altri oneri finanziari | 6.397 | | |
| Arrotondamento ad unità di Euro | -1 | | |
| Totale oneri finanziari e patrimoniali | 6.437 | Totale proventi finanziari e patrimoniali | 275 |

3) Oneri di esercizi precedenti

| | | | |
|--------------------------------------------|--------------|--|--|
| 3.01) Per Costi Gestione | 369 | | |
| 3.02) Per Oneri Generali | 6.235 | | |
| Totale oneri di esercizi precedenti | 6.604 | | |

4) Oneri di supporto generale

| | | | |
|-------------------------------------|--------|--|--------|
| 4.01) Spese per Gestione Ordinaria | 8.138 | | 46.334 |
| 4.02) Spese Viaggi | 17.833 | | 22.357 |
| 4.03) Spese Ufficio | 19.887 | | 11.170 |
| 4.04) Spese Postali e Telegrafiche | 6.491 | | 34 |
| 4.05) Spese Gestione Automezzi | 5.350 | | |
| 4.06) Spese Varie | 23.426 | | |
| 4.07) Costi Promozione Fund Raising | 14.235 | | |

| | | |
|-----------------------------------------------------------------|----------------|---------------|
| 4.08) Prestazioni non Abituali | 500 | |
| 4.08) Spese Per Compensi a Terzi | 8.650 | |
| 4.09) Costi per Godimento Beni di Terzi | 7.959 | |
| 4.10) Costi del Personale | 113.575 | |
| 4.11) Ammortamento | 6.266 | |
| 4.12) Imposte e Tasse | 489 | |
| 4.13) Abbuoni Passivi e Arrotondamenti su conversione in valuta | 21 | |
| 4.14) Imposta Irap | 6.663 | |
| Totale oneri di supporto generale | 239.483 | |
| Totale proventi e donazioni di carattere generale | | 79.895 |

| | | | |
|---------------------------------|------------------|------------------------------------|------------------|
| Arrotondamento ad unità di Euro | 1 | Arrotondamento ad unità di Euro | -1 |
| TOTALE COSTI | 1.547.288 | TOTALE PROVENTI E DONAZIONI | 1.391.744 |
| | | Arrotondamento ad unità di Euro | -1 |
| | | DISAVANZO DELLA GESTIONE | -155.543 |

ASSOCIAZIONE
 COMUNITA' PAPA GIOVANNI XXIII
 CONDIVISIONE FRA I POPOLI - O.F.L.U.S.
 Via Valverde, 10 - 05411 MARANO (RN)
 Tel. 0541 909700 Fax 0541 909701
 C.F. 01614500400

Riclassificazione delle Donazioni e Proventi Diversi in base al soggetto erogante.

E' possibile la suddivisione di tutte le Donazioni ed i Proventi diversi, indicati alla voce 5b) del bilancio in base alla natura del soggetto erogante:

| Suddivisione della voce A5b) Donazioni e Proventi Diversi | 1.391.469 | | |
|-----------------------------------------------------------|-----------|------------------|---------|
| Da Enti Pubblici | | 104.295 | |
| Comunità Europea | | | 66.930 |
| Irpef 5x1000 | | | 22.341 |
| Altri enti pubblici | | | 15.025 |
| Arrotondamento | | | -1 |
| Da Privati | | 1.287.174 | |
| Parrocchie ed altri enti ecclesiastici | | | 52.038 |
| Altre Associazioni | | | 260.141 |
| Altre persone ed aziende private | | | 974.961 |
| Altri proventi | | | 34 |

Destinazione del 5 x 1000 incassato.

Nel corso dell'esercizio 2016, l'Associazione ha incassato la quota del 5 x mille relativa all'anno 2014 per un importo di €. 22.129,32 a fronte di un credito previsto per €. 28.364,41, per cui si rilevano oneri non di competenza dell'esercizio di €. 6.235,09. L'utilizzo di questi fondi, ai sensi di legge, dovrà essere oggetto di apposita e separata rendicontazione da trasmettere al Ministero del Lavoro e delle Politiche Sociali entro un anno dalla data di ricezione avvenuta il 07/11/2016 mediante l'utilizzo di apposito modello. Al momento della chiusura del presente esercizio la cifra non era stata utilizzata, e pertanto l'utilizzo verrà menzionato nella nota integrativa relativa al bilancio del prossimo esercizio.

Sempre nel corso dell'esercizio 2016 è invece stata utilizzata la quota relativa al 5 x 1000 dell'IRPEF da destinare alle O.N.L.U.S. per l'esercizio 2013, pari ad €. 19.659,29 incassata dall'associazione in data 05/11/2015. A fronte dell'utilizzo dei fondi è stata approntata apposita e separata rendicontazione, tenuta agli atti senza trasmissione al Ministero del Lavoro e delle Politiche Sociali in quanto di importo inferiore ai 20.000 euro.

Si ritiene opportuno riportare anche nella presente nota integrativa il rendiconto dei costi sostenuti.

RENDICONTO DEI COSTI SOSTENUTI

| Anno finanziario | 2013 |
|-----------------------------------------------------------------------------------|------------------|
| Data di percezione | 05/11/2015 |
| IMPORTO PERCEPITO | 19.659,29 |
| 1. Risorse umane | |
| COMPENSI AL PERSONALE UFFICIO IN ITALIA | 5.090,38 |
| 2. Costi di funzionamento | |
| CANONE DI LOCAZIONE UFFICIO IN ITALIA | 4.568,91 |
| 3. Acquisto beni e servizi | |
| 4. Erogazioni ai sensi della propria finalità istituzionale: | |
| SOSTEGNO SCOLASTICO E MANUTENZIONE CENTRO POLIVALENTE IN ZAMBIA | 10.000,00 |
| 5. Altre voci di spesa riconducibili al raggiungimento dello scopo sociale | |
| 6. Accantonamento | |
| TOTALE SPESE | 19.659,29 |

Il contributo del 5x1000 è stato utilizzato nel corso del 2016 per contribuire alla copertura dei costi delle risorse umane destinate a seguire i progetti e coordinare gli interventi avviati e gestiti nei diversi paesi del mondo, un modesto importo è stato utilizzato per coprire i costi di funzionamento. La restante parte del contributo pari al 50,87% di quanto percepito è stato utilizzato per il sostegno scolastico diretto ai bambini, bambine e giovani orfani in condizione di vulnerabilità sostenuti dal progetto "Cicetekelo Youth Project", realizzato in Zambia in collaborazione con un partner locale, le attività finanziate sono dettagliatamente illustrate nella relazione di missione allegata al presente bilancio, alla cui lettura si rimanda come parte integrante della rendicontazione.

Oneri fiscali

Si precisa che per l'associazione in quanto O.N.L.U.S. di diritto, non costituisce esercizio di attività commerciale lo svolgimento delle attività istituzionali nel perseguimento di esclusive finalità istituzionali, ai sensi dell'art. 111-ter così come introdotto dal decreto legislativo n.460 del 04/12/1997. L'Associazione è soggetta invece all'IRAP, da calcolarsi con il metodo retributivo, per la quale nell'esercizio 2016 ha potuto beneficiare dell'aliquota ridotta pari al 2,98% prevista dalla Regione Emilia Romagna per le ONG.

Suddivisione degli interessi ed altri oneri finanziari.

Dettaglio già evidenziato come "Area Gestionale" nel Rendiconto Gestionale a sezioni contrapposte dei costi e Proventi.

Importo e natura dei singoli elementi di ricavo o di costo di entità o incidenza eccezionali

Non vi sono singoli elementi di ricavo o di costo di entità o incidenza eccezionali.

Numero medio dei dipendenti, ripartito per categoria (voce 15, art.2427 c.c.)

| | Media 2016 | Media 2015 | In forza al 31/12/2016 |
|---------------------------|------------|------------|------------------------|
| Assistenti / Operatori | 3 | 0 | 3 |
| Impiegati | 10 | 5 | 11 |
| Collaboratori a Contratto | 0 | 7 | 0 |
| TOTALE | 13 | 12 | 14 |

Impegni, garanzie e passività potenziali non risultanti dallo Stato patrimoniale

Non vi sono impegni, garanzie e passività potenziali

Fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio:

Si evidenzia che, dopo la chiusura del presente esercizio, non sono avvenuti fatti di rilievo

Proposta di copertura delle perdite.

L'esercizio, chiude con un disavanzo di gestione di €. 155.543, che si propone di ripianare mediante l'utilizzo del Fondo di dotazione dell'Ente, presente in bilancio in misura sufficiente.

IL PRESIDENTE
 ASSOCIAZIONE
 COMUNITA' PAPA GIOVANNI XXIII
 CONDIVISIONE FRA I POPOLI ON.L.U.S.
 Via Valverde, 10 - 47923 RIMINI (RN)
 Tel. 0541 909700 Fax 0541 909701
 C.F. 91014590300

| | 2016 | 2015 |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|------------------|
| Schema n. 1: Flusso della gestione reddituale determinato con il metodo indiretto | | |
| A. Flussi finanziari derivanti dalla gestione reddituale (metodo indiretto) | | |
| Utile (perdita) dell'esercizio | -€ 155.543 | -€ 75.488 |
| Imposte sul reddito | € 6.663 | € 4.807 |
| Interessi passivi/(Interessi attivi) (Dividendi) | € 6.162 | € 8.005 |
| (Plusvalenze)/minusvalenze derivanti dalla cessione di attività | € 0 | € 0 |
| 1. Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze da cessione | -€ 142.718 | -€ 62.676 |
| Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto | | |
| Accantonamenti ai fondi | € 15.417 | € 7.204 |
| Ammortamenti delle Immobilizzazioni | € 6.266 | € 5.768 |
| Svalutazioni per perdite durevoli di valore | € 0 | € 0 |
| Altre rettifiche per elementi non monetari | | |
| 2. Flusso finanziario prima delle variazioni del ccn | € 21.683 | € 12.972 |
| Variazioni del capitale circolante netto | | |
| Decremento/(incremento) delle rimanenze | € 0 | € 0 |
| Decremento/(incremento) dei crediti vs clienti | € 0 | € 0 |
| Incremento/(decremento) dei debiti verso fornitori | -€ 2.533 | -€ 19.152 |
| Decremento/(Incremento) ratei e risconti attivi | -€ 173 | € 439 |
| Incremento/(decremento) ratei e risconti passivi | € 65.832 | -€ 7.013 |
| Altre variazioni del capitale circolante netto | € 158.639 | € 78.298 |
| 3. Flusso finanziario dopo le variazioni del ccn | € 221.765 | € 52.572 |
| Altre rettifiche | | |
| Interessi incassati/(pagati) | -€ 6.162 | -€ 8.005 |
| (Imposte sul reddito pagate) | -€ 1.358 | -€ 11.174 |
| Dividendi incassati | | |
| Utilizzo dei fondi | -€ 800 | -€ 81 |
| 4. Flusso finanziario dopo le altre rettifiche | -€ 8.320 | -€ 19.260 |
| Flusso finanziario della gestione reddituale (A) | € 92.410 | -€ 16.392 |
| B. Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento | | |
| Immobilizzazioni materiali (Investimenti) | -€ 3.145 | -€ 2.538 |
| Prezzo di realizzo disinvestimenti | € 3.145 | € 2.538 |
| | € 0 | € 0 |
| Immobilizzazioni immateriali (Investimenti) | € 0 | € 0 |
| Prezzo di realizzo disinvestimenti | € 0 | € 0 |
| | € 0 | € 0 |
| Immobilizzazioni finanziarie (Investimenti) | € 0 | € 0 |
| Prezzo di realizzo disinvestimenti | € 0 | € 0 |
| | € 0 | € 0 |
| Attività Finanziarie non immobilizzate (Investimenti) | € 0 | € 2.108 |
| Prezzo di realizzo disinvestimenti | € 0 | € 0 |
| | € 0 | € 2.108 |
| Flusso finanziario dell'attività di investimento (B) | -€ 3.145 | -€ 430 |
| C. Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento | | |
| Mezzi di terzi | | |
| Incremento (decremento) debiti a breve verso banche | € 0 | € 0 |
| Accensione finanziamenti | € 0 | € 0 |
| Rimborso finanziamenti | € 0 | € 0 |
| Mezzi propri | | |
| Aumento di capitale a pagamento | € 0 | € 0 |
| Cessione (acquisto) di azioni proprie | € 1 | € 0 |
| Variazioni riserve da arrotondamento | -€ 3 | -€ 1 |
| Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C) | -€ 2 | -€ 1 |
| Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (a ± b ± c) | € 89.263 | -€ 16.823 |
| Disponibilità liquide al 1 gennaio | € 168.906 | € 185.729 |
| Disponibilità liquide al 31 dicembre | € 258.169 | € 168.906 |

ASSOCIAZIONE
COMUNITÀ PAPA GIOVANNI XXIII
CONDIVISIONE FRA I POPOLI - ON.L.U.S.
Via Valverde, 10 - 47923 Rimini (RN)
Tel. 0541.909700 Fax 0541.909701
C.F. 01014590400