

# **ASSOCIAZIONE DI VOLONTARIATO**

## **BHALOBASA ONLUS**

**Sede:**

**Via Gramsci n.23 – Frazione Perignano - 56035 CASCIANA TERME LARI (PI)**

**Codice Fiscale 90025750507**

**Bilancio al 31/12/2016**

**ASSOCIAZIONE BHALOBASA ONLUS**

**Codice Fiscale 90025750507**

**Sede: Via Gramsci n.23 – Fraz. Perignano**

**56035 Casciana Terme Lari (PI)**

**BILANCIO CONSUNTIVO 2016 -**

**BILANCIO DI PREVISIONE PER L'ANNO 2017**

**SITUAZIONE PATRIMONIALE**

**ATTIVITA'**

	<b><u>Consuntivo 2016</u></b>	<b><u>Consuntivo 2015</u></b>
Cassa	€ 1.783,51	€ 2.282,09
Posta c/c n.14320568	€ 39.925,31	€ 87.055,68
Libretto postale	€ 85.000,00	€ 85.000,00
CRV c/c n. 10005183	€ 131.462,28	€ 101.513,78
UNICREDIT c/c	€ 1.582,91	€ 44,83
MPS conto corrente	€ 13.559,55	€ 21.447,28
Crediti vari	€ 4.052,28	€ 15.058,32
Merci	€ 12.265,30	€ 12.265,30
Attrezzature e mobili vari	€ 11.162,99	€ 6.343,99
<b>Totale</b>	<b>€ 300.794,13</b>	<b>€ 331.011,27</b>

**PASSIVITA'**

	<b><u>Consuntivo 2016</u></b>	<b><u>Consuntivo 2015</u></b>
<b>Riserve e netto patrimoniale</b>	<b>€ 208.203,73</b>	<b>€ 166.639,41</b>
riserva facoltativa	€ 166.639,41	€ 127.979,44
Avanzo precedente esercizio	€ 41.564,32	€ 38.659,97
<b>Debiti</b>	<b>€ 6.755,62</b>	<b>€ 2.340,57</b>
Debiti v/fornitori	€ 6.755,62	€ 2.340,57
<b>Ratei e Risconti passivi</b>	<b>€ 133.970,25</b>	<b>€ 114.122,98</b>
Deb.Futuri x imp. Spesa Prog/Adoz	€ 133.970,25	€ 114.122,98
<b>Fondo ammortamento</b>	<b>€ 7.307,19</b>	<b>€ 6.343,99</b>
<b>Totale</b>	<b>€ 356.236,79</b>	<b>€ 289.446,95</b>
<b>Avanzo di esercizio</b>	<b>-€ 55.442,66</b>	<b>€ 41.564,32</b>
<b>Totale a pareggio</b>	<b>€ 300.794,13</b>	<b>€ 331.011,27</b>

**CONTO ECONOMICO**

**PROVENTI**

	<b><u>Consuntivo 2016</u></b>	<b><u>Consuntivo 2015</u></b>	<b><u>Preventivo 2017</u></b>
<b>Proventi contr.attività istit.</b>	<b>€ 261.043,53</b>	<b>€ 299.103,08</b>	<b>€ 323.830,00</b>
Prov.x Prog./Adoz ed altre att.Istit.	€ 213.596,47	€ 253.312,42	€ 269.000,00
Proventi 5 x mille	€ 22.661,72	€ 20.284,99	€ 26.830,00
Proventi manifestazioni varie	€ 9.580,70	€ 14.385,45	€ 11.000,00
Contributi da privati ed enti	€ 15.204,64	€ 11.120,22	€ 17.000,00
<b>Proventi diversi</b>	<b>€ 80.815,54</b>	<b>€ 97.403,18</b>	<b>€ 37.000,00</b>
Proventi per attività comm.marginali e rimanenze finali	€ 22.076,23	€ 25.049,28	€ 12.000,00
Rimborsi spese segreteria	€ 58.609,27	€ 72.100,00	€ 25.000,00
Interessi attivi	€ 130,04	€ 253,90	€ 0,00
Sopravvenienze attive	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
<b>TOTALE</b>	<b>€ 341.859,07</b>	<b>€ 396.506,26</b>	<b>€ 360.830,00</b>

**SPESE**

	<b><u>Consuntivo 2016</u></b>	<b><u>Consuntivo 2015</u></b>	<b><u>Preventivo 2017</u></b>
<b>Servizi Amministrativi</b>	<b>€ 35.631,68</b>	<b>€ 32.053,93</b>	<b>€ 37.500,00</b>
Cancelleria e stampati	€ 10.789,39	€ 10.478,77	€ 11.000,00
Servizi vari	€ 16.016,40	€ 14.425,66	€ 17.500,00
Spese Postali	€ 8.825,89	€ 7.149,50	€ 9.000,00
<b>Oneri diversi di gestione</b>	<b>€ 27.289,84</b>	<b>€ 18.251,64</b>	<b>€ 9.763,20</b>
Oneri Bancari e Postali	€ 1.689,10	€ 2.577,57	€ 1.800,00
Interessi passivi c/c	€ 229,07	€ 0,00	€ 0,00
Ammortamenti	€ 963,20	€ 0,00	€ 963,20
Spese per attività comm.marginali e rimanenze iniziali	€ 20.809,33	€ 14.312,14	€ 5.000,00
Spese varie	€ 557,80	€ 1.361,93	€ 500,00
Sopravvenienze passive	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Rimborsi spese vari	€ 3.041,34	€ 0,00	€ 1.500,00
<b>Spese Attività Istituzionali</b>	<b>€ 334.380,21</b>	<b>€ 304.636,37</b>	<b>€ 312.700,00</b>
Sostegno adoz. A distanza e progetti vari	€ 318.376,50	€ 290.616,84	€ 300.200,00
Spese per viaggi	€ 6.831,85	€ 60,00	€ 4.000,00
Quote associative	€ 400,00	€ 1.460,00	€ 400,00
Premi assicurativi diversi	€ 600,00	€ 599,99	€ 600,00
Spese per manifestazioni varie	€ 8.171,86	€ 11.899,54	€ 7.500,00
<b>TOTALE</b>	<b>€ 397.307,73</b>	<b>€ 354.941,94</b>	<b>€ 359.963,20</b>
<b>Avanzo di esercizio</b>	<b>-€ 55.442,66</b>	<b>€ 41.564,32</b>	<b>€ 866,80</b>
<b>TOTALE A PAREGGIO</b>	<b>€ 341.859,07</b>	<b>€ 396.506,26</b>	<b>€ 360.830,00</b>

Casciana Terme Lari, li 31 marzo 2017

**Il Presidente – Cipriano Alessandro**

## Nota integrativa al bilancio chiuso il 31/12/2016

### Premessa

Il vostro Ente svolge la propria opera nei settori dell'assistenza sociale e socio sanitaria, dell'assistenza sanitaria, della beneficenza e nella tutela dei diritti civili promuovendo forme concrete di solidarietà con le popolazioni di altre nazionalità in particolar modo degli stati dell'India, Uganda, Burkina Faso, Congo, Ecuador, Tanzania e Brasile.

### Criteri di formazione

Il seguente bilancio è conforme al dettato degli articoli 2423 e seguenti del Codice civile, come risulta dalla presente Nota integrativa, redatta ai sensi dell'articolo 2427 del Codice civile, che costituisce, ai sensi e per gli effetti dell'articolo 2423, parte integrante del bilancio d'esercizio.

### Criteri di valutazione

La valutazione delle voci di bilancio è stata fatta ispirandosi a criteri generali di prudenza e competenza nella prospettiva della continuazione dell'attività.

In particolare, i criteri di valutazione adottati nella formazione del bilancio sono stati i seguenti.

<b>Immobilizzazioni</b>	<i>Immateriali</i> Non sono presenti <i>Materiali</i> Al costo storico
<b>Crediti</b>	Al valore presunto di realizzo
<b>Debiti</b>	Sono valutati al loro valore nominale.
<b>Ratei e risconti</b>	Sono stati determinati secondo il criterio dell'effettiva competenza temporale dell'esercizio. In particolare gli impegni di spesa relativi ai vari Progetti in India ed alle adozioni a distanza, sono stati rilevati sotto l'aspetto economico come costi e sotto quello patrimoniale/finanziario come Debiti Futuri inseriti tra i ratei passivi.
<b>Rimanenze magazzino</b>	Sono state valutate seguendo il criterio del costo di acquisto o di produzione, ritenuto il più idoneo a rappresentare l'effettivo valore dei beni, confrontandolo anche con il valore di mercato.
<b>Titoli a reddito fisso</b>	Non sono presenti.
<b>Partecipazioni</b>	Non sono presenti.
<b>Fondi per rischi e oneri</b>	Non sono presenti.
<b>Fondo TFR</b>	Non sono presenti.
<b>Imposte sul reddito</b>	Svolgendo solo attività Istituzionale e commerciale marginale, l'Associazione è soggetta soltanto alle imposte sul reddito derivante dagli interessi attivi.

### Dati sull'occupazione

Non sono presenti lavoratori subordinati, parasubordinati od autonomi. L'attività viene svolta con i soli volontari.

### Attività

#### A) Crediti verso associati per fondo dotazione

Saldo al 31/12/2016	Euro	--
Saldo al 31/12/2015	Euro	--
Variazioni	Euro	<u>0</u>

#### B) Immobilizzazioni

##### I. Immobilizzazioni immateriali

Saldo al 31/12/2016	Euro	--
Saldo al 31/12/2015	Euro	--
Variazioni	Euro	<u>0</u>

**II. Immobilizzazioni materiali**

Saldo al 31/12/2016	Euro	€ 11.162,99
Saldo al 31/12/2015	Euro	€ 6.343,99
Variazioni	Euro	<u>4.819,00</u>

**III. Immobilizzazioni finanziarie**

Saldo al 31/12/2016	Euro	--
Saldo al 31/12/2015	Euro	--
Variazioni	Euro	<u>0</u>

**C) Attivo circolante**

**I. Rimanenze**

Saldo al 31/12/2016	Euro	€ 12.265,30
Saldo al 31/12/2015	Euro	€ 12.265,30
Variazioni	Euro	<u>€ 0,00</u>

**II. Crediti**

Crediti	Importo dettaglio	Importo totale
Crediti Vari	€ 300	
Crediti su viaggi	€ 3.752,28	
<b>Totale crediti</b>		<b>€ 4.052,28</b>

**III. Attività finanziarie**

Saldo al 31/12/2016	Euro	--
Saldo al 31/12/2015	Euro	--
Variazioni	Euro	<u>0</u>

**IV. Disponibilità liquide**

Disponibilità liquide	Importo dettaglio	Importo totale
Cassa	€ 1.783,51	
Cassa		€ 1.783,51
CRV Ag.Perignano c/c n.10005183	€ 131.462,28	
MPS conto corrente	€ 13.559,55	
Unicredit conto corrente	€ 1.582,91	
<b>Totale c/c attivi</b>		<b>€ 146.604,74</b>
Posta c/c n. 14320568	€ 39.925,31	
Libretto postale	€ 85.000,00	
Depositi postali		€ 124.925,31
<b>TOTALE DISPONIBILITA' LIQUIDE</b>		<b>€ 273.313,56</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**

Saldo al 31/12/2016	Euro	--
Saldo al 31/12/2015	Euro	--
Variazioni	Euro	<u>0</u>

**Passività****A) Patrimonio netto**

Descrizione	31/12/16	Incrementi	Decrementi	31/12/15
Riserva facoltativa	€ 166.639,41	€ 38.659,97		€ 127.979,44
Avanzo precedente esercizio	€ 41.564,32	€ 2.904,35		€ 38.659,97
Avanzo/disavanzo della gestione	€ -55.442,66		€ 13.878,34	€ 41.564,32
<b>Totale</b>	<b>€ 152.761,07</b>	<b>€ 41.564,32</b>	<b>€ 13.878,34</b>	<b>€ 208.203,73</b>

**B) Fondi per rischi e oneri**

Saldo al 31/12/2016	Euro	--
Saldo al 31/12/2015	Euro	--
Variazioni	Euro	<u>0</u>

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

Saldo al 31/12/2016	Euro	-
Saldo al 31/12/2015	Euro	--
Variazioni	Euro	<u>0</u>

**D) Debiti**

Saldo al 31/12/2016	Euro	€ 6.755,62
Saldo al 31/12/2015	Euro	€ 2.340,57
Variazioni	Euro	€ 4.415,05
<i>Descrizione</i>		<i>Importo</i>
Debiti v/fornitori		€ 6.755,62
Debiti diversi		0,00
<b>Totale</b>		<b>€ 6.755,62</b>

**E) Ratei e risconti**

Rappresentano le partite di collegamento dell'esercizio conteggiate col criterio della competenza temporale. La composizione della voce è così dettagliata.

Descrizione	Importo
Debiti x impegni di spesa adozioni	€ 61.485,25
Debiti x impegni di spesa progetti	€ 59.196,00
Debiti x impegni di spesa da definire	€ 9.289,00
Debiti x impegni di spesa futuri vari	€ 4.000,00
	<u>€ 133.970,25</u>

Gli impegni di spesa relativi alle erogazioni per i vari progetti ed alle adozioni a distanza sono stati rilevati nell'anno 2016 sotto l'aspetto economico come costi e sotto quello patrimoniale/finanziario come Debiti Futuri per impegni di spesa. Le spese che verranno effettivamente sostenute nel corso del 2017 e che sono state impegnate nel 2016 verranno stornate dai Debiti Futuri per impegni spesa.

**Conti d'ordine**

Non sono stati movimentati nel corso dell'anno i conti d'ordine.

## Conto economico

### A) Valore delle risorse

#### Composizione dei ricavi e dei proventi

<b>CATEGORIE</b>	<b>Consuntivo 2016</b>	<b>Consuntivo 2015</b>	<b>DIFFERENZE</b>
<b>Proventi contr.attività istit.</b>	<b>€ 261.043,53</b>	<b>€ 299.103,08</b>	<b>-€ 38.059,55</b>
Prov.x Prog./Adoz ed altre att.Istit.	€ 213.596,47	€ 253.312,42	-€ 39.715,95
Proventi 5 x mille	€ 22.661,72	€ 20.284,99	€ 2.376,73
Proventi manifestazioni varie	€ 9.580,70	€ 14.385,45	-€ 4.804,75
Contributi da privati ed enti	€ 15.204,64	€ 11.120,22	€ 4.084,42
<b>Proventi diversi</b>	<b>€ 80.815,54</b>	<b>€ 97.403,18</b>	<b>-€ 16.587,64</b>
Proventi per attività comm.marginali e rimanenze finali	€ 22.076,23	€ 25.049,28	-€ 2.973,05
Rimborsi spese segreteria	€ 58.609,27	€ 72.100,00	-€ 13.490,73
Interessi attivi	€ 130,04	€ 253,90	-€ 123,86
Sopravvenienze attive	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
<b>TOTALE</b>	<b>€ 341.859,07</b>	<b>€ 396.506,26</b>	<b>-€ 54.647,19</b>

### B) Costi della gestione

<b>CATEGORIE</b>	<b>Consuntivo 2016</b>	<b>Consuntivo 2015</b>	<b>DIFFERENZE</b>
<b>Servizi Amministrativi</b>	<b>€ 35.631,68</b>	<b>€ 32.053,93</b>	<b>€ 3.577,75</b>
Cancelleria e stampati	€ 10.789,39	€ 10.478,77	€ 310,62
Servizi vari	€ 16.016,40	€ 14.425,66	€ 1.590,74
Spese Postali	€ 8.825,89	€ 7.149,50	€ 1.676,39
<b>Oneri diversi di gestione</b>	<b>€ 27.289,84</b>	<b>€ 18.251,64</b>	<b>€ 9.038,20</b>
Oneri Bancari e Postali	€ 1.689,10	€ 2.577,57	-€ 888,47
Interessi passivi c/c	€ 229,07	€ 0,00	€ 229,07
Ammortamenti	€ 963,20	€ 0,00	€ 963,20
Spese per attività comm.marginali e rimanenze iniziali	€ 20.809,33	€ 14.312,14	€ 6.497,19
Spese varie	€ 557,80	€ 1.361,93	-€ 804,13
Sopravvenienze passive	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Rimborsi spese vari	€ 3.041,34	€ 0,00	€ 3.041,34
<b>Spese Attività Istituzionali</b>	<b>€ 334.380,21</b>	<b>€ 304.636,37</b>	<b>€ 29.743,84</b>
Sostegno adoz. A distanza e progetti vari	€ 318.376,50	€ 290.616,84	€ 27.759,66
Spese per viaggi	€ 6.831,85	€ 60,00	€ 6.771,85
Quote associative	€ 400,00	€ 1.460,00	-€ 1.060,00
Premi assicurativi diversi	€ 600,00	€ 599,99	€ 0,01
Spese per manifestazioni varie	€ 8.171,86	€ 11.899,54	-€ 3.727,68
<b>TOTALE</b>	<b>€ 397.301,73</b>	<b>€ 354.941,94</b>	<b>€ 42.359,79</b>

La voce sostegno adozioni a distanza e progetti vari è relativa alle spese sostenute in relazione al sostegno per le adozioni a distanza e per i progetti realizzati in India, Uganda, Burkina Faso, Congo, Ecuador, Tanzania e Brasile.

**C) Proventi e oneri finanziari**

Descrizione	31/12/16	31/12/15	Variazioni
Proventi finanziari (interessi postali/bancari e diversi)	€ 130,04	€ 253,90	- € 123,86
Oneri Finanziari (Interessi e altri oneri finanziari bancari e postali)	- € 229,07	€ 0,00	- € 229,07
<b>Totali</b>	<b>- € 99,05</b>	<b>€ 253,90</b>	<b>- € 352,93</b>

**D) Rettifiche di valore di attività finanziarie**

Saldo al 31/12/2016	Euro	€ 0,00
Saldo al 31/12/2015	Euro	€ 0,00
Variazioni	Euro	<u>€ 0,00</u>

**E) Proventi e oneri straordinari**

Saldo al 31/12/2016	Euro	€ 0,00
Saldo al 31/12/2015	Euro	€ 0,00
Variazioni	Euro	<u>€ 0,00</u>

**Altre informazioni**

A norma dello Statuto e delle disposizioni legislative non sono stati erogati compensi nè ai membri del Consiglio Direttivo nè ai membri del Collegio Sindacale.

Il presente bilancio, composto da Stato patrimoniale, Conto economico 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.

Casciana Terme Lari, 31 marzo 2017

**Presidente del Consiglio direttivo**

*Cipriano Alessandro*

## **Relazione sulla gestione del Bilancio al 31/12/2016**

Signori Associati,

L'esercizio chiuso al 31/12/2016 riporta **un disavanzo pari a Euro 55.442,66.**

Prima di iniziare l'analisi delle attività e dei risultati economico del vostro Ente, riteniamo opportuno fornire un quadro pur sintetico del contesto sociale nel quale si è operato.

### **Linea di politica sociale**

Il vostro Ente, come ben sapete, opera nei settori dell'assistenza sociale e socio sanitaria, dell'assistenza sanitaria, della beneficenza e nella tutela dei diritti civili promuovendo forme concrete di solidarietà con le popolazioni di altre nazionalità in particolar modo dell'India, Uganda, Burkina Faso, Congo, Ecuador, Tanzania e Brasile, attraverso:

- raccolta di fondi per la realizzazione di microprogetti, specialmente nel campo educativo e sanitario, mediante organizzazione di mercatini, cene, serate di beneficenza, raccolte di offerte o quanto altro si presenti fattibile per il raggiungimento dello scopo;

-adozioni a distanza di bambini per permettere la frequenza a scuola, con invio delle somme mensilmente stabilite e la corrispondenza fra le famiglie adottive ed i bambini (o scuole) mediante lettere e pagella informativa annuale.

### **Raccolta delle risorse**

A fine esercizio, la raccolta complessiva dell'Ente ammontava ad Euro 341.859,07.

### **Impieghi economici**

L'impegno del vostro Ente si è manifestato nell'utilizzo delle risorse destinandole alle seguenti finalità istituzionali:

- a) Erogazioni a vari Enti nella varie nazioni per la realizzazione di vari progetti;
- b) Erogazioni a vari Enti nelle varie nazioni per le adozioni a distanza;
- c) Erogazioni per progetti vari nelle varie nazioni;
- d) Per altre spese attività istituzionali

### **Attività commerciali**

Il vostro Ente ha svolto attività commerciali marginali non tassabili relative a vendite occasionali nel corso di manifestazioni, celebrazioni e ricorrenze varie.

### **Gestione finanziaria ed investimenti**

Nel corso dell'esercizio non ci sono stati movimenti di carattere finanziario.

### **Destinazione del risultato di gestione**

Si propone all'assemblea di coprire il **disavanzo della gestione al 31.12.2016 pari ad Euro 55.442,66** con il Fondo di Riserva Straordinaria che risulta capiente.

Vi ringraziamo per la fiducia accordataci e Vi invitiamo ad approvare il bilancio così come presentato.

Casciana Terme Lari, 31 marzo 2017

**Presidente del Consiglio direttivo**

*Cipriano Alessandro*

## Relazione del Collegio sindacale sul Bilancio al 31/12/2016

Signori Associati,

il Bilancio chiuso al 31/12/2016, così come Vi viene presentato è stato oggetto di esame da parte nostra. Possiamo confermarVi che le singole voci dello Stato patrimoniale e del Conto economico, nonché le dettagliate informazioni esposte nella Nota integrativa, concordano con le risultanze della contabilità, la cui regolare tenuta ai sensi di legge è stata da noi riscontrata nel corso dell'esercizio e alla fine di esso.

Lo Stato patrimoniale risulta in sintesi dalla seguente esposizione.

Totale attivo	€	€ <b>300.794,13</b>
<b>Passività</b>	€	€ 148.006,06
<b>Patrimonio netto</b>	€	€ 208.203,73
Totale passivo e netto	€	€ <b>356.236,79</b>
<b>Avanzo (disavanzo) della gestione</b>	€	<b>- (€ 55.442,66)</b>

Tale risultato trova conferma nel **Conto economico**, che rappresenta la gestione dal 01/01/2016 al 31/12/2016, riassunto come segue:

Proventi della gestione	€ 341.859,07
Spese della gestione	€ 397.301,73
<b>Disavanzo della gestione</b>	<b>- € 55.442,66</b>

La **Relazione sulla gestione** che correda il Bilancio, predisposta da il Consiglio direttivo , con la quale concordiamo, ci esime da ulteriori considerazioni sull'andamento della gestione dell'ente e sulle prospettive per il corrente esercizio.

### Criteri di valutazione

La valutazione delle voci di Bilancio è stata fatta ispirandosi a criteri generali di prudenza e competenza nella prospettiva della continuazione dell'attività.

Signori Associati,

formuliamo il nostro assenso all'approvazione del Bilancio in esame e concordiamo con la proposta avanzata dal Consiglio direttivo in merito alla copertura **del disavanzo di gestione**.

Casciana Terme Lari, 15 aprile 2017

Il Collegio Sindacale

**-Tamberi Aldo**

**-Tognoni Fabrizio**

**-Becherini Adriano**