

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 31/12/2018**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.**

Contenuto e Struttura del Bilancio d'Esercizio

Il bilancio d'esercizio, chiuso al 31 dicembre 2018, 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. È 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 2018 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	31/12/2018	31/12/2017	Variazioni
Impiegati	8	10	-2

Altri	0	0	0
	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 2018 è pari a Euro 0 (zero) (Euro 0 nell'esercizio precedente):

Saldo al 31/12/2018	Saldo al 31/12/2017	Variazioni
0	0	0

Descrizione	Importo
Costo storico	25.566
Ammortamenti esercizi precedenti	(25.566)
Saldo al 31/12/2018	0

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 2018 è pari a Euro 3.104 (Euro 2.347 nell'esercizio precedente):

Saldo al 31/12/2018	Saldo al 31/12/2017	Variazioni
3.104	2.347	757

COSTO STORICO							FONDO AMMORTAMENTO					
DESCRIZIONE	31/12/2017	INCR.	DECR.	RICL.	RETT.	31/12/2018	31/12/2017	AMM	UTIL	RICL.	RETT.	31/12/2018
Beni immobili	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
BENI IMMOBILI	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Beni mobili	8.145	0	0	0	0	8.145	8.145	0	0	0	0	8.145
BENI MOBILI	8.145	0	0	0	0	8.145	8.145	0	0	0	0	8.145
Automezzi	4.000	0	0	0	0	4.000	0	0	0	0	0	0
AUTOMEZZI	4.000	0	0	0	0	4.000	4.000	0	0	0	0	4.000
Attrezzature	38.702	1.634	0	0	0	40.336	36.355	877	0	0	0	37.232
ATTREZZAT.	38.702	1.634	0	0	0	40.336	36.355	877	0	0	0	37.232
BENI < €. 516,00	4.325	715	0	0	0	5.039	4.325	715	0	0	0	5.039
TOTALE	55.172	2.349	0	0	0	57.520	52.825	1.592	0	0	0	54.416

Premessa

Descrizione	Importo
Costo storico	55.172
Ammortamenti esercizi precedenti	(52.825)
Saldo al 31/12/2017	2.347
Acquisizione dell'esercizio	2.349
Decrementi e rettifiche in corso anno	0
Ammortamenti dell'esercizio	(1.592)
Arrotondamenti	
Saldo al 31/12/2018	3.104

III. Immobilizzazioni finanziarie

Saldo al 31/12/2018	Saldo al 31/12/2017	Variazioni
5.000	157.000	(152.000)

Partecipazioni

Descrizione	31/12/2017	Incremento	Decremento	31/12/2018
Xavier Network	5.000	0	0	5.000
Associazione Etimos	0	0	0	0
B. Etica prestito obbligaz.IT/495739 (Fondo Dotazione)	152.000	0	152.000	0
	157.000	0	152.000	5.000

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 5.000 è rappresentato dalla quota associativa utile alla partecipazione attiva alla Rete Xavier che coordina le opere missionarie e ONG dei gesuiti.

C) Attivo circolante**I. Crediti**

Il saldo della voce Crediti al 31 dicembre 2018 è pari a Euro 393.376 (Euro 288.008 nell'esercizio precedente):

Saldo al 31/12/2018	Saldo al 31/12/2017	Variazioni
393.376	288.008	105.368

Descrizione	Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi	Oltre 5 anni	Totale
Per crediti tributari	0			0
Per imposte anticipate				
Verso altri	393.376			393.376
Arrotondamento				
	393.376			393.376

Descrizione	Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi	Totale	31/12/2017	Variazione
Verso finanziatori	388.423		388.423	284.977	103.446
Verso progetti	0		0	0	0
Verso Altri	2.657		2.657	1.518	1.139
Verso Erario	2.296		2.296	1.513	783
Arrotondamenti	0		0	0	0
Totale	393.376		393.376	288.008	105.368

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 a:

CEI progetto n.322/2017 "Rafforzamento sistema scolastico Bambari"-REP.CENTRAFRICANA
 CEI progetto n.1028/2016 "Complesso Ospedaliero Le Bon Samaritain" N'Djamena Goundi-CIAD
 CEI progetto n.430/2017 "Miglioramento educazione dei giovani e adulti" Mongo-CIAD

progetto	2.a rata da ricevere	3.a rata da ricevere	Totale
CEI progetto n.322/2017-Repubblica Centrafricana	70.000	70.000	140.000
CEI progetto n.1028/2016-CIAD	108.423		108.423
CEI progetto n.430/2017-Ciad	70.000	70.000	140.000
		Totale	388.423

I crediti verso altri si riferiscono a pagamenti verso fornitori x fatture ricevute nell'esercizio successivo pari a euro 2.657.

I crediti verso erario pari a euro 2.296 sono dovuti al versamento di un maggiore acconto rispetto a quanto dovuto, (IRES 1.630, INAIL 666).

I. Attività finanziarie

Il saldo delle Attività Finanziarie al 31 dicembre 2018 è pari a Euro 1.138.078 (Euro 881.073 nell'esercizio precedente).

Saldo al 31/12/2018	Saldo al 31/12/2017	Variazioni
1.138.078	881.073	257.005

Descrizione	31/12/2017	Incrementi	Decrementi	31/12/2018
UBI c/titoli	881.073	257.005		1.138.078
	881.073	257.005		1.138.078

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 2018 è pari a Euro 530.617 (Euro 1.238.811 nell'esercizio precedente):

IV. Disponibilità liquide

	Saldo al 31/12/2018 530.617	Saldo al 31/12/2017 1.238.811	Variazioni (708.194)
Descrizione	31/12/2018	31/12/2017	
Depositi bancari e postali	528.535	1.237.758	
Assegni			
Denaro e altri valori in cassa	2.082	1.053	
Arrotondamento			
	530.617	1.238.811	

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

080202	UBI B.P.Bergamo c/27366	60.803
080209	Banca Etica c/1016169	346.241
080212	c/c postale 909010	32.081
080231	Banca Prossima c/130785	88.000
080232	Postepay (dal 01.11.2014)	297
080236	Banca Etica carta prepagata n.050188536265	1.113
		528.535

La cassa contante è costituita da:

080201	Cassa contante Gallarate	28
080205	Cassa Roma	2.053
	Differenza arrotondamento all'unità di euro	1
		2.082

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 2018 è pari a Euro 20.001 (Euro 6.732 nell'esercizio precedente):

	Saldo al 31/12/2018 20.001	Saldo al 31/12/2017 6.732	Variazioni 13.269
--	-------------------------------	------------------------------	----------------------

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 sostenuti nell'esercizio ma di competenza del successivo per quel che concerne i risconti.

Passività**A) Patrimonio netto**

Il saldo del Patrimonio Netto al 31 dicembre 2018 è pari a Euro 270.696 (Euro 387.452 nell'esercizio precedente):

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

Saldo al 31/12/2018	Saldo al 31/12/2017	Variazioni
270.696	387.452	(116.756)

Nella tabella che segue si dettagliano i movimenti nel patrimonio netto

Descrizione	31/12/2017	Incrementi	Decrementi	31/12/2018
Fondo di dotazione	150.000			150.000
Fondo Libero da offerte non destinate	134.354		(88.000)	46.354
Fondo utili anni precedenti destinati a progetti		3.401		3.401
Differenza da arrotondamento all'unità di Euro	1		(1)	0
Utili (perdite) portati a nuovo	92.019		(30.941)	61.078
Utili (perdite) dell'esercizio	11.078		(1.215)	9.863
Totale	387.452	3.401	(120.157)	270.696

C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Il saldo del Trattamento di fine rapporto al 31 dicembre 2018 è pari a Euro 55.104 (Euro 59.520 nell'esercizio precedente):

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

Saldo al 31/12/2018	Saldo al 31/12/2017	Variazioni
55.104	59.520	(4.416)

Il fondo accantonato rappresenta l'effettivo debito della società al 31/12/2018 verso i dipendenti in forza a tale data.

D) Debiti

Il saldo della voce Debiti al 31 dicembre 2018 è pari a Euro 1.395.080 (Euro 1.608.528 nell'esercizio precedente):

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

Saldo al 31/12/2018	Saldo al 31/12/2017	Variazioni
1.395.080	1.608.528	(213.448)

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					
Debiti verso fornitori	26.725			26.725	
Debiti tributari	4.315			4.315	
Debiti verso istituti di previdenza	6.218			6.218	
Altri debiti	1.357.821			1.357.821	
Differenza da arrotondamento all'unità di Euro	1			1	
	1.395.080			1.395.080	

I debiti verso fornitori per Euro 26.725 sono dovuti, prevalentemente, all'acquisto di materiali e servizi destinati ai diversi progetti.

I debiti tributari pari a Euro 4.315 sono costituiti da: da debiti verso l'erario per ritenute IRPEF dipendenti Euro 2.396, per ritenute IRPEF autonomi Euro 322, ritenute addizionale regionale euro 78, da un debito verso l'erario per imposta sostitutiva di Euro 43 e debito IRAP euro 1.476.

I debiti verso istituti di previdenza si riferiscono al debito v/INPS pari a Euro 6.218.

Gli altri debiti per Euro 1.357.821 sono costituiti da:

- a) Euro 137 debiti verso/terzi;
- b) Euro 457.065 debiti verso/eredità De Filippi;

c) Debiti v/Gruppi di seguito specificati:

[GCAC1] Centro Astalli - Catania	970
[GDMM1] Amici Deir Mar Musa	44.457
[GDMM3] Dei Mar Musa-Sulaymaniya-Kurdistan-P.Jens	1.567
[GDMM4] Deir Mar Musa-San Salvatore	1.564
[GINDIA] Gruppo India	4.396
[GINDIA3] Gruppo India Eredità Pisani Giuseppina	668
[GINDIA4] Gruppo India eredità Mucci Anna	58.259
[GJRS] Jesuit Refugee Service	194
[GLMS] Lega Missionaria Studenti-Aiuto al Quadrifoglio	3.327
[GMONO] Mondo Nuovo	9.935
[GSFS] GRP San Francesco Saverio	873
[GVOTM] Volontari terzo mondo	9.237

135.447

d) Debiti v/missionari di seguito specificati:

[MBR010] P. Nichele Saverio	1.209
[MBR016] P. Muraro Luigi	10.658
[MCD001] P. Cogliati Mario	71.546
[MCF001] P. Livraghi Teodoro	61

[MCN001] P. Zanetti Emilio	3.855
[MCN002] P. Picca Gino	527
[MIT006] P. Tieppo Lino	1.642
[MIT007] P. Turco Michele	582
[MMG010] P. Navone Gabriele	12
[MMG018] P. Talliano Tonino	29
[MMG019] P. Muratore Anselmo	50
[MMG021] p. Bergero Gianfranco	202
[MMG022] p. Bethaz Giustino	257.506
[MTD001] Fr. Rusconi Pietro	19.126
[MTD003] P. Corti Corrado	3.236
[MTD005] P. Gherardi Angelo	594
[MTD007] P. Martellozzo Franco	5.914
	376.749

e) Debiti verso/Progetti di seguito specificati:

progetto	2.a rata da ricevere	3.a rata da ricevere	Totale
CEI progetto n.322/2017–Repubblica Centrafricana	70.000	70.000	140.000
CEI progetto n.1028/2016-CIAD	108.423		108.423
CEI progetto n.430/2017-Ciad	70.000	70.000	140.000
		Totale	388.423

E) Ratei e risconti

Il saldo della voce Ratei e Risconti passivi al 31 dicembre 2018 è pari a Euro 369.297 (Euro 518.471 nell'esercizio precedente):

Saldo al 31/12/2018
369.297Saldo al 31/12/2017
518.471Variazioni
(149.174)

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

I risconti pari a euro 369.297 sono quote di proventi progetti rinviati all'esercizio successivo di seguito dettagliati:

165002	Debiti v/prg.BR008 CEAP-adoz.Brasile (risc.prov.)	3.789
165027	Debiti v/prg.LK008 CEI Sri Lanka (Risc. prov.)	4.617
165046	Debiti v/prg.TD007 Pozzi e orti CIAD(risc. prov.)	3.360
165055	Debiti v/prg.CF003 Emerg.Rep.Centrafr.(risc.prov)	19.626
165056	Debiti v/prg.CF004 SAD rep.centrafric.(risc.prov)	16.881
165057	Debiti v/prg.CM004 Foyer d'esperance (risc.prov.)	22.889
165071	Debiti v/prg.SD002 Sud Sudan-MABAN(risc.prov.)	5.590
165083	Debiti v/prg.LK009 vedove Sri Lanka CEI 601/2016	90.965

165085	Debiti v/prg.KE012 Diritto al cibo CEI 1027/2016	47.583
165087	Debiti v/prg.TD013 osp.BonSamaritain CEI 1028/2016	22.266
165089	Debiti v/prg.IN008 Lok Manch-tribali (risc.prov.)	7.639
165096	Debiti v/prg.IN009 Rafforz.sc.Adivasi (risc.prov.)	9.175
165097	Debiti v/prg.IT036 Educ.cittad.Globale(risc.prov.)	38.466
165098	Debiti v/prg.VE001 Emerg.Venezuela (risc.prov.)	5.132
165099	Debiti v/prg.BR011 C.A.C.Belem-Brasile(risc.prov.)	4.399
165100	Debiti v/prg.CF012 Rafforz.scol.Bambar(risc.prov.)	54.063
165101	Debiti v/prg.CN001Civiltà Cattol.Cina (risc.prov.)	630
165102	Debiti v/prg.GN002 Maison des Enfants (risc.prov.)	9.336
165103	Debiti v/prg.IT037 Prg.Provincia Italia(risc.prov)	2.760
165104	Debiti v/prg.TG007 CEL AIDS-Togo2017/19(risc.prov)	131

369.297**Conto economico****1) Proventi e ricavi**

Descrizione riepilogo Proventi	31/12/2018	31/12/2017	Variazioni
Proventi e Ricavi da attività tipiche	1.446.242	1.380.971	65.271
Proventi raccolta fondi e attività accessorie	246.911	284.744	(37.833)
Proventi Finanziari e Patrimoniali	30.522	25.674	4.848
Differenza arrotondamento unità di Euro		1	(1)
	1.723.675	1.691.390	32.285

Il saldo dei Proventi al 31.12.2018 è pari a Euro 1.723.675 (Euro 1.691.390 nell'esercizio precedente).

Di seguito il dettaglio dei proventi e ricavi da attività tipiche per ogni singolo progetto:

AL010	Scuola materna Vaqarr ALBANIA - SAD Sostegno a distanza	19.098
AL012	Ponte Italia-Albania formazione giovani leader	6.000
AL013	Borse studio alunni disagiati liceo Meshkalla-Scutari-Albania	11.670
AL014	Tutti abbiamo bisogno di sostegno-Albania	6.000
BF023	Vivre Ensemble - Burkina Faso	15.000
BF024	Sostegno al CERCLE-Burkina Faso	10.281
BF025	Infanzia Burkina Faso	4
BF026	ABE rafforzamento capacità idrica-Burkina Faso	5.000
BO001	Panamazzonia-Bolivia	30.312
BR008	CEAP Adozioni scolastiche a distanza REF. P.MIANULLI S.J.-Brasile	28.285
BR010	Orfani Parrocchia di Morros - Brasile	11.460
BR011	Centro Alternativo di Cultura a Belem-Brasile	18.293
BR012	Sanità Fortaleza-Brasile	16.000
BR013	Sanità Fortaleza-Brasile	12.000
CD004	Parrocchia Sacre' Coeur di Kikwit - Rep.Democratica Congo	25.000

CD005	Centre Culturel Kinduku - Repubblica Democratica del Congo	10.015
CD006	JRS Program Manager GOMA-Repubblica Democratica del Congo	35.001
CF003	Emergenza Repubblica Centrafricana	273
CF004	Sostegno a distanza - Repubblica Centrafricana (30 bambini)	8.333
CF011	Prevenz./rafforzam.lotta HIV in scuole e università Bangui 2017/2018	8.500
CF012	Rafforzamento sistema scolastico Bambari-Rep.Centrafricana-CEI 322/2017	100.000
CI002	Cultura della pace e sviluppo-Abijan-Costa d'Avorio	5.195
CM004	Foyer de l'esperance - Cameroun	499
CM007	Inserimento socio-professionale lavoro agricolo-Cameroun	10.084
CN001	Civiltà Cattolica in Cina	20.012
ET003	PRG infanzia Adwa	920
GN002	Maison des Enfants - Sobanet - Guinea	12.519
IN003	PRG Missione Mehsana	970
IN008	Lok Manch - in difesa dei Tribali (India)	20.808
IN009	Rafforzamento scolastico Adivasi - India	715
IN010	Canali di pace Tamil Nadu-India	12.930
IN011	Emergenza Kerala - India	10.001
IN012	Cofinanziamento Costruzione St.Vincent de Paul School-India	10.000
IN013	Auditorium St.John School - Balipara - India	36.288
IT002	PRG Mondo X	15.500
IT005	Centro Hurtado Scampia	920
IT012	Microprogetti Magis	6.528
IT028	Animazione Missiologica	8.349
IT036	Educazione alla Cittadinanza Globale ECG	65.920
KE002	Rete Ajan	1.017
KE011	Kenya Drought 2017	13
KE012	Diritto al cibo-CEI 1027/2016	7.444
LK008	Sri Lanka CEI 294/2013-Capacitazione della fascia più povera e vulnerabile della popolazione-distretto di GALLE	255
LK009	Sri Lanka CEI 601/2016-autonomia economica e sociale donne vedove/GALLE	178.568
MG023	Edizioni Abozontany	207.915
MG031	Ospedale VOHIPENO - Madagascar	40.275
MG037	Sostegno al Centro Formation General adultes Ruraux-Madagascar	14.169
ML002	Dottrina sociale della Chiesa - Mali	6.088
MZ006	Progetti p.Piazza Clodoveo-Eredità Alfonsini	35.832
PA001	TIFF Film Festival - Panama	6.607
PH001	Philippine - soccorso e riabilitazione alle vittime di Culion Haiyan	110
PH002	Emergenza Filippine	10.000

SD002	Emergenza SUD SUDAN	324
SY001	Monasteri Siria e Italia	10.000
TD001	Collegio Charles Lwanga	29.052
TD007	Pozzi e orti in Ciad - CEI 299/2015 (Donne x l'agricoltura sostenibile MONGO)	43.387
TD013	Complesso Ospedaliero-Le Bon Samaritain prg.CEI-1028/2016	60.831
TD016	Miglioram.educaz.dei giovani e adulti del CIAD-CEI 430/2017	98.644
TD017	Attività missionaria p.Corti sostegno Collegio Charles Lwanga	28.360
TD018	Supporto al Centro Culturale Loyola - CIAD	18.779
TG006	Sostegno al funzionamento del Centro Culturale di Loyola a LOME'	5.641
TG007	Centro Esperance Loyola-lotta contro HIV/AIDS 2017/2018-LOME'-TOGO	7.565
TG008	Ristrutturazione sala polivalente C.Culturale.Loyola-Togo	14.838
TG009	Campi vacanza educativi per giovani - Togo	5.592
TZ001	Adozioni Tanzania - Ostello St.Joseph	250
VE001	Emergenza Venezuela 2018	3

1.446.242**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 37.833

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 31/12/2018 246.911	Saldo al 31/12/2017 284.744	Variazioni (37.833)
Donazioni			79.939
Locazioni			13.760
Giornate missionarie			327
Lasciti testamentari			13.529
Rimborsi 5 x mille			58.893
Recupero spese amministrative Progetti			40.655
Recupero spese amministrative Gruppi			3.654
Recupero spese amministrative Missionari			3.184
Recupero spese risorse umane impiegate su Progetti			32.969
			246.911

3) Proventi finanziari e patrimoniali

Il saldo dei proventi finanziari e patrimoniali al 31.12.2018 è pari a Euro 30.522 (Euro 25.674 nell'esercizio precedente).

Saldo al	31/12/2018	Saldo al	31/12/2017	Variazioni
	30.522		25.675	4.847
Descrizione	31/12/2018	31/12/2017	Variazioni	
Da titoli iscritti nell'attivo circolante	7.336	17.305	(9.969)	
Proventi da rapporti bancari e postali	3.966	4.258	(292)	
Altri proventi	19.221	4.111	15.110	
Differenza arrotondamento unità di Euro	(1)	1		
	30.522	25.675	4.847	

Si tratta di interessi attivi su titoli e su conti correnti bancari/postali.
Gli altri ricavi sono stati generati da un adeguamento del debito v/fornitori.

1) Oneri da attività tipiche

Il saldo degli Oneri al 31.12.2018 è pari a Euro 1.446.242 (Euro 1.404.824 nell'esercizio 2017).
L'incremento è pari ad Euro 60.418. La voce rappresenta la parte di donazioni e finanziamenti ricevuti e inviate ai progetti nel corso dell'esercizio.

Saldo al 31/12/2018	Saldo al 31/12/2017	Variazioni
1.446.242	1.404.824	41.418

Di seguito il dettaglio degli oneri da attività tipiche per ogni singolo progetto:

AL010	Scuola materna Vaqarr ALBANIA - SAD Sostegno a distanza	19.098
AL012	Ponte Italia-Albania formazione giovani leader	6.000
AL013	Borse studio alunni disagiati liceo Meshkalla-Scutari-Albania	11.670
AL014	Tutti abbiamo bisogno di sostegno-Albania	6.000
BF023	Vivre Ensemble - Burkina Faso	15.000
BF024	Sostegno al CERCLE-Burkina Faso	10.281
BF025	Infanzia Burkina Faso	4
BF026	ABE rafforzamento capacità idrica-Burkina Faso	5.000
BO001	Panamazzonia-Bolivia	30.312
BR008	CEAP Adozioni scolastiche a distanza REF. P.MIANULLI S.J.-Brasile	28.285
BR010	Orfani Parrocchia di Morros - Brasile	11.460
BR011	Centro Alternativo di Cultura a Belem-Brasile	18.293
BR012	Sanità Fortaleza-Brasile	16.000
BR013	Sanità Fortaleza-Brasile	12.000
CD004	Parrocchia Sacre' Coeur di Kikwit - Rep.Democratica Congo	25.000
CD005	Centre Culturel Kinduku - Repubblica Democratica del Congo	10.015
CD006	JRS Program Manager GOMA-Repubblica Democratica del Congo	35.001

CF003	Emergenza Repubblica Centrafricana	273
CF004	Sostegno a distanza - Repubblica Centrafricana (30 bambini)	8.333
CF011	Prevenz./rafforzam.lotta HIV in scuole e università Bangui 2017/2018	8.500
CF012	Rafforzamento sistema scolastico Bambari-Rep.Centrafricana-CEI 322/2017	100.000
CI002	Cultura della pace e sviluppo-Abijan-Costa d'Avorio	5.195
CM004	Foyer de l'esperance - Cameroun	499
CM007	Inserimento socio-professionale lavoro agricolo-Cameroun	10.084
CN001	Civiltà Cattolica in Cina	20.012
ET003	PRG infanzia Adwa	920
GN002	Maison des Enfants - Sobanet - Guinea	12.519
IN003	PRG Missione Mehsana	970
IN008	Lok Manch - in difesa dei Tribali (India)	20.808
IN009	Rafforzamento scolastico Adivasi - India	715
IN010	Canali di pace Tamil Nadu-India	12.930
IN011	Emergenza Kerala - India	10.001
IN012	Cofinanziamento Costruzione St.Vincent de Paul School-INDIA	10.000
IN013	Auditorium St.John School - Balipara - India	36.288
IT002	PRG Mondo X	15.500
IT005	Centro Hurtado Scampia	920
IT012	Microprogetti Magis	6.528
IT028	Animazione Missiologica	8.349
IT036	Educazione alla Cittadinanza Globale ECG	65.920
KE002	Rete Ajan	1.017
KE011	Kenya Drought 2017	13
KE012	Diritto al cibo-CEI 1027/2016	7.444
LK008	Sri Lanka CEI 294/2013-Capacitazione della fascia più povera e vulnerabile della popolazione-distretto di GALLE	255
LK009	Sri Lanka CEI 601/2016-autonomia economica e sociale donne vedove/GALLE	178.568
MG023	Edizioni Abozontany	207.915
MG031	Ospedale VOHIPENO - Madagascar	40.275
MG037	Sostegno al Centro Formation General adultes Ruraux-Madagascar	14.169
ML002	Dottrina sociale della Chiesa - Mali	6.088
MZ006	Progetti p.Piazza Clodoveo-Eredità Alfonsini	35.832
PA001	TIFF Film Festival - Panama	6.607
PH001	Philippine - soccorso e riabilitazione alle vittime di Culion Haiyan	110
PH002	Emergenza Filippine	10.000
SD002	Emergenza SUD SUDAN	324
SY001	Monasteri Siria e Italia	10.000
TD001	Collegio Charles Lwanga	29.052

TD007	Pozzi e orti in Ciad - CEI 299/2015 (Donne x l'agricoltura sostenibile MONGO)	43.387
TD013	Complesso Ospedaliero-Le Bon Samaritain prg.CEI-1028/2016	60.831
TD016	Miglioram.educaz.dei giovani e adulti del CIAD-CEI 430/2017	98.644
TD017	Attività missionaria p.Corti sostegno Collegio Charles Lwanga	28.360
TD018	Supporto al Centro Culturale Loyola - CIAD	18.779
TG006	Sostegno al funzionamento del Centro Culturale di Loyola a LOME'	5.641
TG007	Centro Esperance Loyola-lotta contro HIV/AIDS 2017/2018-LOME'-TOGO	7.565
TG008	Ristrutturazione sala polivalente C.Culturale.Loyola-Togo	14.838
TG009	Campi vacanza educativi per giovani - Togo	5.592
TZ001	Adozioni Tanzania - Ostello St.Joseph	250
VE001	Emergenza Venezuela 2018	3

1.446.242

2) Oneri promozionali, di raccolta fondi e attività accessorie

Il saldo degli Oneri promozionali, di raccolta fondi e attività accessorie al 31.12.2018 è pari a Euro 19.965 (Euro 3.551 nell'esercizio 2017).

	Saldo al 31/12/2018 19.965	Saldo al 31/12/2017 3.551	Variazioni 16.414
Descrizione	31/12/2018	31/12/2017	Variazioni
Spese telefoniche	3.989	3.456	533
Comunicazione e raccolta fondi	0	0	0
Giornate missionarie	50	0	50
Spese postali e valori bollati	85	95	(10)
Oneri per eredità	15.840	0	15.840
Differenza arrotondamento unità di Euro	1		1
	19.965	3.551	16.414

L'importo di Euro 19.965 relativo all'esercizio 2018 è rappresentato dagli Oneri sostenuti dall'organizzazione per l'attività di stimolazione di nuovi donatori e finanziatori e il conseguimento di eredità e legati.

3) Oneri finanziari e patrimoniali

Il saldo degli Oneri finanziari e patrimoniali al 31.12.2018 è pari a Euro 2.264 (Euro 1.533 nell'esercizio 2017).

	Saldo al 31/12/2018 2.264	Saldo al 31/12/2017 1.533	Variazioni 731
Descrizione	31/12/2018	31/12/2017	Variazioni
Da rapporti bancari e postali	1.673	1.274	399
Sopravvenienze e arrotondamenti	591	259	332
	2.264	1.533	731

Euro 1.673 rappresentati da oneri sostenuti nella gestione dei conti correnti postali e bancari. Euro 591 sopravvenienza passiva postpay.

4) Oneri di supporto generale

Il saldo degli Oneri di supporto generale al 31.12.2018 è pari a Euro 238.642 (Euro 263.550 nell'esercizio 2017).

	Saldo al 31/12/2018 238.642	Saldo al 31/12/2017 263.550	Variazioni (24.908)
Descrizione	31/12/2018	31/12/2017	Variazioni
Acquisti	277	664	(387)
Servizi	72.946	76.318	(3.372)
Personale	163.828	184.617	(20.789)
Ammortamenti	1.591	1.951	(360)
Oneri di supporto progetti	0	0	0
Altri accantonamenti	0	0	0
	238.642	263.550	(24.908)

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

- Negli acquisti sono comprese le spese di cancelleria per Euro 277
- Nei servizi sono compresi:

Rappresentanza Istituzionale	30
Consiglio di Amministrazione	1.553
Xavier Network	1.975
Assemblea MAGIS	1.290
Revisione e Certificazione	5.661
Tavolo della Cooperazione	424
Assicurazione Volontari	108
Viaggi Vitto e Alloggio	629
Automezzi-Manutenzioni e Pedaggi	1.064
Consulenze	18.507
Energia Elettrica	2.087
Corsi Aggiornamento e Sicurezza sul Lavoro	1.437
Spese di Manutenzione	9.383

Quote Adesioni a Federazioni	691
Abbonamento Riviste e Libri	93
Sanzioni Amministrative	160
Arrotondamenti Passivi	2
Sedi MAGIS	26.983
Imposte e Ritenute Fiscali	869
	72.946

- Nel personale è compreso:

Stipendi impiegati	119.088
INPS costo azienda	37.087
T.F.R. costo azienda	7.652
Differenza arrotondamento unità di Euro	1
	163.828

Nella voce Ammortamenti confluiscono le quote ammortizzate nel corso dell'esercizio relative ai cespiti per un valore pari a Euro 1.591.

Imposte sul reddito d'esercizio

Il saldo degli Imposte sul reddito d'esercizio al 31.12.2018 è pari a Euro 6.699 (Euro 6.853 nell'esercizio 2017).

	Saldo al 31/12/2018 6.699	Saldo al 31/12/2017 6.853	Variazioni (154)
Imposte			
Imposte correnti:			
IRES	0	117	(117)
IRAP	6.699	6.736	(37)

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 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
Fondazione MAGIS
"Responsabile legale pro tempore"
Pier Francesco Pinelli



