

All. 2

## FONDAZIONE MAGIS

**MOVIMENTO E AZIONE DEI GESUITI ITALIANI PER LO SVILUPPO**  
**Organizzazione di Cooperazione allo Sviluppo, senza finalità di lucro, ai sensi della**  
**Legge n. 125/2014**

Sede Legale in PIAZZA SAN FEDELE, 4 - 20121 MILANO (MI) - C.F.97072360155  
Fondo di dotazione: Euro 150.000,00

**Nota integrativa al bilancio, chiuso il 31/12/2015****Premessa**

La Fondazione, denominata "MAGIS - Movimento e azione dei gesuiti italiani per lo sviluppo", **iscritta, con Decreto n. 2016/337/000222/2 del 4/4/2016, all'Elenco delle Organizzazioni della Società Civile ed altri soggetti senza finalità di lucro dell'Agenzia Italiana per la Cooperazione allo Sviluppo ai sensi della Legge n. 125/2014** (già costituita, con atto del 04/01/1988, come Associazione senza scopo di lucro, Organismo non governativo ai sensi della legge 26 febbraio 1987, n. 49, riconosciuto dal Ministero degli Affari Esteri con decreto del 8/4/91, n. 199/128/001019/1, Onlus di diritto ai sensi del D. Lgs. 4/12/1997 n. 460, art 10, comma 8); iscritta nel registro delle persone giuridiche della Prefettura di Milano a seguito del riconoscimento della personalità giuridica in data 4/7/2001, ed a seguito di trasformazione in Fondazione con atto del 20/12/2007, iscritta nell'apposito registro della Prefettura di Milano al n. 43 pag. 169 vol. 1, **si propone come fine esclusivo lo svolgimento di attività di utilità sociale e di solidarietà.**

**Struttura e Contenuto del Bilancio d'Esercizio**

Il bilancio d'esercizio, chiuso al 31 dicembre 2015, composto da stato patrimoniale, rendiconto sulla gestione e dalla nota integrativa, è stato redatto in conformità alle disposizioni riguardanti le organizzazioni non lucrative di utilità sociale, D. Lgs. n. 460/97, e dalle raccomandazioni emanate dal Consiglio Nazionale dei Dottori Commercialisti e degli Esperti Contabili, in particolare dalla Commissione Enti non Profit. E' composto dallo Stato Patrimoniale, dal Rendiconto della Gestione e dalla presente Nota Integrativa.

**Principi contabili e Criteri di valutazione**

Lo Stato Patrimoniale ed il Rendiconto della Gestione sono stati redatti secondo gli schemi previsti dalla raccomandazione n.1 dell'OIC (Organismo Italiano Contabilità), nel rispetto dei seguenti principi:

- la valutazione delle singole voci è stata fatta ispirandosi a principi di prudenza e nella prospettiva della continuità aziendale, prendendo a riferimento un periodo futuro di almeno 12 mesi dalla data di bilancio, nonché tenendo conto della funzione economica dell'elemento dell'attivo o del passivo considerato;
- è stato applicato il principio della competenza economica indipendentemente dalla data di incasso o di pagamento;
- si è tenuto conto dei rischi e delle perdite di competenza dell'esercizio, anche se conosciuti dopo la sua chiusura.

I criteri utilizzati nella formazione del bilancio chiuso al 31 dicembre 2015 non si discostano dai medesimi utilizzati nella formazione del bilancio del precedente esercizio.

Il bilancio d'esercizio, come la presente Nota Integrativa, sono stati redatti in unità di Euro.

La continuità di applicazione dei criteri di valutazione nel tempo rappresenta elemento necessario ai fini della comparabilità dei bilanci della Fondazione nei vari esercizi.

I criteri di valutazione adottati nella formazione del bilancio sono stati i seguenti:

## B) Immobilizzazioni

### **Immateriali**

Sono iscritte al costo di acquisto e rettificate dai corrispondenti fondi ammortamento. L'aliquota applicata per la categoria software è del 20% annuo.

### **Materiali**

Sono iscritte al costo di acquisto e rettificate dai corrispondenti fondi ammortamento. Le quote di ammortamento, imputate a conto economico, sono state adeguate secondo le percentuali indicate nei criteri di legge. I beni materiali acquistati nell'anno, di importo inferiore a euro 516, sono stati totalmente ammortizzati.

### **Finanziarie**

Sono iscritte al costo di acquisto.

### **Crediti**

Sono esposti al presumibile valore di realizzo.

### **Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni**

Sono valutate al costo d'acquisto al lordo delle commissioni di gestione e rettificate in diminuzione in presenza di perdite durevoli di valore del mercato.

### **Debiti**

Sono rilevati al loro valore nominale.

### **Ratei e risconti**

Misurano proventi e oneri la cui competenza è anticipata o posticipata rispetto alla manifestazione numeraria e/o documentale; essi prescindono dalla data di pagamento o riscossione dei relativi proventi e oneri, comuni a due o più esercizi e ripartibili in ragione del tempo.

### **Fondo TFR**

Rappresenta l'effettivo debito maturato verso i dipendenti in conformità di legge e dei contratti di lavoro vigenti, considerando ogni forma di remunerazione avente carattere continuativo. Il fondo corrisponde al totale delle singole indennità maturate a favore dei dipendenti alla data di chiusura del bilancio, al netto di importi a saldo erogati per cessazioni di rapporto di lavoro intervenuti nell'anno, ed è pari a quanto si sarebbe dovuto corrispondere ai dipendenti nell'ipotesi di cessazione del rapporto di lavoro in tale data.

### **Imposte sul reddito**

Le imposte sono accantonate secondo il principio di competenza.

## Dati sull'occupazione

L'organico della Fondazione, ripartito per categoria, ha subito, rispetto al precedente esercizio, le seguenti variazioni.

Organico	31/12/2015	31/12/2014	Variazioni
Impiegati	8	9	(1)
Altri	0	1	(1)
	8	10	(2)

Il Contratto Nazionale di Lavoro applicato è quello del settore degli istituti sociosanitari assistenziali educativi.

## Stato patrimoniale

### Attività

#### B) Immobilizzazioni

##### I. Immobilizzazioni immateriali

**Il saldo delle immobilizzazioni immateriali al 31 dicembre 2015 è pari a Euro 1.798 (Euro 6.479 nell'esercizio precedente):**

Saldo al 31/12/2015	Saldo al 31/12/2014	Variazioni
1.798	6.479	(4.681)

Descrizione	Importo
Costo storico	25.566
Ammortamenti esercizi precedenti	(23.768)
<b>Saldo al 31/12/2015</b>	<b>1.798</b>

Trattasi di software per il programma di gestione contabilità e progetti (NPS - PROFESSIONAL) e software per la contabilizzazione e gestione delle offerte (PLAY).

##### II. Immobilizzazioni materiali

**Il saldo delle immobilizzazioni materiali al 31 dicembre 2015 è pari a Euro 1.847 (Euro 29.437 nell'esercizio precedente):**

Saldo al 31/12/2015	Saldo al 31/12/2014	Variazioni
1.847	29.437	(27.590)

COSTO STORICO							FONDO AMMORTAMENTO					
DESCRIZIONE	31/12/2014	INCR.	DECR.	RICL.	RETT.	31/12/2015	31/12/2014	AMM	UTIL	RICL.	RETT.	31/12/2015
Beni immobili	30.000	0	30.000	0	0	0	900	0	0	0	900	0
<b>BENI IMMOBILI</b>	<b>30.000</b>	<b>0</b>	<b>30.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>900</b>	<b>0</b>
Beni mobili	12.145	0	0	0	4.000	8.145	12.145	0	0	0	4.000	8.145
<b>BENI MOBILI</b>	<b>12.145</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>4.000</b>	<b>8.145</b>	<b>12.145</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>4.000</b>	<b>8.145</b>
Automezzi	0	4.000	0	0	0	4.000	0	0	0	0	0	0
<b>AUTOMEZZI</b>	<b>0</b>	<b>4.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>4.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>4.000</b>	<b>0</b>	<b>4.000</b>
Attrezzature	35.785	0	0	0	0	35.785	35.448	1.780	0	0	3.291	33.937
<b>ATTREZZAT.</b>	<b>35.785</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>35.785</b>	<b>35.448</b>	<b>1.780</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>3.291</b>	<b>33.937</b>
BENI < €. 516,00	2.434	312	0	0	0	2.746	2.434	312	0	0	0	2.746
<b>TOTALE</b>	<b>80.364</b>	<b>4.312</b>	<b>30.000</b>	<b>0</b>	<b>4.000</b>	<b>50.676</b>	<b>50.927</b>	<b>2.092</b>	<b>0</b>	<b>4.000</b>	<b>8.191</b>	<b>48.828</b>

Descrizione	Importo
Costo storico	80.364
Ammortamenti esercizi precedenti	(50.927)
<b>Saldo al 31/12/2014</b>	<b>29.437</b>
Acquisizione dell'esercizio	4.312
Decrementi e rettifiche in corso anno	(29.809)
Ammortamenti dell'esercizio	(2.092)
Arrotondamenti	(1)
<b>Saldo al 31/12/2015</b>	<b>1.847</b>

**Immobili**

Saldo al 31/12/2015	Saldo al 31/12/2014	Variazioni
0	30.000	(30.000)

E' il bene strumentale derivante dall'eredità "Marino Delfina Maria" alienato a dicembre 2015.

**III. Immobilizzazioni finanziarie**

Saldo al 31/12/2015	Saldo al 31/12/2014	Variazioni
157.258	157.258	

**Partecipazioni**

Descrizione	31/12/2014	Incremento	Decremento	31/12/2015
Xavier Network	5.000	0	0	5.000
Associazione Etimos	258	0	0	258
B. Etica prestito obbligaz.IT/495739 (Fondo Dotazione)	152.000	0	0	152.000
	<b>157.258</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>157.258</b>

Si forniscono le seguenti informazioni relative alle partecipazioni possedute direttamente o indirettamente per le imprese controllate collegate (articolo 2427, primo comma, n.5, C.c.).

Denominazione	Città o Stato estero	Capitale sociale
Xavier Network	Spagna - Madrid	30.000

Le partecipazioni iscritte nelle immobilizzazioni rappresentano un investimento duraturo e strategico da parte della nostra Fondazione.

L'importo per euro 152.000 è rappresentato dal Fondo di Dotazione investito in un prestito obbligazionario emesso da Banca Etica.

**C) Attivo circolante****I. Rimanenze**

**Il saldo delle rimanenze al 31 dicembre 2015 è pari a Euro 267.680 registrando una notevole differenza rispetto all'esercizio precedente.**

**Immobili:** sono beni ricevuti in Eredità e destinati al Gruppo Aderente "Comitato Gruppo India". La voce si compone come segue:

- Beni eredità Stancampiano il cui valore al 31.12.2015 è pari ad Euro 25.000,00 (al 31.12.2014 euro 149.749). Nel corso dell'anno sono stati alienati gli ultimi immobili.

- Beni eredità Pisani Giuseppina il cui valore di perizia dei beni in inventario è pari ad euro 242.680 (euro 546.777 nel 2014). Nel corso del 2015 è stata versata al "Comitato Gruppo India" tutta la liquidità facente parte dell'inventario dei beni.

Descrizione	31/12/2014	Incremento	Decremento	31/12/2015
Eredità Stancampiano	149.749	0	(124.749)	25.000
Eredità Pisani	546.777	0	(304.097)	242.680
	<b>696.526</b>	<b>0</b>	<b>(428.846)</b>	<b>267.680</b>
Saldo al 31/12/2015	267.680	Saldo al 31/12/2014	696.526	Variazioni
				(428.846)

## I. Crediti

**Il saldo della voce Crediti al 31 dicembre 2015 è pari a Euro 163.634 (Euro 219.618 nell'esercizio precedente):**

Saldo al 31/12/2015	Saldo al 31/12/2014	Variazioni
163.634	219.618	(55.984)

Descrizione	Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi	Oltre 5 anni	Totale
Per crediti tributari	1.023			1.023
Per imposte anticipate				
Verso altri	162.611			162.611
Arrotondamento				
	<b>163.634</b>			<b>163.634</b>

Descrizione	Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi	Totale	31/12/2014	Variazione
Verso finanziatori	158.619		158.619	213.602	(54.983)
Verso progetti	2.729		2.729	2.816	(87)
Verso Altri	1.263		1.263	0	1.263
Verso Erario	1.023		1.023	3.200	(2.177)
Arrotondamenti	0		0	0	0
<b>Totale</b>	<b>163.634</b>		<b>163.634</b>	<b>219.618</b>	<b>(55.984)</b>

I crediti verso finanziatori si riferiscono a rate di finanziamento già deliberate da parte dell'Ente finanziatore CEI e ancora da incassare e più precisamente si riferisce al progetto n.299/2015 "le donne per l'agricoltura sostenibile - CIAD".

Nella tabella seguente è riportato il dettaglio:

progetto	2.a rata da ricevere	3.a rata da ricevere	Totale

CEI 299/2015 donne x agricoltura sostenibile CIAD	79.310	79.309	<b>158.619</b>
--	--------	--------	----------------

L'importo dei crediti verso progetti è rappresentato da piccoli anticipi effettuati.

I crediti verso altri si riferiscono ad anticipi in conto missioni di monitoraggio (euro 306) e a pagamenti verso fornitori per fatture ricevute nell'esercizio successivo (euro 957).  
I crediti verso l'erario pari a euro 1.023 (IRAP euro 931 – INAIL euro 92), sono dovuti al versamento di un maggiore acconto rispetto a quanto dovuto.

### I. Attività finanziarie

**Il saldo delle Attività Finanziarie al 31 dicembre 2015 è pari a Euro 525.093 (Euro 947.983 nell'esercizio precedente).**

Saldo al 31/12/2015	Saldo al 31/12/2014	Variazioni
525.093	947.983	(422.890)

Descrizione	31/12/2014	Incrementi	Decrementi	31/12/2015
UBI c/titoli	947.983	0	(422.890)	525.093
	<b>947.983</b>	<b>0</b>	<b>(422.890)</b>	<b>525.093</b>

I titoli sono rappresentati da Obbligazioni e da quote in Fondi comuni d'investimento.

### I. Disponibilità liquide

**Il saldo delle Disponibilità liquide al 31 dicembre 2015 è pari a Euro 1.402.811 (Euro 859.088 nell'esercizio precedente):**

#### IV. Disponibilità liquide

Saldo al 31/12/2015	Saldo al 31/12/2014	Variazioni
1.402.811	859.088	(543.723)

Descrizione	31/12/2015	31/12/2014
Depositi bancari e postali	1.399.072	854.410
Assegni	300	1.000
Denaro e altri valori in cassa	3.440	3.678
Arrotondamento	(1)	
	<b>1.402.811</b>	<b>859.088</b>

I depositi bancari e postali sono costituiti dai c/c:

UBI B.P.Bergamo c/27366	358.486
Banca Etica c/101616	4.273
c/c postale 909010	29.277
c/c postale 72615008	19.184
Postepay	591
Banca Prossima c/130785	807.178
Postpay (dal 01.11.2014)	203
Banca Prossima c/114767 (ex S.Paolo c/509259)	176.000
Banca Prossima c/117524 (ex S.Paolo c/2339)	3.881
	<b>1.399.072</b>

La cassa assegni è costituita da:

Cassa assegni Gallarate	0
Cassa assegni Palermo	0

Cassa assegni Roma	300
<b>Totale</b>	<b>300</b>

La cassa contante è costituita da:

Cassa contante Gallarate	2.760
Cassa Roma	680
	<b>3.440</b>

Il saldo rappresenta le disponibilità liquide e l'esistenza di numerario e di valori alla data di chiusura dell'esercizio.

#### D) Ratei e risconti

**Il saldo della voce Ratei e Risconti attivi al 31 dicembre 2015 è pari a Euro 3.942 (Euro 28.066 nell'esercizio precedente):**

Saldo al 31/12/2015	Saldo al 31/12/2014	Variazioni
3.942	28.066	(24.124)

Misurano proventi e oneri la cui competenza è anticipata o posticipata rispetto alla manifestazione numeraria e/o documentale; essi prescindono dalla data di pagamento o riscossione dei relativi proventi e oneri, comuni a due o più esercizi e ripartibili in ragione del tempo.

Si tratta per lo più di proventi di competenza per quanto riguarda i ratei e di un residuo di costi per donazioni degli anni precedenti e non ancora sostenuti per quel che concerne i risconti.

#### Passività

##### A) Patrimonio netto

**Il saldo del Patrimonio Netto al 31 dicembre 2015 è pari a Euro 403.258 (Euro 466.029 nell'esercizio precedente):**

(Rif. art. 2427, primo comma, nn. 4, 7 e 7-bis, C.c.)

Saldo al 31/12/2015	Saldo al 31/12/2014	Variazioni
403.258	466.029	(62.771)

Nella tabella che segue si dettagliano i movimenti nel patrimonio netto:

Descrizione	31/12/2014	Incrementi	Decrementi	31/12/2015
Fondo di dotazione	150.000			150.000
Fondo Libero da offerte non destinate	275.609		(92.087)	183.522
Differenza da arrotondamento all'unità di Euro	1		(2)	(1)
Utili (perdite) portati a nuovo	24.863	15.556		40.419
Utili (perdite) dell'esercizio	15.556	29.318	(15.556)	29.318
<b>Totale</b>	<b>466.029</b>	<b>45.278</b>	<b>(107.645)</b>	<b>403.258</b>

Il Fondo Libero da offerte non destinate ha subito un decremento rispetto al precedente esercizio.

Il decremento è dovuto al finanziamento di progetti approvati che non hanno avuto copertura finanziaria da parte di Enti.

**C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato**

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 4, C.c.)

**Il saldo del Trattamento di fine rapporto al 31 dicembre 2015 è pari a Euro 46.649 (Euro 64.019 nell'esercizio precedente):**

Saldo al 31/12/2015	Saldo al 31/12/2014	Variazioni
46.649	64.019	(17.730)

La variazione è così costituita:

Variazioni	31/12/2014	Incrementi	Decrementi	31/12/2015
TFR-movimenti del periodo	64.019	10.159	(27.529)	46.649

Il fondo accantonato rappresenta l'effettivo debito della società al 31/12/2015 verso i dipendenti in forza a tale data, al netto di importi corrisposti a saldo, erogati per cessazioni di rapporto di lavoro intervenuti nell'anno.

**D) Debiti**

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 4, C.c.)

**Il saldo della voce Debiti al 31 dicembre 2015 è pari a Euro 1.214.090 (Euro 1.914.376 nell'esercizio precedente):**

Saldo al 31/12/2015	Saldo al 31/12/2014	Variazioni
1.214.090	1.914.376	(700.286)

I debiti sono valutati al loro valore nominale e la scadenza degli stessi è così suddivisa (articolo 2427, primo comma, n. 6, C.c.):

Descrizione	Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi	Oltre 5 anni	Totale	Di cui relativi a operazioni con obbligo di retrocessione a termine
Debiti verso altri finanziatori	900			900	
Debiti verso fornitori	36.771			36.771	
Debiti tributari	3.835			3.835	
Debiti v/istituti di previdenza	6.434			6.434	
Altri debiti	1.166.150			1.166.150	
	<b>1.214.090</b>			<b>1.214.090</b>	

L'importo di euro 900 è rappresentato dal debito verso dipendenti per stipendi di competenza dell'esercizio in corso ma non ancora erogati.

I debiti verso fornitori per Euro 36.771 sono dovuti, prevalentemente, all'acquisto di materiali e servizi destinati ai diversi progetti.

I debiti tributari pari a Euro 3.835 sono costituiti da: debiti verso l'erario per ritenute IRPEF lavoratori autonomi Euro 784, da debiti verso l'erario per ritenute IRPEF dipendenti Euro 2.404, da un credito verso l'erario per Addizionali Comunali per Euro 33, da un debito verso l'erario per imposta sostitutiva di Euro 43 e da un debito verso l'Erario pari a Euro 637.

I debiti verso istituti di previdenza si riferiscono al debito verso INPS per Euro 6.434.

Gli altri debiti per Euro 1.166.150 sono costituiti da:

a) Euro 3.378, somma di quanto segue:

- debiti verso Gesuiti Euro 1.728;
- debiti verso deposito cauzionale Euro 1.650;

b) Debiti verso Progetti, di seguito specificati:

[KE006] Campagna Corno Africa 2012	1.568
[MG006] Scolastici Madagascar	1.192
[TG005] Centro Esperance Loyola-lotta contro HIV/AIDS-TOGO	132
	<b>2.892</b>

c) Debiti verso Gruppi, di seguito specificati:

[GCAC1] Centro Astalli - Catania	2.909
[GCAR1] Centro Astalli - Roma	290
[GDMM1] Amici Deir Mar Musa	12.513
[GINDIA] Gruppo India	29.406
[GINDIA1] Gruppo India Eredità Stancampiano	54.984
[GINDIA3] Gruppo India Eredità Pisani Giuseppina	259.374
[GLMS] Lega Missionaria Studenti-Aiuto al Quadrifoglio	6.527
[GMONO] Mondo Nuovo	4.202
[GSFS] San Francesco Saverio	2.950
[GVOTM] Volontari terzo mondo	13.598
	<b>386.753</b>

d) Debiti verso Missionari, di seguito specificati:

[MAL004] P. Fozzer Luciano	9
[MAL005] P. Iacuzzi Gianfranco	1.131
[MAL006] P. Lanzilli Raffaele - P. Ronny Alessio	5.341
[MAL007] P. Santucci Ernesto	481
[MBR002] Fr. Cremonese Luigi	1.091
[MBR004] P. Bresciani Carlo	30
[MBR005] P. Chemello Ippolito	36.315
[MBR006] P. Cornado Giampietro	14.729
[MBR007] P. Govoni Ilario	741
[MBR008] P. Imperiali Luigi	500
[MBR010] P. Nichele Saverio	540
[MBR011] P. Pighetti Adriano	963
[MBR012] P. Raisa Gino	2.087
[MBR013] P. Saccardo Alessio	6.948
[MBR014] P. Schizzerotto Bruno	11.192
[MBR015] P. Tamiozzo Licurgo	28
[MBR016] P. Muraro Luigi	7.640
[MBR017] P. Baronio Antonio	1.993
[MCD001] P. Cogliati Mario	138.141
[MCF001] P. Livraghi Teodoro	1.521
[MCINA] ex procura missione cinese	220
[MCN001] P. Zanetti Emilio	60.783
[MIN001] P. Zucol Lino	6.208
[MIT001] P. Piazza Clodoveo	51.267
[MIT006] P. Tieppo Lino	7.685
[MIT007] P. Turco Michele	1.027

[MIT010] P. Catalano Michele	4.521
[MIT011] P. Stefanizzi Angelo	500
[MIT012] P. Sala Sergio - Borse di studio	800
[MIT013] P. Libralato Umberto	16.538
[MIT014] P.Libralato Umberto-Adozioni Burkina Faso	29.590
[MLK002] P. Pieris Chrisogonus	3.122
[MMG002] Fr. Fazio Domenico	3.880
[MMG004] P. Cataldo Antonino	1.511
[MMG005] P. Ferrero Daniele	570
[MMG010] P. Navone Gabriele	1.261
[MMG012] P. Cento Emilio	27.316
[MMG014] P. Zocco Sante	125
[MMG017] P. Sciucchetti Elio	27.335
[MMG018] P. Talliano Tonino	371
[MMG019] P. Muratore Anselmo	1.000
[MMG020] P. Raphael Rabenirina	1.639
[MMG021] P. Bergero Gianfranco	2.669
[MMG022] P. Bethaz Giustino	53.451
[MMZ001] P. Moreira Emilio Magro	1.661
[MTD001] Fr. Rusconi Pietro	16.148
[MTD003] P. Corti Corrado	35.872
[MTD005] P. Gherardi Angelo	30
[MTD006] P. Lomazzi Luigi	9.090
[MTD007] P. Martellozzo Franco	16.899

614.508

Debito verso progetto "Donne per agricoltura sostenibile, CIAD" - CEI 299/2015

progetto	2.a rata da ricevere	3.a rata da ricevere	Totale
CEI 299/2015 Donne per agricoltura sostenibile, CIAD	79.310	79.309	<b>158.619</b>

## E) Ratei e risconti

**Il saldo della voce Ratei e Risconti passivi al 31 dicembre 2015 è pari a Euro 860.066 (Euro 500.031 nell'esercizio precedente):**

Saldo al 31/12/2015  
860.066Saldo al 31/12/2014  
500.031Variazioni  
360.035

Rappresentano le partite di collegamento dell'esercizio conteggiate col criterio della competenza temporale.

Il saldo 2015 di euro 9.354,00 è dovuto a ratei per spese di luce, telefono e costo sedi.

I risconti pari a euro 850.711,62 sono quote di proventi progetti rinviati all'esercizio successivo di seguito dettagliati:

165001	Debiti v/prg.BR006 Borse Studio Brasile (risc.prov.)	4.760
165002	Debiti v/prg.BR008 CEAP-adoz.Brasile (risc.prov.)	18.141
165003	Debiti v/prg.CD001 adoz.CONGO B.B.FIL.(risc.prov.)	18.251
165004	Debiti v/prg.CM003 prog.CEI 547/2013 (risc.prov.)	24.400

165005	Debiti v/prg.ET003 Adwa Etiopia (risc.prov.)	0
165006	Debiti v/prg.ET005 Etiopia Clinica S. Agostina (risc.prov.)	19.680
165007	Debiti v/prg.IN002 India KARNATAKA(risc.prov.)	4.000
165008	Debiti v/prg.IN003 India MEHSANA (risc.prov.)	0
165009	Debiti v/prg.IN005 Ad.India OUR LADY (risc.prov.)	7.407
165010	Debiti v/prg.IT011 Microprog.Gallarate(risc.prov.)	5.211
165011	Debiti v/prg.IT012 Microprog.Roma(risc.prov.)	1.380
165012	Debiti v/prg.IT015 Raccolta Cellulari (risc.prov.)	8.752
165014	Debiti v/prg.IT017 S.S.Messe Palermo (risc.prov.)	1.647
165015	Debiti v/prg.IT020 Bomboniere Solidali(risc.prov.)	1.638
165016	Debiti v/prg.IT023 Emergenza Siria2012(risc.prov.)	13.028
165017	Debiti v/prg.IT025 Sviluppo Progetti (risc.prov.)	28.638
165019	Debiti v/prg.IT027 Educazione 2014 (risc.prov.)	4.361
165020	Debiti v/prg.IT028 Animaz.Missilogica(risc.prov.)	0
165021	Debiti v/prg.KE002 Kenia Rete Ajan(risc.prov.)	6.760
165022	Debiti v/prg.LK002 Ad.S.LK.Boy'sTown(risc.prov.)	1.437
165023	Debiti v/prg.LK005 Economato Sri Lanka(risc.prov.)	0
165024	Debiti v/prg.LK006 Ad.S.LK. P.Asheley (risc.prov.)	4.985
165025	Debiti v/prg.KE006 Campagna C.Africa (risc.prov.)	3.511
165026	Debiti v/prg.LK007 Scolastici S.Lanka (risc.prov.)	0
165027	Debiti v/prg.LK008 CEI Sri Lanka (Risc. prov.)	78.335
165028	Debiti v/prog.MG002 Scuola Solila (risc. prov.)	53
165029	Debiti v/prog.MG004 Econom.P.Muratore(risc. prov.)	0
165030	Debiti v/prog.MG005 Adoz.Madagascar (risc. prov.)	3
165031	Debiti v/prog.MG006 Scolastici Madag.(risc. prov.)	1.660
165032	Debiti v/prog.MG009 Adz.Madag.Fandana(risc. prov.)	0
165033	Debiti v/prog.MG010 Adz.Madag.Maruca(risc. prov.)	0
165034	Debiti v/prog.MG012 Adz.Madag.J.Romai(risc. prov.)	0
165035	Debiti v/prog.MG014 Adz.Mad.S.Etienne(risc. prov.)	184
165036	Debiti v/prog.MG015 Adz.Madag.Iannizz(risc. prov.)	881
165037	Debiti v/prog.MG016 Ad.Mad.S.Zappulla (risc.prov.)	7.301
165038	Debiti v/prog.MG018 Ad.Mad.Sr.Messina (risc.prov.)	2.091
165039	Debiti v/prog.MG020 Ad.Mad.S.Scolastiq(risc.prov.)	125
165040	Debiti v/prog.MG021 Ad.Mad.Sr.Zenaide (risc.prov.)	286
165041	Debiti v/prog.MG022 Ad.Mad.CollegeVict(risc.prov.)	0
165042	Debiti v/prog.NP001 Ad.NEPAL M.M.Scho(risc. prov.)	0
165043	Debiti v/prog.SN002 lavand.Tambacound(risc. prov.)	25.904
165044	Debiti v/prog.TD001 collegio C.Lwanga(risc. prov.)	2.121
165046	Debiti v/prog.TD007 Pozzi e orti CIAD(risc. prov.)	41.568
165047	Debiti v/prog.TG002 Ad.Togo Ass.Voica(risc. prov.)	0
165048	Debiti v/prog.TG003 Ad.Togo J.Edoh (risc. prov.)	8.300
165049	Debiti v/prog.TZ001Ad.Tanzania Ostell(risc. prov.)	1.814
165051	Debiti v/prog.ET006 Tutti a scuola (risc. prov.)	0
165052	Debiti v/prog.AL010 sc.materna Vaqarr (risc.prov.)	1.564
165053	Debiti v/prog.BF021 Cercle resp.giovani(risc.prov)	2.119
165054	Debiti v/prog.BJ001 parcours cytoyen (risc.prov)	2.451
165056	Debiti v/prog.CF004 SAD rep.centrafric.(risc.prov)	2.606
165057	Debiti v/prg.CM004 Foyer d'esperance (risc.prov.)	6.985
165058	Debiti v/prg.IN004 India Jarkhand CEI (risc.prov.)	3.322
165059	Debiti v/prg.IT005 Centro Hurtado (risc.prov.)	920
165060	Debiti v/prg.IN006 ad.India St.John B.(risc.prov.)	3.984
165061	Debiti v/prg.KE009 Capcity Building (risc.prov.)	0

165062	Debiti v/prg.MG008 Adz.Madag.p.Bergero(risc.prov.)	173
165063	Debiti v/prg.MG017 Ad.Madag.Sr.M.Paul (risc.prov.)	258
165064	Debiti v/prg.MG019 Adz.Madag.Sr.Raph.M(risc.prov.)	374
165065	Debiti v/prg.MG023 Ediz.Ambonzontany(risc.prov.)	0
165066	Debiti v/prg.MG025 Adz.Madag.Sr.Armand(risc.prov.)	672
165067	Debiti v/prg.TG001 formz.giovani LOME'(risc.prov.)	7.866
165068	Debiti v/prg.IT029 Emergenza Ebola (risc.prov.)	7.145
165069	Debiti v/prg.PH001 Philippine C.Haiyan(risc.prov.)	18.242
165070	Debiti v/prg.KE008 Hunger Food Securit(risc.prov.)	62.723
165071	Debiti v/prg.SD002 Sud Sudan-MABAN(risc.prov.)	13.911
165072	Debiti v/prg.MX001 Network ADP-CPAL(risc.prov.)	0
165075	Debiti v/prg.IT018 S.S.Messe Gallarate(risc.prov.)	1.860
165076	Debiti v/prg.IT030 Emergenza NEPAL (risc.prov.)	203.371
165077	Debiti v/prg.IT031 Campagna AIDS Togo (risc.prov.)	2.365
165078	Debiti v/prg.TG005 C.Esp.Loyola Togo (risc.prov.)	1.311
165079	Debiti v/prg.TR002 Sogno SirianTurchia(risc.prov.)	63.876
165080	Debiti v/prg.IN007 St.Mary School India(risc.prov.)	94.000
		<b>850.712</b>

**Conto economico****1) Proventi e ricavi da attività tipiche**

Il saldo dei Proventi al 31.12.2015 è pari a Euro 1.083.728 (Euro 1.348.297 nell'esercizio precedente). La differenza di Euro 264.529 è dovuta ad un maggior risconto di proventi raccolti nell'esercizio in attesa di essere inviati per la realizzazione di progetti in via di definizione.

Descrizione	31/12/2015	31/12/2014	Variazioni
Progetti	1.083.728	1.348.297	264.569

AL010	Scuola materna Vaqarr ALBANIA - SAD Sostegno a distanza	12.927
AL011	Scuola Amica Scutari - Albania	9.500
BF021	Formazione sulla presa di coscienza della gestione responsabile della cittadinanza per i giovani - Burkina Faso	15.856
BJ001	Parcours du citoyen - BENIN	27.096
BR008	CEAP Adozioni scolastiche a distanza -Brasile	30.022
CD001	Adozioni Congo - Collegio Betu Bana Filles	1.173
CF004	Sostegno a distanza - Repubblica Centrafricana (30 bambini)	10.076
CF005	Sensibilizzazione HIV - Repubblica Centrafricana	7.930
CF006	Formazione Spirituale - Repubblica Centrafricana	5.670
CF007	Colloque des Jeunes de la Centrafrique - Repubblica Centrafricana	9.727
CM003	Giovani Talenti - professionisti per il futuro in Africa CEI n.547/2013	32.534
CM004	Foyer de l'esperance - Cameroun	10.010
CM005	Libermann prevenzione HIV - Camerun	7.450
ET003	PRG Infanzia Adwa - Etiopia	6.254
EU001	JRS Europa - Accoglienza Rifugiati	10.000
GRGM	Rivista Gesuiti Missionari	38.346
IN003	PRG Missione Mehsana - India	15.154

IN004	Information, Formation and Development of the Tribal youth - CEI 113/2010	36.013
IN005	Adozioni India - Our Lady Fatima Mission Church - P. Natta	4.510
IN006	Adozioni India - St. John Baptist Parish - P. Kocherla	4.500
IT005	Centro Hurtado Scampia	919
IT011	Microprogetti Gallarate	13.986
IT012	Microprogetti Magis	5.898
IT015	Campagna Raccolta Cellulari	2.314
IT020	Bomboniere Solidali	607
IT023	Emergenza SIRIA 2012	10.753
IT027	Educazione 2014	1.210
IT028	Animazione Missiologica	10.997
IT029	Emergenza EBOLA	19.334
IT030	Emergenza NEPAL	1.703
IT031	Campagna AIDS - Togo	320
KE002	Rete Ajan - Kenia	919
KE008	Hunger and food security in Kenia-CEI 1178/2014	46.524
KE009	Capacity Building Workshop	45.076
LK002	Adozioni Sri Lanka - Boys Town Cholankanda	972
LK006	Adozioni Sri Lanka - P.Ashley	3.580
LK008	Sri Lanka CEI 294/2013-Capacitazione della fascia più povera e vulnerabile della popolazione-distretto di GALLE	151.040
MG005	Adozioni Madagascar Palermo	2.368
MG008	Adozioni Madagascar - P.Bergero	87
MG010	Adozioni Madagascar - P.Maruca	5.802
MG015	Adozioni Madagascar - Sr. Iannizzotto Lucia	1.104
MG016	Adoz.Madagascar-scuola Madre Maria Gesù Santo Canale-Suor Zappulla	2.398
MG017	Adozioni Madagascar - Sr. Marie Paul	190
MG019	Adozioni Madagascar - Sr. Raphael Marie	239
MG020	Adozioni Madagascar - Sr. Scolastique	59
MG021	Adozioni Madagascar - Sr. Zenaide Razafindravao	550
MG023	Edizioni Abozontany	267.785
MX001	Consolidamento del network dell'"Apostolato Sociale" - Conferenza dei provinciali dei Gesuiti dell'America Latina (CPAL), Messico e Perù	4.999
PE002	Progetto Compagnia del Perù	5.000
PH001	Filippine - soccorso e riabilitazione alle vittime di Culion Haiyan	101
PY001	Culture Guarani - Paraguay	10.000
RO001	Progetto Macelleria - Sighet (Romania)	5.501
SD002	Emergenza SUD SUDAN	10.125
SN002	Creazione di una attività di lavanderia per donne di un quartiere di Tambacounda, Senegal - Prog.CEI n.852/2014	56.404
SN003	Formation Saint Pierre Claver - Senegal	596
TD007	Pozzi e orti in Ciad - CEI 299/2015 (Donne per l'agricoltura sostenibile MONGO)	65.527

TD009	Orto Botanico - CIAD	19.200
TG003	Adozioni Togo-P. J.Edoh	4.915
TG004	Progetto Champignon - Togo	1.374
TZ001	Adozioni Tanzania - Ostello St.Joseph	8.505
		<b>1.083.728</b>

## 2) Proventi da raccolta fondi e attività accessorie

Il saldo dei Proventi da raccolta fondi e attività accessorie ha subito un decremento pari a Euro 28.450. In tale voce confluiscono, principalmente, le offerte libere, il recupero spese amministrative sulle offerte gestite per Progetti, Gruppi, Missionari e il rimborso del 5 x mille.

Saldo al 31/12/2015	Saldo al 31/12/2014	Variazioni
303.451	331.901	(28.450)

Donazioni	48.311
Locazioni	3.933
Giornate missionarie	9.416
Recupero spese amministrative Progetti	100.368
Recupero spese amministrative Gruppi	12.420
Recupero spese amministrative Missionari	25.537
Recupero spese risorse umane impiegate sui Progetti	31.576
Rimborsi 5 x mille	71.890
<b>Totale</b>	<b>303.451</b>

## 3) Proventi finanziari e patrimoniali

Il saldo dei proventi finanziari e patrimoniali al 31.12.2015 è pari a Euro 62.357 (Euro 89.613 nell'esercizio precedente).

Saldo al 31/12/2015	Saldo al 31/12/2014	Variazioni
62.357	89.613	(27.256)

<i>Descrizione</i>	<b>31/12/2015</b>	<b>31/12/2014</b>	<b>Variazioni</b>
Da titoli iscritti nell'attivo circolante	24.359	31.158	(6.799)
Proventi da rapporti bancari e postali	3.226	3.679	(453)
Sopravvenienze	34.772	54.776	(20.004)
	<b>62.357</b>	<b>89.613</b>	<b>(27.256)</b>

Si tratta di interessi attivi su titoli e su conti correnti bancari/postali.

Le sopravvenienze sono state generate da adeguamenti dei fondi ammortamenti, adeguamento debiti verso eredità, adeguamento Imposte IRAP e IRES e una plusvalenza patrimoniale ottenuta dalla vendita dell'immobile di Itri (LT), (eredità Marino M. Delfina).

## 1) Oneri da attività tipiche

Il saldo degli Oneri al 31.12.2015 è pari a Euro 1.093.879 (Euro 1.370.207 nell'esercizio 2014).  
La differenza è pari ad Euro 276.328. La voce rappresenta la parte di donazioni e finanziamenti ricevuti e inviate ai progetti nel corso dell'esercizio.

	Saldo al 31/12/2015 1.093.879	Saldo al 31/12/2014 1.370.207	Variazioni 276.328
AL010	Scuola materna Vaqarr ALBANIA - SAD Sostegno a distanza	12.927	
AL011	Scuola Amica Scutari - Albania	9.500	
BF021	Formazione sulla presa di coscienza della gestione responsabile della cittadinanza per i giovani - Burkina Faso	15.856	
BJ001	Parcours du citoyen - BENIN	27.096	
BR008	CEAP Adozioni scolastiche a distanza -Brasile	30.022	
CD001	Adozioni Congo - Collegio Betu Bana Filles	6.554	
CF004	Sostegno a distanza - Repubblica Centrafricana (30 bambini)	10.076	
CF005	Sensibilizzazione HIV - Repubblica Centrafricana	7.930	
CF006	Formazione Spirituale - Repubblica Centrafricana	5.670	
CF007	Colloque des Jeunes de la Centrafrique - Repubblica Centrafricana	9.727	
CM003	Giovani Talenti - professionisti per il futuro in Africa CEI n.547/2013	32.534	
CM004	Foyer de l'esperance - Cameroun	10.010	
CM005	Libermann prevenzione HIV - Camerun	7.450	
ET003	PRG infanzia Adwa - Etiopia	6.254	
EU001	JRS Europa - Accoglienza Rifugiati	10.000	
GRGM	Rivista Gesuiti Missionari	38.346	
IN003	PRG Missione Mehsana - India	15.154	
IN004	Information, Formation and Development of the Tribal youth - CEI 113/2010 - India	36.013	
IN005	Adozioni India - Our Lady Fatima Mission Church - P. Natta	4.510	
IN006	Adozioni India - St. John Baptist Parish - P. Kocherla	4.500	
IT005	Centro Hurtado Scampia	919	
IT011	Microprogetti Gallarate	13.986	
IT012	Microprogetti Magis	5.898	
IT015	Campagna Raccolta Cellulari	2.314	
IT020	Bomboniere Solidali	607	
IT023	Emergenza SIRIA 2012	10.753	
IT027	Educazione 2014	1.210	
IT028	Animazione Missiologica	10.997	
IT029	Emergenza EBOLA	19.334	
IT030	Emergenza NEPAL	1.703	
IT031	Campagna AIDS - Togo	320	
KE002	Rete Ajan	919	
KE008	Hunger and food security in Kenia-CEI 1178/2014	46.524	
KE009	Capacity Building Workshop	45.076	
LK002	Adozioni Sri Lanka - Boys Town Cholankanda	972	
LK006	Adozioni Sri Lanka - P.Ashley	3.580	

LK008	Sri Lanka CEI 294/2013-Capacitazione della fascia più povera e vulnerabile della popolazione-distretto di GALLE	151.040
MG005	Adozioni Madagascar Palermo	2.368
MG008	Adozioni Madagascar - P.Bergero	87
MG010	Adozioni Madagascar - P.Maruca	5.802
MG015	Adozioni Madagascar - Sr. Iannizzotto Lucia	1.104
MG016	Adoz. Madagascar-Scuola Madre Maria Gesù Santo Canale-Suor Zappulla	2.398
MG017	Adozioni Madagascar - Sr. Marie Paul	190
MG019	Adozioni Madagascar - Sr. Raphael Marie	239
MG020	Adozioni Madagascar - Sr. Scolastique	59
MG021	Adozioni Madagascar - Sr. Zenaide Razafindravao	550
MG023	Edizioni Abozontany	267.785
MX001	Consolidamento del network dell'Apostolato Sociale" - Conferenza dei provinciali dei Gesuiti dell'America Latina (CPAL), Messico e Perù	4.999
NP001	Adozioni Nepal - Moran Memorial School	202
PE002	Progetto Compagnia del Perù	5.000
PH001	Philippine - soccorso e riabilitazione alle vittime di Culion Haiyan	101
PY001	Culture Guaranì - Paraguay	10.000
RO001	Progetto Macelleria - Sighet (Romania)	5.501
SD002	Emergenza SUD SUDAN	10.125
SN002	Creazione di una attività di lavanderia per donne di un quartiere di Tambacounda - Prog.CEI n.852/2014	56.404
SN003	Formation Saint Pierre Claver - Senegal	596
TD007	Pozzi e orti in Ciad - CEI 299/2015 (Donne per l'agricoltura sostenibile MONGO)	65.527
TD009	Orto Botanico - CIAD	19.200
TG002	Adozioni Togo - Associazione Voica	4.568
TG003	Adozioni Togo-P. J.Edoh	4.915
TG004	Progetto Champignon - Togo	1.374
TZ001	Adozioni Tanzania - Ostello St.Joseph	8.505
		<b>1.093.879</b>

## 2) Oneri promozionali, di raccolta fondi e attività accessorie

Il saldo degli Oneri promozionali, di raccolta fondi e attività accessorie al 31.12.2015 è pari a Euro 11.324 (Euro 22.003 nell'esercizio 2014).

	Saldo al 31/12/2015	Saldo al 31/12/2014	Variazioni
	11.324	22.003	(10.679)
<b>Descrizione</b>	<b>31/12/2015</b>	<b>31/12/2014</b>	<b>Variazioni</b>
Spese telefoniche	7.569	10.097	(2.528)
Iniziative di sensibilizzazione	120	634	(514)
Azioni di raccolta fondi	0	7.575	(7.575)
Giornate missionarie	0	122	(122)
Spese postali e valori bollati	66	772	(706)

Oneri per eredità	3.569	2.803	766
	<b>11.324</b>	<b>22.003</b>	<b>(10.679)</b>

L'importo di Euro 11.324 relativo all'esercizio 2015 è rappresentato dagli Oneri sostenuti dall'organizzazione per l'attività di stimolazione di nuovi donatori e finanziatori.

### 3) Oneri finanziari e patrimoniali

Il saldo degli Oneri finanziari e patrimoniali al 31.12.2015 è pari a Euro 3.516 (Euro 4.191 nell'esercizio 2014).

Saldo al 31/12/2015	Saldo al 31/12/2014	Variazioni
3.516	4.191	(675)

Descrizione	31/12/2015	31/12/2014	Variazioni
Da rapporti bancari e postali	1.459	2.729	(1.270)
Sopravvenienze e arrotondamenti	2.057	1.462	595
	<b>3.516</b>	<b>4.191</b>	<b>(675)</b>

### 4) Oneri di supporto generale

Il saldo degli Oneri di supporto generale al 31.12.2015 è pari a Euro 304.142 (Euro 349.268 nell'esercizio 2014).

Saldo al 31/12/2015	Saldo al 31/12/2014	Variazioni
304.142	349.268	45.126

Descrizione	31/12/2015	31/12/2014	Variazioni
Acquisti	611	378	233
Servizi	80.770	87.925	(7.155)
Personale	217.155	221.181	(4.026)
Ammortamenti	5.606	14.784	(9.178)
Oneri di supporto progetti	0	0	0
Altri accantonamenti	0	25.000	(25.000)
	<b>304.142</b>	<b>349.268</b>	<b>45.126</b>

Le voci totali riportate nella tabella di cui sopra vengono di seguito dettagliate:

- Negli acquisti sono comprese le spese di cancelleria per Euro 611
- Nei servizi sono compresi:

Spese di rappresentanza	254
Spese per CDA	2.117
Spese per Rete Xavier Network	809
Spese per Assemblea	3.268
Revisione e certificazione	6.890
Tavolo Cooperazione internazionale	756
Assicurazioni volontari	669
Viaggi, vitto e alloggio	2.305
Consulenze	6.673
Spese per automezzi	3.073
Spese energia elettrica	1.406

Corsi aggiornamento e sicurezza sul lavoro	392
Spese di manutenzione	8.188
Quota adesione a Federazioni	188
Abbonamento Riviste e Libri	199
Arrotondamenti passivi	19
Costo Sedi	37.853
Imposte e Ritenute Fiscali	5.711
	<b>80.770</b>

- Nel personale è compreso:

Stipendi	155.324
Spese legali straordinarie	4.706
INPS	46.256
INAIL	609
TFR	10.260
<b>Totale</b>	<b>217.155</b>

Le spese relative al personale dipendente, nonostante tre risoluzioni di contratto intervenute nel corso dell'esercizio, non hanno subito notevole riduzione.

Gli effetti della riduzione del costo del personale sarà percepibile nel 2016.

Nella voce Ammortamenti confluiscono le quote ammortizzate nel corso dell'esercizio relative ai cespiti per un valore pari a Euro 5.606.

#### Imposte sul reddito d'esercizio

Il saldo degli Imposte sul reddito d'esercizio al 31.12.2015 è pari a Euro 7.357 (Euro 8.586 nell'esercizio 2014).

	Saldo al 31/12/2015	Saldo al 31/12/2014	Variazioni
	7.357	8.586	(1.229)
<b>Imposte</b>	<b>Saldo al 31/12/2015</b>	<b>Saldo al 31/12/2014</b>	<b>Variazioni</b>
<b>Imposte correnti:</b>	7.357	8.586	(1.229)
IRES	1.754	1.748	6
IRAP	5.603	6.838	(1.235)
	<b>7.357</b>	<b>8.586</b>	<b>(1.229)</b>

Sono state iscritte le imposte di competenza dell'esercizio.

#### Altre informazioni

Il bilancio della Fondazione è assoggettato a revisione contabile volontaria da parte della società di revisione Crowe Horwath AS SpA.

Il presente bilancio, composto da Stato patrimoniale, Rendiconto gestionale e Nota integrativa, rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria nonché il risultato economico dell'esercizio e corrisponde alle risultanze delle scritture contabili.

Per il Consiglio di Amministrazione

Il Presidente

**Padre Nicola Gay, SI**

*p. Nicola Gay*