

## *Libro verbali Assemblee dei Soci*

---

COMUNITA' AMORE E LIBERTA' ONLUS

Via Colleramole 21, Bottai - 50023 Impruneta (FI)

Costituita il 30/11/1992

Iscr. Registro Persone Giuridiche Trib. Firenze n° 430

Codice fiscale: 94035390486

### **VERBALE DI ASSEMBLEA DEI SOCI DEL 28 APRILE 2017**

L'anno 2017, il mese di aprile, il giorno 28 alle ore 16.00 in Impruneta (FI) Via Colleramole n. 21, si riunisce l'Assemblea dei Soci Ordinari costituita come da statuto vigente da Presidente, Membri del Consiglio di Comunità e Delegati delle Sedi, ovvero dei seguenti soci effettivi iscritti al libro soci:

- *Galloni Matteo*, Presidente, Membro del Consiglio di Comunità e Responsabile della sede Italia (I° delegato)
- *Francesca Termanini*, Membro del Consiglio di Comunità
- *Leonardo De Angelis*, Membro del Consiglio di Comunità
- *Alessandra Ferrante*, Membro del Consiglio di Comunità e Responsabile della sede RDC (I° delegato)
- *André Kumbu*, Membro del Consiglio di Comunità

L'assemblea è convocata per deliberare sul seguente ordine del giorno:

- 1) Approvazione del rendiconto dell'annualità chiusa al 31 dicembre 2016 comprensiva della nota integrativa al bilancio;
- 2) Approvazione del preventivo dell'annualità 2017;

Assume la presidenza dell'Assemblea per unanime designazione dei presenti il Presidente don Matteo Galloni il quale constata come siano presenti oltre ad esso Presidente altri due associati convocati e due associati tramite delega. Pertanto egli dichiara che l'odierna assemblea è validamente costituita ed atta a deliberare sull'ordine del giorno. Viene chiamata

## Libro verbali Assemblee dei Soci

a fungere da segretario Francesca Termanini la quale accetta. Il Presidente da lettura del bilancio consuntivo al 31 dicembre 2016, illustra le consistenze patrimoniali dell'associazione nonché le iniziative realizzate nel corso della passata annualità nonché le prospettive per l'anno corrente. Il Presidente da lettura della Nota Integrativa al Bilancio al 31 dicembre 2016, nonché la relazione del revisore legale dei conti Rag. Patrizia Scarpelli che ha svolto la revisione contabile del bilancio d'esercizio chiuso al 31 dicembre 2016. Il Presidente infine da lettura del bilancio preventivo 2017.

L'Assemblea, dopo ampia ed approfondita discussione, all'unanimità

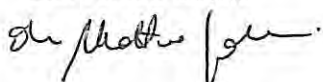
### DELIBERA

- 1) Di approvare il rendiconto dell'annualità chiusa al 31 dicembre 2016 così come presentata ai soci in ogni sua parte e qui allegato, compresa la nota integrativa al bilancio.
- 2) Di ratificare la movimentazione dei fondi vincolati come proposti nella nota integrativa, con un decremento del patrimonio vincolato destinato alle attività istituzionali in Italia di € 88.700,18 con conseguente azzeramento dei vincoli per tali attività e un decremento del patrimonio vincolato destinato a terzi (Communauté Amour et Liberté Asbl) di € 104.877,89. Ne consegue un aumento del patrimonio non vincolato di € 193.578,07.
- 3) Di approvare il bilancio preventivo dell'annualità 2017.

Null'altro essendovi da deliberare e nessuno chiedendo la parola, si chiude l'assemblea alle ore 19.00, previa stesura, lettura ed approvazione del presente verbale.

IL PRESIDENTE

Don Matteo Galloni



IL SEGRETARIO

Francesca Termanini



## Libro verbali Assemblee dei Soci

### STATO PATRIMONIALE AL 31 DICEMBRE 2016

#### ATTIVO

IN EURO	2016	2015
<b>B) IMMOBILIZZAZIONI</b>	<b>1.457.841,99</b>	<b>1.294.351,78</b>
II Immobilizzazioni materiali e immateriali	1.457.841,99	1.294.351,78
1) Immobilizzazioni	2.899.313,35	2.700.835,05
2) Fondo ammortamento	(1.441.471,36)	(1.406.483,27)
<b>C) ATTIVO CIRCOLANTE</b>	<b>590.372,31</b>	<b>438.619,72</b>
II Crediti	181.423,14	198.712,64
1) Crediti vs sostenitori	135.237,00	149.436,00
2) Crediti vs altri	46.186,14	49.276,64
III Finanziamenti	248.250,00	50.000,00
IV Disponibilità liquide	160.699,17	189.907,08
<b>D) RATEI E RISCONTI ATTIVI</b>	<b>4.286,04</b>	<b>4.338,37</b>
<b>TOTALE ATTIVO</b>	<b>2.052.500,34</b>	<b>1.737.309,87</b>

#### PASSIVO

IN EURO	2016	2015
<b>A) PATRIMONIO NETTO</b>	<b>1.713.038,85</b>	<b>1.638.082,48</b>
II Patrimonio vincolato	312.673,08	456.890,52
1) Fondi vincolati per decisione organi istituzionali	88.700,18	80.000,00
2) Fondo vincolati destinato a terzi	223.972,90	376.890,52
III Patrimonio libero	1.400.365,77	1.181.191,96
1) Risultato gestionale dell'esercizio in corso	154.956,37	(46.363,18)
2) Risultato gestionale da esercizi precedenti	1.245.409,40	1.227.555,14
<b>C) TFR LAVORO SUBORDINATO</b>	<b>12.515,25</b>	<b>10.395,73</b>
<b>D) DEBITI</b>	<b>326.946,24</b>	<b>88.831,66</b>
1) Debiti verso banche	2.529,18	3.642,08
2) Debiti verso fornitori	15.955,79	22.893,67
3) Acconti	50.000,00	50.000,00
4) Mutui	247.237,24	0,00
5) Debiti diversi	11.224,03	12.295,91
<b>E) RATEI E RISCONTI PASSIVI</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>TOTALE PASSIVO</b>	<b>2.052.500,34</b>	<b>1.737.309,87</b>
<b>F) CONTI D'ORDINE</b>		
Contributo del 5 per mille da incassare	27.190,88	26.674,38
anno 2015 (redditi 2014)	27.190,88	
anno 2014 (redditi 2013)		26.674,38

*de Mestifer*

*Libro verbali Assemblee dei Soci*

**RENDICONTO GESTIONALE AL 31 DICEMBRE 2016**

<b>ONERI</b>	2016	2015	<b>PROVENTI</b>	2016	2015
IN EURO			IN EURO		
<b>1) ATTIVITÀ ISTITUZIONALI</b>	<b>864.176,92</b>	<b>1.095.651,90</b>	<b>1) ATTIVITÀ ISTITUZIONALI</b>	<b>595.558,20</b>	<b>513.121,26</b>
1.1 Case di accoglienza	213.184,88	269.210,33	1.1 Contributi liberali	175.542,34	253.106,22
1.2 Altri servizi di assistenza	40.703,32	52.208,38	1.2 Contributi su progetti	249.000,00	135.000,00
1.3 Personale	75.264,35	104.989,13	1.3 Contratti con enti pubblici	141.089,99	102.026,25
1.4 Interessi passivi	469,13	1.280,19	1.4 Contributo 5 per mille	26.674,38	22.043,95
1.5 Ammortamenti	148.132,60	82.928,16	1.5 Altri proventi	3.251,49	944,84
1.6 Consulenze e collaborazioni	384,30	10.279,43			
1.7 Sopravvenienze, insuss. e arr.	3.978,81	1.419,99			
1.8 Progetti Missione RDC	382.059,53	573.336,29			
<b>2) RACCOLTA FONDI</b>	<b>25.138,48</b>	<b>30.297,64</b>	<b>2) RACCOLTA FONDI</b>	<b>507.007,63</b>	<b>585.863,85</b>
2.1 Oneri campagna televisiva	6.460,55	14.352,44			
2.2 Altri oneri promozionali	18.677,93	15.945,20			
<b>3) FINANZIARI E PATRIM.</b>	<b>850,30</b>	<b>319,20</b>	<b>3) FINANZIARI E PATRIM.</b>	<b>1.019,90</b>	<b>6.435,94</b>
<b>4) ATTIVITÀ ACCESSORIE</b>	<b>67.021,70</b>	<b>30.297,64</b>	<b>4) ATTIVITÀ ACCESSORIE</b>	<b>51.690,44</b>	
4.1 Spese generali	19.755,77				
4.2 Personale	42.645,73				
4.2 Ammortamenti	4.620,20				
<b>5) SUPPORTO GENERALE</b>	<b>43.132,40</b>	<b>25.515,49</b>			
4.1 Spese generali	20.331,20	22.662,60			
4.2 Personale	21.602,13				
4.2 Ammortamenti	1.199,07	2.852,89			
<b>TOTALE ONERI</b>	<b>1.000.319,80</b>	<b>1.151.784,23</b>	<b>TOTALE PROVENTI</b>	<b>1.155.276,17</b>	<b>1.105.421,05</b>
<b>RISULTATO GESTIONALE</b>	<b>154.956,37</b>	<b>(46.363,18)</b>			

*Mario Fae*



COMUNITÀ AMORE E LIBERTÀ ONLUS  
C.F. 94035390486

Comunità Amore e Libertà Onlus  
Via Colleramole 21, 50023, Impruneta (FI)  
CF: 94035390486

8

## *Libro verbali Assemblee dei Soci*

# AMLIB COMUNITÀ AMORE E LIBERTÀ ONLUS

## NOTA INTEGRATIVA AL BILANCIO AL 31 DICEMBRE 2016

**Revisione e Certificazione a cura Studio Scarpelli**

8

## Libro verbali Assemblee dei Soci

### Premessa

La Comunità Amore e Libertà Onlus è una Associazione senza scopo di lucro (Onlus), con personalità giuridica, riconosciuta dalla Diocesi di Firenze come Associazione Privata di Fedeli. È nata nel 1988 a Firenze ad opera di don Matteo Galloni che ne è il fondatore e di Francesca Termanini che ne è la cofondatrice. È composta da persone di ambo i sessi consacrate al Signore, laici permanenti, sacerdoti o candidati al sacerdozio, coppie di sposi e fidanzati (detti membri o "soci ordinari").

Costituita come associazione nel 1992, nel 1993 riceve il riconoscimento come Ente Morale e viene iscritta nel Registro delle Persone Giuridiche n° 430 tenuto dalla Prefettura di Firenze. Nel 2001 viene inaugurata la nuova sede della Comunità Amore e Libertà Onlus, riconosciuta come Casa Madre della comunità, sita in Impruneta (FI), 50023, via Colleramole 21, loc. Bottai. Nel 2008 il Cardinale Ennio Antonelli, Arcivescovo di Firenze, approva a tempo indeterminato lo Statuto della Comunità Amore e Libertà come Associazione Privata di Fedeli.

La comunità non può svolgere attività diverse da quelle istituzionali ad eccezione di quelle ad essa direttamente connesse, tra cui quelle accessorie per natura a quelle istituzionali in quanto integrative delle stesse, per le eventuali attività commerciali e prestazioni di servizi, la comunità opera in ogni caso verso il pagamento di corrispettivi che non eccedono i costi di diretta imputazione; pertanto la comunità è soggetto passivo dal punto di vista delle imposte sui redditi esclusivamente per quanto riguarda i redditi fondiari.

Il presente bilancio è sottoposto a revisione contabile per quanto concerne lo Stato patrimoniale, il rendiconto di gestione e la nota integrativa dalla Rag. Scarpelli Patrizia, c.f. SCRPRZ62E57D612M, iscritta all'albo dei Dottori Commercialisti per la giurisdizione del Tribunale di Firenze sez. A al n. 348, iscritta al Registro dei Revisori Contabili di cui al D.M. 12/04/1995, pubblicato nella G.U. Suppl. n. 31 bis quarta serie speciale del 21/04/1995, al n. 53574.

### La Spiritualità

- I membri della Comunità vogliono cercare di raggiungere, in una dinamica di continua perfezione, l'intimità più profonda della Libertà e dell'Amore trinitario.
- Alla base della nostra esperienza c'è il desiderio di formare una famiglia unita nell'Amore e nella comunione secondo le indicazioni date da Gesù ai suoi discepoli nel Vangelo di Giovanni (capp. 13-17), a imitazione della Famiglia di Nazareth, piccola famiglia trinitaria. I rapporti fra i membri sono, come in una famiglia, di fraternità. Essi sono reciprocamente fratelli e sorelle, padri e madri nel Signore. I punti cardine della vita comunitaria sono la familiarità con Dio (che si fonda su un'intensa vita di preghiera, sulla coerenza di vita e la fedeltà al proprio cammino) e la familiarità fra i membri che si coltiva nella preghiera comunitaria, nella quotidianità di piccole cose vissute insieme con amore.
- I componenti della Comunità vivono i consigli evangelici di obbedienza, castità e povertà per il desiderio di realizzare pienamente l'essere figli di Dio ad imitazione del Figlio Unigenito.
- Noi tutti riconosciamo in Maria la Madre dell'Amore e la Madre della Libertà e ci impegniamo ad invocare la Sua protezione ed il suo aiuto per riuscire a vivere e trasmettere l'Amore e la Libertà di Dio a coloro a cui saremo inviati.
- Da questo scaturisce la vocazione apostolica e missionaria, non come bisogno personale di realizzazione ma come esigenza stessa dell'amore, la cui essenza è il dono di sé.

### Finalità e obiettivi

La comunità si occupa principalmente della assistenza sociale e socio-sanitaria in particolare di minori e giovani in situazioni di disagio familiare, della loro educazione morale e spirituale secondo i principi Evangelici, dell'istruzione rivolta

## *Libro verbali Assemblee dei Soci*

---

ai ragazzi e a tutte quelle persone in condizioni di concreto disagio connesso a situazioni psico-fisiche particolarmente invalidanti, a situazioni di devianza, di degrado o grave disagio economico-familiare e/o di emarginazione sociale, senza discriminazione alcuna. La comunità si impegna inoltre a promuovere e realizzare programmi di sviluppo ed interventi di aiuto umanitario con i paesi in via di sviluppo e altri Paesi in stato di necessità, nel contesto del volontariato e della cooperazione internazionale.

La Comunità Amore e Libertà Onlus vuole portare l'annuncio della familiarità di Dio a tutto il mondo perché:

- È proprio della nostra spiritualità vivere "come una vera e propria famiglia costruita sul modello e l'esempio della Sacra Famiglia di Nazareth, piccola famiglia trinitaria"
- Crediamo che la famiglia sia la base e il nucleo portante della società
- Crediamo che ogni uomo, donna, bambino, giovane o anziano abbia diritto a una famiglia nella quale crescere e vivere serenamente

Da questo ne derivano alcuni obiettivi principali, tra cui:

- Intervenire nel campo della cultura e della scuola per formare i giovani alla Libertà e all'Amore come dono libero di sé;
- Accogliere e dare una famiglia ai bambini e giovani che per diversi motivi non hanno potuto averla;
- Portare l'annuncio della salvezza e della familiarità con Dio ai popoli nelle parrocchie e nella società;
- Sostenere le famiglie favorendo l'istruzione e la crescita dei figli e creando possibilità lavorative in funzione dell'autonomia e della dignità del singolo e del nucleo familiare;
- Formare e sostenere i giovani e le coppie di fidanzati e di sposi per aiutarli a creare famiglie salde e durature;
- Intervenire a favore della persona malata e bisognosa con cure mediche, strutture idonee, ecc., per dare a ciascuno la dignità e la salute senza la quale non potrebbe donare amore.

## **Criteri di classificazione, valutazione e principi contabili**

Il bilancio è composto dallo stato patrimoniale, dal rendiconto gestionale, dalla nota integrativa e dalla relazione di missione. Gli schemi di bilancio adottati dall'Associazione sono sostanzialmente allineati a quelli raccomandati dalla Commissione aziende non profit del Consiglio Nazionale dei Dottori Commercialisti, riadattati secondo le specifiche attività istituzionali dell'ente.

Nell'anno interessato abbiamo provveduto a riclassificare alcune voci del rendiconto gestionale relativamente ad oneri e proventi riconducibili all'attività del Partner "Communauté Amour et Liberté Asbl", al cui dettaglio rimandiamo nella sezione "Rendiconto Gestionale".

## **Rispetto dei requisiti di cui al D.Lgs 460/1997 e degli obblighi contabili e fiscali**

La Comunità Amore e Libertà risulta essere iscritta al registro delle Persone Giuridiche tenuto presso la Prefettura di Firenze al n° 430. È inoltre iscritta all'Anagrafe delle Onlus con prot. n° 2 del 04.02.2005 con decorrenza degli effetti dal 08.01.1999.

Si precisa che la Comunità Amore e Libertà Onlus rispetta la normativa dettata dal D.Lgs 460/1997; in particolare dichiara che le attività direttamente connesse o accessorie a quelle istituzionali, ove presenti, non prevalgono rispetto all'attività istituzionale e originano proventi inferiori al 66% delle spese complessive dell'ente. Si dichiara che l'Ente nell'esercizio corrente ha svolto esclusivamente attività non commerciali e ha rispettato tutti gli obblighi contabili e fiscali previsti dalla normativa vigente.

## **Immobilizzazioni**

Nel rispetto dell'art. 2426 c.c. le immobilizzazioni materiali, sono iscritte a bilancio al costo di acquisto, comprensivo degli oneri accessori di diretta imputazione. Tali beni sono tutti esclusivamente utilizzati per i fini istituzionali e sono sottoposti ad ammortamento del cespite. Ad eccezione degli acconti erogati per l'acquisto di un immobile il cui rogito avverrà nel corso dell'esercizio successivo.

Le quote di ammortamento, imputate a Conto Economico, vengono calcolate in base all'utilizzo, la destinazione e la durata economico-tecnica dei cespiti, sulla base del criterio della residua possibilità di utilizzazione; tale criterio è stato ritenuto ben rappresentato dalle aliquote qui esposte: terreni e fabbricati 3%, attrezzature 15,50%, automezzi 20%, impianti 10%, macchine ufficio 20%, mobili e arredi 12%.

Sono state iscritte a immobilizzazioni materiale le opere di adeguamento e messa a norma dello Spazio Gioco Kirikù necessarie per il rinnovo dell'autorizzazione secondo le nuove normative della Regione Toscana DPGR 41R/2013, autorizzato al funzionamento con Aut. 33/2014 del 10/09/2014, con validità triennale. In considerazione della previsione di funzionamento nell'attuale struttura per almeno un successivo rinnovo, quindi fino a settembre 2020, si ritengono tali adeguamenti ben rappresentati dalla quota di ammortamento del 15%.

## **Crediti e debiti**

I crediti sono iscritti al presunto valore di realizzo. I debiti sono iscritti al loro valore nominale.

## **Partner**

La Comunità Amore e Libertà Onlus opera nella Repubblica Democratica del Congo con l'associazione di diritto congolese denominata "Communauté Amour et Liberté Asbl" con personalità giuridica indipendente, riconosciuta con decreto ministeriale n° 363/CAB/MIN/J/2006 del 21 settembre 2006 con sede legale a Kinshasa, Av. Bosango 35, Masina III.



## *Libro verbali Assemblee dei Soci*

Le attività nella Repubblica Democratica del Congo sono realizzate e gestite dalla Communauté Amour et Liberté Asbl e i costi a supporto delle attività e dei progetti sostenuti dall'associazione sono principalmente finanziati e sostenuti dalla Comunità Amore e Libertà Onlus.

### **Fondi d'investimento**

Si precisa che l'associazione ha in essere esclusivamente rapporti di Buoni di Risparmio vincolato con Banca Prossima; l'associazione ha iscritto al valore di costo tali investimenti e accantonato i relativi interessi di competenza. Nel corso dell'esercizio sono stati estinti tutti i fondi d'investimento pregressi.

### **Disponibilità liquide**

Le disponibilità liquide sono iscritte al loro valore nominale.

### **Fondi vincolati**

Rappresentano l'impegno dell'associazione di utilizzare le risorse (economiche o in natura) nell'area/progetto a cui sono destinate, in funzione di proventi vincolati o specifiche delibere dell'organo di governo.

### **Proventi Attività Istituzionale**

La Comunità Amore e Libertà opera a favore dei più poveri e bisognosi, privilegiando i più piccoli, in fedeltà allo spirito della povertà evangelica, vivendo dei beni che la Provvidenza le dona per mezzo della generosità delle persone e dei contributi di enti. I proventi sono suddivisi per destinazione di utilizzo, nello specifico suddiviso per zone dove operiamo (Italia, Repubblica Democratica del Congo). I contributi senza specifica destinazione da parte del donatore, vengono considerati non vincolati e quindi utilizzati sempre ai fini istituzionali "dove c'è più bisogno" e a supporto delle spese generali, secondo quando deliberato dall'organo di governo.

### **Contributi liberali**

Sono le erogazioni liberali da parte di persone fisiche o aziende a sostegno dell'attività istituzionale. Sono attribuiti all'esercizio in cui vengono incassati.

### **Contributi su progetti**

I contributi su progetti (bandi) e domande a enti e fondazioni sono attribuiti all'esercizio in cui, concluso l'iter amministrativo, viene approvata formalmente l'erogazione, anche nel caso di progetti già avviati nell'esercizio precedente. Sono iscritti a credito per l'annualità successiva nei limiti del provento oggettivamente determinabile e formalmente comunicato entro la data di approvazione del bilancio. In tutti gli altri casi, i contributi su progetti sono attribuiti all'esercizio in cui vengono incassati. Sarà l'ente a stabilire e motivare l'attribuzione del contributo su progetto ad uno specifico esercizio.

### **Convenzioni e contributi da enti pubblici**

I contributi da enti pubblici, ricevuti a sostegno dell'attività istituzionale (contributi straordinari da parte di autorità o enti pubblici, borse di studio) sono attribuiti all'esercizio in cui vengono incassati. Sono iscritti a credito per l'annualità successiva nel caso in cui venga approvata e comunicata formalmente l'erogazione per l'esercizio successivo entro il 31 dicembre dell'esercizio corrente. Le rette a sostegno dei minori affidati a fronte di convenzioni con enti pubblici vengono attribuite all'esercizio di competenza della retta di mantenimento. In caso di mancato incasso entro la chiusura dell'esercizio, viene iscritto un credito verso l'ente cui spetta l'erogazione del contributo.

### **Contributo 5 per mille**

Il contributo cinque per mille viene attribuito all'esercizio in cui viene incassato. Fino alla data del suo incasso il suddetto contributo, ove comunicato dall'Agenzia delle Entrate, viene iscritto per memoria nei conti d'ordine.

## *Libro verbali Assemblee dei Soci*

---

### **Raccolta fondi**

Con raccolte di fondi si considerano campagne pubblicizzate ad ampio raggio (nazionale, regionale, social media o altro) e partecipazione ad eventi e pubblici incontri (eventi sportivi e ricreativi, spettacoli, pranzi o cene di solidarietà, giornate di solidarietà presso parrocchie, club, associazioni o altri enti) durante i quali si realizza la raccolta fondi.

I proventi da pubbliche raccolte di fondi attraverso operatori terzi (es: società telefoniche, ecc.) sono iscritti per competenza nell'esercizio in cui il donatore finale ha contribuito alla specifica campagna di raccolta fondi, come da idonea attestazione dell'operatore terzo. Per quest'ultima tipologia di proventi, pertanto, in caso di mancato incasso entro la chiusura dell'esercizio, viene iscritto un credito verso l'operatore terzo, nei limiti del provento oggettivamente determinabile alla data di bilancio.

Le attività istituzionali di promozione e raccolta fondi sono attribuite all'esercizio sulla base della competenza economica. I contributi per pubbliche raccolte di fondi vengono destinati completamente alle finalità istituzionali della raccolta, quando questa specificata, o se genericamente finalizzata al sostegno delle attività istituzionali.

### **Oneri Attività Istituzionale**

Sono suddivisi per specifica categoria di costo, a seconda delle attività e degli obiettivi.

### **Oneri di Supporto Generale**

Sono attribuiti all'esercizio sulla base della loro competenza economica; essi comprendono l'I.V.A., ove dovuta, poiché a carico dell'Associazione.

### **Attività accessorie**

Rientrano nelle attività accessorie alle attività istituzionali tutte quelle che riguardano i settori di attività dell'associazione (prevalentemente il settore socio-educativo),<sup>37</sup> ma non rivolte esclusivamente o prevalentemente a persone in situazione di particolare svantaggio o disagio. Tra esse si individua lo Spazio Gioco Kirikù a partire dall'anno educativo 2016-17, e il centro estivo Respect Camp a partire dall'anno 2016, relativamente alla parte di utenti che non rivestono una situazione di particolare svantaggio o disagio.

## Libro verbali Assemblee dei Soci

### Commento alle voci di bilancio più significative

#### Immobilizzazioni materiali

La voce è così composta:

	<b>2016</b>	<b>2015</b>
<b>I. Attrezzature</b>	<b>17.875,16</b>	<b>19.169,67</b>
Valore	42.715,95	47.708,85
(Fondo ammortamento)	(24.840,79)	(28.539,18)
<b>II. Automezzi</b>	<b>4.658,02</b>	<b>8.656,03</b>
Valore	95.524,06	175.723,77
(Fondo ammortamento)	(90.866,04)	(167.067,74)
<b>III. Immobili</b>	<b>1.342.547,25</b>	<b>981.246,17</b>
Valore	2.300.555,16	1.815.564,49
(Fondo ammortamento)	(958.007,91)	(834.318,32)
<b>IV. Impianti</b>	<b>34.314,35</b>	<b>45.092,72</b>
Valore	130.843,30	130.329,80
(Fondo ammortamento)	(96.528,95)	(85.237,08)
<b>V. Macch. Elettroniche</b>	<b>1.298,50</b>	<b>4.114,00</b>
Valore	30.433,98	59.547,58
(Fondo ammortamento)	(29.135,48)	(55.433,58)
<b>VI. Mobili e Arredi</b>	<b>17.326,19</b>	<b>9.951,09</b>
Valore	246.813,66	235.345,50
(Fondo ammortamento)	(229.487,47)	(225.394,41)
<b>VII. Servizi infanzia</b>	<b>18.196,62</b>	<b>16.122,10</b>
Valore	30.801,34	26.615,06
(Fondo ammortamento)	(12.604,72)	(10.492,96)
<b>VIII. Immobilizzazioni in corso e acconti</b>	<b>21.625,90</b>	<b>210.000,00</b>
Valore	21.625,90	210.000,00
(Fondo ammortamento)	-	-
<b>Totale Immobilizzazioni</b>	<b>2.899.313,35</b>	<b>2.700.835,05</b>
<b>(Totale Fondo ammortamento)</b>	<b>(1.441.471,36)</b>	<b>(1.406.483,27)</b>
	<b>1.457.841,99</b>	<b>1.294.351,78</b>

Il decremento nel valore delle ATTREZZATURE è dovuto alla rettifica di storno cespiti dimessi/ceduti negli anni precedenti. Si rileva inoltre l'acquisto di 2 gazebo nel corso dell'esercizio.

Il decremento nel valore degli AUTOMEZZI è dovuto alla rettifica di storno cespiti dimessi/ceduti negli anni precedenti. Si rileva inoltre la cessione di una Opel Zafira inutilizzata che registra una Plusvalenza di € 500,00.

Si evidenzia l'incremento degli IMMOBILI dovuto all'acquisto di un immobile sito in via Colleramo 31 p.1 destinato al progetto "Casa della gioventù", nell'anno precedente registrati alla voce "Immobilizzazioni in corso e acconti". Gli oneri di acquisto e ristrutturazione dell'immobile sono di € 484.990,67.

La voce IMPIANTI è stata rettificata per errate registrazioni negli anni precedenti, ma il cespite non ha subito variazioni.

## Libro verbali Assemblee dei Soci

Il cespite MACCHINE ELETTRONICHE ha subito un decremento in quanto, da una verifica di inventario, si è rilevata la mancata registrazione di cessioni/dimissioni negli anni precedenti per rotture/malfunzionamenti o donazione di computer di servizio obsoleti ai ragazzi in Italia e in Congo. Si segnala inoltre l'acquisto di una TV Sharp Lcd ad uso della nuova "Casa della gioventù".

L'incremento nel valore dei MOBILI E ARREDI è dovuto all'acquisto della cucina, letti, armadi ed arredi vari per la nuova "Casa della gioventù".

Si segnala che il cespite SERVIZI INFANZIA è stato corretto per errate registrazioni del cespite nelle annualità precedenti.

Inoltre, si evidenzia che alla voce IMMOBILIZZAZIONI IN CORSO E ACCONTI è presente un anticipo di € 10.000,00 versato a Eleonora Prosperi per il preliminare di acquisto di una porzione di immobile sita in Impruneta (FI), via Colleramole 31 piano 2, il cui contratto di compravendita sarà stipulato nel corso dell'esercizio successivo. A questo si aggiunge la fattura di anticipo su lavori di realizzazione infissi che saranno installati e completati nel corso dell'esercizio successivo.

Queste categorie di immobilizzazioni contiene cespiti facenti parte degli "Oneri attività istituzionali", escluso il cespite "Macchine elettroniche" che rientra negli "Oneri di supporto generale" contenendo macchine per ufficio e segreteria generale.

### Attivo circolante

#### Crediti vs sostenitori

La voce è così composta:

	<b>2016</b>	<b>2015</b>
Regione Toscana	48.000,00	80.000,00
Fastweb (campagna televisiva gen-2016)	14.517,00	-
Fondazione Bnl	25.000,00	-
Fondazione Territori Sociali Altavaldelsa	23.920,00	19.695,00
Sds Zona Fiorentina Nord Ovest	15.860,00	33.410,00
Gest. Associata Comune di Impruneta	7.940,00	3.965,00
Telecom Italia (campagna televisiva gen-2015)	-	12.366,00
	<u>135.237,00</u>	<u>149.436,00</u>

I crediti maturati relativi alla Regione Toscana riguardano il contributo già stanziato finalizzato alla realizzazione di un "Centro Polivalente per attività sociali". Il 21 marzo 2016 con protocollo 2016/656 è stata sottoscritta la convenzione con il Comune di Impruneta relativa alla realizzazione del progetto finanziato dalla Regione Toscana. Il contributo è stato parzialmente erogato nel corso dell'esercizio, e sarà estinto entro l'esercizio successivo.

I crediti relativi alla Gestione Associata Comune di Impruneta e Bagno a Ripoli, alla Fondazione Territori Sociali Altavaldelsa e alla Società della Salute Zona Fiorentina Nord Ovest si riferiscono all'ammontare delle note rette di spesa per i minori accolti nella "Comunità a dimensione familiare Casa Madre" e per gli altri progetti socio-educativi accordati di cui si è riscosso il credito nell'esercizio successivo.

#### Crediti vs altri

La voce è così composta:

## Libro verbali Assemblee dei Soci

	2016	2015
Crediti verso fornitori	14.474,68	13.739,27
Crediti verso erario	305,96	-
Crediti su stipendi lavoratori	11.655,50	16.037,37
Crediti vs clienti	250,00	-
Prestiti sociali	19.500,00	19.500,00
	<b>46.186,14</b>	<b>49.276,64</b>

Si sottolinea che la voce Prestiti Sociali sono una categoria di prestiti formati per corrispondenza per aiutare particolari situazioni di difficoltà economiche familiari. I Prestiti Sociali prevedono una quota fissa mensile di rientro del prestito senza tassi e oneri a carico del beneficiario. Attualmente è stata concessa una sospensione alla restituzione di un prestito che si prevede riprenderà durante l'esercizio 2017.

### Finanziamenti

Al 31 dicembre ammontano a € 248.250,00 ed è costituito dal residuo mutuo chirografario concesso da Banca Prossima nel corso dell'esercizio corrente di durata quinquennale.

### Disponibilità liquide

La voce è costituita dalle giacenze di cassa e banca intestati all'ente ed è così ripartita:

	2016	2015
Cassa	6.596,16	734,69
Banca Prossima	60.245,88	117.346,70
Monte dei Paschi di Siena	77.554,15	49.671,36
Unicredit	5.214,65	4.999,65
Poste Italiane	6.195,71	10.664,10
Paypal	253,21	-
Prepagate (c/o Banca Prossima)	4.439,41	5.798,08
Assegni (da incassare)	200,00	692,50
	<b>160.699,17</b>	<b>189.907,08</b>

### Ratei e risconti attivi

I risconti attivi sono costituiti dall'ammontare delle mensilità di assicurazioni, bolli, utenze o altre spese a carico dell'esercizio successivo. I ratei attivi riportano il controvalore degli interessi maturati per competenza nell'anno corrente relativi agli investimenti finanziari che matureranno gli interessi alla scadenza annuale cioè nell'anno successivo.

	2016	2015
Rateo interessi attivi investimenti finanziari	-	485,26
Risconti attivi altre assicurazioni	780,56	742,80
Risconti attivi assicurazione automezzi	321,69	323,92
Risconti attivi bollo automezzi	349,53	358,70
Risconti attivi interessi passivi mutui (spese istruttoria)	1.723,99	-
Risconti attivi oneri campagna televisiva 2017	167,68	1.656,00
Risconti attivi Spese generali varie Casa Madre	146,40	-
Risconti attivi Ufficio	796,19	771,69
Totale	<b>4.286,04</b>	<b>4.338,37</b>

## Libro verbali Assemblee dei Soci

### Patrimonio netto

#### Patrimonio vincolato

Il patrimonio vincolato ammonta a € 312.673,08 e costituisce l'impegno dell'associazione di utilizzare le risorse nell'area/progetto a cui sono destinate, in funzione di proventi vincolati o specifiche delibere dell'organo di governo o dell'assemblea. Nel corso dell'esercizio ha subito un decremento di € 144.217,44 per decurtazione del contributo vincolato della Regione Toscana stipulato a seguito di convenzione nell'esercizio corrente, e a seguito della delibera dell'Assemblea di Soci del 29 aprile 2016.

#### Patrimonio libero

Il patrimonio libero destinato agli scopi istituzionali aumenta per il saldo positivo dell'esercizio corrente; il saldo di € 1.326.941,78 è sufficiente per dare continuità agli scopi istituzionali dell'Associazione.

Di seguito la rappresentazione e la movimentazione del patrimonio vincolato e del patrimonio libero nel corso dell'esercizio:

	<b>PATRIMONIO VINCOLATO per attività istituzionale in Italia</b>	<b>PATRIMONIO VINCOLATO per attività istituzionale in RDC</b>	<b>PATRIMONIO LIBERO destinato agli scopi istituzionali</b>
<b>Saldi al 1 gennaio</b>	80.000,00	376.890,52	1.181.191,96
Risultato gestionale dell'esercizio	-	-	154.956,37
Delibera dell'Assemblea dei Soci	88.700,18	(152.917,62)	64.217,44
Erogazione fondi vincolati da terzi	(80.000,00)	-	-
<b>Saldi al 31 dicembre</b>	<b>88.700,18</b>	<b>223.972,90</b>	<b>1.400.365,77</b>

### Trattamento di Fine Rapporto di Lavoro Subordinato

Il fondo TFR ha avuto le seguenti movimentazioni:

	<b>2016</b>	<b>2015</b>
<i>Saldo iniziale al 1 gennaio</i>	10.395,73	6.649,95
Quota accantonata a f.do tfr nell'esercizio	4.958,73	6.875,25
Rettifica errata registrazione precedente	7,94	-
Contributo Inps f.p.	-	(7,94)
TFR versato ai dipendenti per fine rapporto	(2.847,15)	(1.121,53)
Quote anticipate ai dipendenti su loro richiesta	-	(2.000,00)
<b>Saldo TFR accantonato al 31 dicembre</b>	<b>12.515,25</b>	<b>10.395,73</b>

### Debiti

#### Debiti verso banche

I debiti verso banche sono costituiti da pagamenti del mese di dicembre effettuati con carte di credito con addebito il 28 del primo mese del nuovo anno contabile.

#### Debiti verso fornitori

I debiti verso fornitori sono costituiti principalmente da utenze e forniture ricevute alla fine del mese di dicembre per € 12.321,95 o a fatture da ricevere sempre relative all'esercizio in corso per € 3.633,84.

## Libro verbali Assemblee dei Soci

### Acconti

Gli acconti si riferiscono alla caparra ricevuta sulla vendita dell'immobile Serramarina e ai successivi acconti versati sempre a titolo di caparra per un totale di € 50.000,00. Non risultano variazioni nell'esercizio corrente.

### Mutui ipotecari

Il 24 novembre 2016 è stato stipulato un finanziamento chirografario (non ipotecario) di durata settennale con Banca Prossima per sostenere le spese di acquisto e ristrutturazione immobili, per un importo di € 250.000,00. Il debito di € 247.237,24 corrisponde al debito residuo al 31 dicembre in quota capitale del contratto di mutuo.

### Debiti diversi

La voce è costituita da:

	<b>2016</b>	<b>2015</b>
Debiti tributari e verso istituti previdenziali e assistenziali	3.899,73	6.489,44
Debiti verso dipendenti (stipendi da pagare)	7.245,30	5.806,47
Debiti verso volontari e collaboratori (rimborsi spesa)	79,00	-
<b>Saldo TFR accantonato al 31 dicembre</b>	<b>11.224,03</b>	<b>12.295,91</b>

## Libro verbali Assemblee dei Soci

### CONTI D'ORDINE

#### Contributo del 5 per mille da incassare

Durante l'esercizio è stato ricevuto l'importo spettante del 5 per mille 2014 per un valore di € 26.674,38 che è stato destinato al progetto di **Sostegno dei Minori delle Case Famiglia in Italia**, finalizzato a sostenere le spese di funzionamento delle strutture di accoglienza per i minori. Di seguito un riepilogo delle spese sostenute con l'importo ricevuto:

5 PER MILLE 2014		SPESE DI FUNZIONAMENTO	
Data di percezione	7-nov-2016	Utenze (acqua, luce, gas)	€ 19.882,65
<b>IMPORTO PERCEPITO</b>	<b>€ 26.674,38</b>	Vitto (alimenti)	€ 6.887,53
		<b>TOTALE SPESE</b>	<b>€ 26.770,18</b>

Sono stati pubblicati dall'Agenzia delle Entrate gli elenchi con gli importi del 5 per mille per l'anno 2015 redditi 2014 di cui viene iscritta voce nei conti d'ordine.

Si rendiconta nella tabella seguente la situazione del 5 per mille degli ultimi anni.

ANNO	REDDITI	SCELTE	IMPORTO	DATA EROGAZIONE	DESTINAZIONE
2015	2014	655	€ 27.190,88	da erogare	Sostegno case famiglia in Italia
2014	2013	646	€ 26.674,38	7-nov-2016	Sostegno case famiglia in Italia
2013	2012	678	€ 22.043,95	5-nov-2015	Sostegno case famiglia in Italia
2012	2011	577	€ 21.166,46	28-ott-2014	Sostegno case famiglia in Italia
2011	2010	634	€ 22.240,21	20-ago-2013	Sostegno case famiglia in Italia
2010	2009	548	€ 22.954,55	23-nov-2012	Sostegno case famiglia in Italia
2009	2008	592	€ 28.702,88	27-set-2011	Sostegno case famiglia in Italia
2008	2007	556	€ 24.479,87	21-dic-2010	Sostegno attività istituzionale in R.D.Congo



## Libro verbali Assemblee dei Soci

### Rendiconto gestionale

Di seguito riportiamo i dettagli dello schema di rendiconto gestionale dell'anno corrente per le voci più significative:

#### Proventi e oneri da Attività Istituzionale

Sono ripartiti per tipologia di provento/onere. Non ci sono fatti o dettagli di particolare rilievo da presentare, tranne alcuni dettagli non rilevabili dalla presentazione del bilancio qui di seguito precisato.

#### Contributi liberali

Si precisano le entrate e la distribuzione delle erogazioni liberali suddivise per tipologia di donatore e destinazione.

	2016	2015
Donazioni di Privati per Italia	7.169,00	106.000,75
Donazioni Fondazioni/Enti per Italia	3.000,00	-
Donazioni di Privati per Missione RDC	22.004,12	19.026,12
Donazioni Fondazioni/Enti per Missione RDC	8.000,00	-
Donazioni di Privati per Adozioni e Sostegno	53.640,02	67.254,11
Donazioni di Privati non vincolate	92.729,20	55.825,24
Donazioni Fondazioni/Enti non vincolate	-	5.000,00
<b>Totale</b>	<b>186.542,34</b>	<b>253.106,22</b>

Inoltre questo è il dettaglio con l'utilizzo dei proventi delle Adozioni a distanza e Sostegno in Italia secondo quanto specificato nel regolamento "Adozioni a distanza - domande frequenti".

	ENTRATE	Quota specifica (50%)	Quota Progetto (40%)	Quota Gestione (10%)	TOTALE ENTRATE
ADOTTA UNA VITA (alunno)	37.026,14	18.513,07	14.810,46	3.702,61	18.513,07
ADOTTA UNA VITA (bambino abbandonato)	12.660,00	6.330,00	5.064,00	1.266,00	6.330,00
ADOTTA UNA VITA (famiglia)	1.170,00	585,00	468,00	117,00	585,00
<b>TOTALI DA DISTRIBUIRE</b>			<b>20.342,46</b>	<b>5.085,61</b>	
ADOTTA UN PROGETTO	938,88	844,99	20.342,46	93,89	21.187,45
SOSTIENI IN ITALIA	1.845,00	1.660,50	-	184,50	1.660,50
<b>TOTALE ADOZIONI E SOSTEGNO A DISTANZA</b>					<b>48.276,02</b>
QUOTA GESTIONE	-	-	-	5.364,00	5.364,00

53.640,02

## Libro verbali Assemblee dei Soci

### Contributi su progetti

Si riportano di seguito i progetti finanziati nell'esercizio corrente:

PROGETTO	COSTO
<b>Giovani per il futuro 2016</b>	<b>€ 484.990,67</b>
Avvio di un nuovo servizio di accoglienza per giovani adulti privi del sostegno familiare, in un percorso di accompagnamento socio-educativo finalizzato al completamento del percorso di studio/professionale finanche accademico, in funzione dell'autonomia economica, lavorativa e familiare.	
<b>ENTE o FONDAZIONE</b>	
<b>FINANZIATRICE DEL PROGETTO</b>	
Fondazione Cassa di Risparmio di Firenze	€ 100.000,00
Regione Toscana	€ 80.000,00
Banca Popolare di Milano	€ 33.000,00
Fondazione BNL	€ 25.000,00
Campagna di raccolta fondi televisiva "Accanto a loro" gen-2016	€ 104.030,63
<i>Contributo della Comunità Amore e Libertà Onlus</i>	<i>€ 142.960,04</i>

### Case di accoglienza

La voce rappresenta i costi delle attività di accoglienza residenziale e diurna di minori e giovani privi o carenti del sostegno familiare ed è così composta:

	2016	2015
Spese vitto e attività minori (vitto, sport e attività extrascolastiche, vacanze e uscite, sanitarie)	119.474,80	116.517,25
Utenze	36.517,70	38.946,15
Manutenzione strutture, impianti e attrezzature	26.573,15	82.289,92
Trasporti	12.003,38	10.956,84
Automezzi	12.982,95	14.825,83
Assicurazioni	1.295,62	1.467,95
Altre spese di gestione (rimborsi spese volontari e collaboratori, ecc.)	1.274,46	467,39
Irap	2.114,00	2.890,00
Imposte (tasse comunali, ecc.)	948,82	849,00
<b>Totale</b>	<b>213.184,88</b>	<b>269.210,33</b>

### Altri servizi di assistenza

La voce è così composta:

	2016	2015
Preautonomia	39.584,69	43.945,55
Servizi infanzia	-	1.255,16
Centri estivi - Respect Camp	-	5.931,34
Beneficenza	1.118,63	1.076,33
<b>Totale</b>	<b>40.703,32</b>	<b>52.208,38</b>

## Libro verbali Assemblee dei Soci

### Personale

La voce è così composta:

	2016	2015
Personale (stipendi e salari)	64.668,77	88.959,80
Personale (oneri previdenziali)	5.722,63	9.402,12
Personale (accantonamento tfr)	3.417,59	4.616,00
Personale (indennità tfr)	1.455,36	2.011,21
<b>Totale</b>	<b>75.264,35</b>	<b>104.989,13</b>

### Interessi passivi

Interessi passivi corrisponde all'ammortamento e alla quota interessi pagata nelle rate di estinzione del finanziamento chirografario acceso il 24 novembre 2016.

### Ammortamenti

Corrisponde agli ammortamenti sulle immobilizzazioni materiali relative alle "Case di accoglienza" e attività istituzionali in genere, ovvero:

	2016	2015
Amm.to Imm.le Casa Madre	109.139,86	50.016,22
Amm.to Imm.le Colleramole 31 p.1	14.549,73	-
Amm.to Attrezzature	6.620,97	6.563,81
Amm.to Automezzi	3.998,01	3.998,01
Amm.to Impianti Generici	9.730,97	12.512,68
Amm.to Servizi Infanzia - Opere adeguamento e arredi	-	5.246,48
Amm.to Mobili e Arredi	4.093,06	4.590,96
<b>Totale</b>	<b>148.132,60</b>	<b>82.928,16</b>

Si segnala l'aumento di ammortamento nell'immobile Casa Madre dovuto all'ammortamento integrale del terreno acquistato nel 2011 a servizio dell'immobile, secondo accordo di convenzione sottoscritto con il Comune di Impruneta il 21 marzo 2016 con protocollo 2016/656 relativo alla realizzazione del progetto finanziato dalla Regione Toscana nell'esercizio corrente.

### Consulenze e collaborazioni

La voce è così composta:

	2016	2015
Consulenze c/o servizi accoglienza	384,30	7.447,80
Consulenze c/o servizi infanzia	-	1.159,63
Personale esterno c/o servizi infanzia	-	1.672,00
<b>Totale</b>	<b>384,30</b>	<b>10.279,43</b>

## Libro verbali Assemblee dei Soci

### Soppravvenienze e altre passività

La voce è così composta:

	2016	2015
Soppravvenienze passive	1.560,90	617,44
Insussistenze passive	2.414,38	800,00
Arrotondamenti passivi	3,53	2,55
<b>Totale</b>	<b>3.978,81</b>	<b>1.419,99</b>

### Progetti nella Repubblica Democratica del Congo

La voce comprende tutte le spese di funzionamento e manutenzione della Missione di Kinshasa e Kimpoko e di tutti i servizi e progetti connessi, dell'Ecolé de la Liberté, le adozioni a distanza di bambini e famiglie e le borse di studio per i più bisognosi ("Casi Sociali"), gestiti dal Partner straniero "Communauté Amour et Liberté Asbl".

La voce è così composta:

	2016	2015
Case di accoglienza per bambini Kinshasa	141.850,00	286.917,00
Centro di accoglienza e formazione Kimpoko e altre	141.805,00	64.342,00
Adozioni a distanza bambini esterni	55.582,00	58.575,00
Ecolé de la Liberté	18.917,00	14.492,00
Progetti realizzati (nuove strutture e ampliamenti scuola, missione, ecc.)	17.146,00	131.574,00
Costi diretti e materiale dall'Italia	747,03	5.005,05
Trasporto e viaggi cooperanti e volontari	6.012,50	12.431,24
<b>Totale</b>	<b>382.059,53</b>	<b>573.336,29</b>

## Libro verbali Assemblee dei Soci

### Raccolta Fondi

Si riporta di seguito specifica tabella riepilogativa delle raccolte pubbliche di fondi effettuate nel corso dell'esercizio comprensive di destinazione dei fondi raccolti. Per ciascuna viene comunque prodotto un separato rendiconto più dettagliato pubblicato sul sito istituzionale.

#### Campagna televisiva "Accanto a loro" 18-31 gennaio 2016

<b>FONDI RACCOLTI</b>	<b>504.030,63</b>
<b>DISTRIBUZIONE FONDI RACCOLTI</b>	
Sostegno alle case famiglia in Italia	200.000,00
Sostegno alle case famiglia nella Repubblica Democratica del Congo	200.000,00
Casa di accoglienza per giovani in difficoltà - Progetto Giovani per il futuro 2016	104.030,63
<b>Utilizzo netto in attività istituzionali</b>	<b>504.030,63</b>
Spese organizzative (voce "Oneri campagna televisiva")	(6.460,55)

#### Partita "Uniti per la Pace" 12 ottobre 2016

<b>FONDI RACCOLTI</b>	<b>1.950,00</b>
Spese organizzative	(2.415,00)
<b>Netto fondi raccolti</b>	<b>(465,00)</b>
<b>DISTRIBUZIONE FONDI RACCOLTI</b>	
nessuno	-
<b>Utilizzo netto in attività istituzionali</b>	<b>-</b>

#### "Una domenica con il cuore" ADM ARTE 4 dicembre 2016

<b>FONDI RACCOLTI</b>	<b>1.950,00</b>
Spese organizzative	(1.243,00)
<b>Netto fondi raccolti</b>	<b>707,00</b>
<b>DISTRIBUZIONE FONDI RACCOLTI</b>	
Sostegno attività istituzionali Missione RDC	707,00
<b>Utilizzo netto in attività istituzionali</b>	<b>707,00</b>

### Altri oneri promozionali

La voce è così ripartita:

	<b>2016</b>	<b>2015</b>
Stampe e pubblicazioni	9.694,51	7.249,84
Spedizioni postali	1.910,25	1.921,53
Rimborsi spese	293,46	-
Organizzazione eventi e rappresentanza	6.779,71	6.773,83
<b>Totale</b>	<b>18.677,93</b>	<b>15.945,20</b>

## Libro verbali Assemblee dei Soci

### Finanziari e patrimoniali

Sono costituiti da Interessi attivi/passivi sui conti correnti e gli investimenti (pronti conto termine) e da plusvalenze/minusvalenze generate da movimenti (dimissioni/cessioni/svalutazioni) nelle immobilizzazioni o minusvalenze su estinzione anticipata degli investimenti.

I proventi sono così ripartiti:

<b>PROVENTI FINANZIARI E PATRIMONIALI</b>		
	<b>2016</b>	<b>2015</b>
Interessi attivi	335,08	487,78
Interessi attivi pronti termine	184,82	748,16
Plusvalenze (da cessioni)	500,00	5.200,00
Totale	<u><u>1.019,90</u></u>	<u><u>6.435,94</u></u>

<b>ONERI FINANZIARI E PATRIMONIALI</b>		
	<b>2016</b>	<b>2015</b>
Interessi passivi	237,83	-
Minusvalenze (da cessioni, dimissioni, svalutazioni)	612,47	319,20
Totale	<u><u>850,30</u></u>	<u><u>319,20</u></u>

## Libro verbali Assemblee dei Soci

### Supporto Generale

#### Spese generali

La voce è così ripartita:

Materiali ufficio amministrazione	5.227,14	7.299,49
Utenze (telefoniche)	7.456,06	8.893,76
Oneri bancari e postali	2.342,04	2.282,75
Quote associative altri enti	1.667,00	1.649,00
Consulenze e collaborazioni	2.537,60	2.537,60
Irap	608,00	-
Altri servizi e oneri (es. sanzioni, interessi passivi, web)	493,36	-
<b>Totale</b>	<b>20.331,20</b>	<b>22.662,60</b>

#### Personale amministrazione

La voce è così composta:

	2016	2015
Personale (stipendi e salari)	15.907,71	-
Personale (oneri previdenziali)	4.534,96	-
Personale (indennità tfr)	1.085,12	-
Personale (inail)	74,34	-
<b>Totale</b>	<b>21.602,13</b>	<b>-</b>

### Attività accessorie

#### Spese generali

La voce è così ripartita:

<b>Kirikù</b>	<b>2016</b>	<b>2015</b>
Costi di gestione e materiali	1.698,98	-
Consulenze e collaborazioni	2.056,72	-
Coordinamento pedagogico	2.508,00	-
Irap	856,00	-
<b>Totale Kirikù</b>	<b>7.119,70</b>	<b>-</b>
<b>Respect Camp</b>		
Acquisti, servizi e materiali	12.295,07	-
Irap	341,00	-
<b>Totale Respect Camp</b>	<b>12.636,07</b>	<b>-</b>
<b>TOTALE</b>	<b>19.755,77</b>	<b>-</b>

## Libro verbali Assemblee dei Soci

### Personale

La voce è così composta:

Kirikù	2016	2015
Personale (stipendi e salari)	26.914,82	-
Personale (oneri previdenziali)	966,29	-
Personale (inail)	639,86	-
Personale (indennità tfr)	413,62	-
Personale (accantonamento tfr)	1.541,14	-
<b>Totale Kirikù</b>	<b>30.475,73</b>	-
<b>Respect Camp</b>		
Personale (voucher)	12.170,00	-
<b>Totale Respect Camp</b>	<b>12.170,00</b>	-
<b>TOTALE</b>	<b>42.645,73</b>	-

### Proventi da attività accessorie

La voce è così composta:

Kirikù	2016	2015
Rette di iscrizione e frequenza	18.150,00	-
Insussistenze attive	2.508,44	-
<b>Totale Kirikù</b>	<b>20.658,44</b>	-
<b>Respect Camp</b>		
Rette di iscrizione e frequenza	31.032,00	-
<b>Totale Respect Camp</b>	<b>31.032,00</b>	-
<b>TOTALE</b>	<b>51.690,44</b>	-

### Andamento delle attività

I proventi percepiti sono risultati sufficienti a coprire gli oneri dell'esercizio corrente, registrando un avanzo di € 154.952,38 che incrementa il patrimonio netto. Si evidenzia che i proventi percepiti specificatamente per le attività nella Repubblica Democratica del Congo non sono stati sufficienti a coprire le spese di funzionamento dell'anno, per le quali sono stati utilizzati i fondi vincolati nelle attività precedenti ad esso destinati. Infine, non si ritiene utile evidenziare nel conto patrimoniale il risultato dell'attività ripartita in Italia nella voce "Fondi vincolati per decisione organi istituzionali", in quanto non evidenziano propriamente attività/progetti specifici a cui sono destinati, ma la generica attività dell'associazione, equiparabile alla movimentazione del patrimonio libero di cui l'associazione dispone liberamente secondo le proprie necessità.

Si propone pertanto di ratificare l'utilizzo dei fondi vincolati secondo il seguente prospetto.



## Libro verbali Assemblee dei Soci

PROVENTI RIPARTITI	ITALIA	RDC	NON VINCOLATI	Totale
Contributi liberali	9.014,00	73.799,14	92.729,20	175.542,34
Contributi su progetti	241.000,00	8.000,00		249.000,00
Contratti enti pubblici	141.089,99			141.089,99
5 per mille	26.674,38			26.674,38
Altri proventi	3.251,49		1.019,90	4.271,39
Raccolta fondi	304.030,63	202.977,00		507.007,63
Attività accessorie			51.690,44	51.690,44
(Quota gestione adozioni e sostegno)	(184,50)	(5.179,50)	5.364,00	-
<b>Totale</b>	<b>724.875,99</b>	<b>279.596,64</b>	<b>150.803,54</b>	<b>1.155.276,17</b>
<b>ONERI RIPARTITI</b>				
Attività istituzionale	(482.117,39)	(382.059,53)		(864.176,92)
Raccolta fondi		(2.415,00)	(22.723,48)	(25.138,48)
Finanziari e patrimoniali			(850,30)	(850,30)
Attività accessorie			(67.021,70)	(67.021,70)
Supporto generale			(43.132,40)	(43.132,40)
<b>Totale</b>	<b>(482.117,39)</b>	<b>(384.474,53)</b>	<b>(133.727,88)</b>	<b>(1.000.319,80)</b>
<b>RISULTATO ATT. VINCOLATA</b>	<b>242.758,60</b>	<b>(104.877,89)</b>	<b>17.075,66</b>	
<b>MOVIM. FONDI VINCOLATI</b>				
Saldo a 31 dicembre 2016	88.700,18	223.972,90	1.400.361,78	1.713.034,86
<b>Proposta movimentazione</b>	<b>(88.700,18)</b>	<b>(104.877,89)</b>	<b>193.578,07</b>	-
Saldo al 31 dicembre 2016	-	<b>119.095,01</b>	<b>1.593.939,85</b>	<b>1.713.034,86</b>

### Compensi agli organi istituzionali della comunità e al revisore legale dei conti

Nel corso del 2016, non è stato erogato alcun compenso in denaro o in natura agli organi istituzionali diverso dal normale sostentamento che è implicito della vita comunitaria e della condivisione degli ideali e dei principi dello statuto.

Il revisore legale dei conti ha percepito un compenso di € 2.537,60 relativamente alla revisione del bilancio corrente.

### Fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio

Non esistono fatti di rilievo tali da modificare il presente bilancio avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio e ad oggi a nostra conoscenza.

Impruneta, 28 aprile 2017

Il Presidente

don Matteo Galloni

## Libro verbali Assemblee dei Soci

### STATO PATRIMONIALE PREVENTIVO AL 31 DICEMBRE 2017

#### ATTIVO

IN EURO

	2017	2016
<b>B) IMMOBILIZZAZIONI</b>	<b>1.532.899,99</b>	<b>1.457.841,99</b>
Il Immobilizzazioni materiali e immateriali	1.532.899,99	1.457.841,99
1) Immobilizzazioni	3.122.563,35	2.899.313,35
2) Fondo ammortamento	(1.589.663,36)	(1.441.471,36)
<b>C) ATTIVO CIRCOLANTE</b>	<b>483.654,10</b>	<b>590.372,31</b>
Il Crediti	279.483,14	181.423,14
1) Crediti vs sostenitori	228.487,00	135.237,00
2) Crediti vs altri	50.996,14	46.186,14
III Finanziamenti	0,00	248.250,00
IV Disponibilità liquide	204.170,96	160.699,17
<b>D) RATEI E RISCONTI ATTIVI</b>	<b>2.700,00</b>	<b>4.286,04</b>
<b>TOTALE ATTIVO</b>	<b>2.019.254,09</b>	<b>2.052.500,34</b>

#### PASSIVO

IN EURO

	2017	2016
<b>A) PATRIMONIO NETTO</b>	<b>1.764.116,85</b>	<b>1.713.038,85</b>
Il Patrimonio vincolato	119.095,01	312.673,08
1) Fondi vincolati per decisione organi istituzionali	0,00	88.700,18
2) Fondo vincolati destinato a terzi	119.095,01	223.972,90
III Patrimonio libero	1.645.021,84	1.400.365,77
1) Risultato gestionale dell'esercizio in corso	51.078,00	154.956,37
2) Risultato gestionale da esercizi precedenti	1.593.943,84	1.245.409,40
<b>C) TFR LAVORO SUBORDINATO</b>	<b>17.500,00</b>	<b>12.515,25</b>
<b>D) DEBITI</b>	<b>237.637,24</b>	<b>326.946,24</b>
1) Debiti verso banche	3.500,00	2.529,18
2) Debiti verso fornitori	10.000,00	15.955,79
3) Acconti	0,00	50.000,00
4) Mutui	213.637,24	247.237,24
5) Debiti diversi	10.500,00	11.224,03
<b>E) RATEI E RISCONTI PASSIVI</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>TOTALE PASSIVO</b>	<b>2.019.254,09</b>	<b>2.052.500,34</b>
<b>F) CONTI D'ORDINE</b>		
Contributo del 5 per mille da incassare	28.000,00	27.190,88
anno 2016 (redditi 2015)	28.000,00	
anno 2015 (redditi 2014)		27.190,88

## RENDICONTO GESTIONALE PREVENTIVO AL 31 DICEMBRE 2017

ONERI IN EURO	2017	2016	PROVENTI IN EURO	2017	2016
<b>1) ATTIVITÀ ISTITUZIONALI</b>	<b>1.014.162,00</b>	<b>864.176,92</b>	<b>1) ATTIVITÀ ISTITUZIONALI</b>	<b>887.190,00</b>	<b>595.558,20</b>
1.1 Case di accoglienza	230.000,00	213.184,88	1.1 Contributi liberali	180.000,00	175.542,34
1.2 Altri servizi di assistenza	50.000,00	40.703,32	1.2 Contributi su progetti	500.000,00	249.000,00
1.3 Personale	80.000,00	75.264,35	1.3 Contratti con enti pubblici	175.000,00	141.089,99
1.4 Interessi passivi	4.500,00	469,13	1.4 Contributo 5 per mille	27.190,00	26.674,38
1.5 Ammortamenti	148.162,00	148.132,60	1.5 Altri proventi	5.000,00	3.251,49
1.6 Consulenze e collaborazioni	1.000,00	384,30			
1.7 Sopravvenienze, insuss. e arr.	500,00	3.978,81			
1.8 Progetti Missione RDC	500.000,00	382.059,53			
<b>2) RACCOLTA FONDI</b>	<b>28.000,00</b>	<b>25.138,48</b>	<b>2) RACCOLTA FONDI</b>	<b>250.000,00</b>	<b>507.007,63</b>
2.1 Oneri campagna televisiva	10.000,00	6.460,55			
2.2 Altri oneri promozionali	18.000,00	18.677,93			
<b>3) FINANZIARI E PATRIM.</b>	<b>250,00</b>	<b>850,30</b>	<b>3) FINANZIARI E PATRIM.</b>	<b>500,00</b>	<b>1.019,90</b>
<b>4) ATTIVITÀ ACCESSORIE</b>	<b>69.000,00</b>	<b>67.021,70</b>	<b>4) ATTIVITÀ ACCESSORIE</b>	<b>69.000,00</b>	<b>51.690,44</b>
4.1 Spese generali	20.000,00	19.755,77			
4.2 Personale	45.000,00	42.645,73			
4.2 Ammortamenti	4.000,00	4.620,20			
<b>5) SUPPORTO GENERALE</b>	<b>44.200,00</b>	<b>43.132,40</b>			
4.1 Spese generali	20.000,00	20.331,20			
4.2 Personale	23.000,00	21.602,13			
4.2 Ammortamenti	1.200,00	1.199,07			
<b>TOTALE ONERI</b>	<b>1.155.612,00</b>	<b>1.000.319,80</b>	<b>TOTALE PROVENTI</b>	<b>1.206.690,00</b>	<b>1.155.276,17</b>
<b>RISULTATO GESTIONALE</b>	<b>51.078,00</b>	<b>81.532,38</b>			



# SCARPELLI E PEZZATI

Studio Associato di Consulenza - Fiscale - Societaria - Direzionale

50131 Firenze • Viale Alessandro Volta, 101

Tel. 055583696 - 055588966 - 055587856 • Fax 055570513 • E-MAIL [studio@scarpelliepezzati.it](mailto:studio@scarpelliepezzati.it)

---

MASSIMO SCARPELLI - Dottore Commercialista Revisore Contabile  
PATRIZIA SCARPELLI - Ragioniere Commercialista Revisore Contabile  
GIANLUCA PEZZATI - Dottore Commercialista Revisore Contabile  
ELISABETTA BARTALESI - Dottore Commercialista Revisore Contabile

## Relazione del revisore legale dei conti

All' assemblea dei soci della  
Comunità Amore e Libertà ONLUS

Io sottoscritta Rag. Patrizia Scarpelli, nata a Firenze il 17 maggio 1962 ed ivi domiciliata in Viale Alessandro Volta, 101 c.f. SCRPRZ62E57D612M iscritta all'Albo dei Dottori Commercialisti per la giurisdizione del Tribunale di Firenze sez.A al n. 348, iscritta come Revisore contabile nell'apposito registro approvato con D.M. 12.4.95, al n. 53574, incaricata di svolgere la revisione e certificazione del bilancio chiuso al 31.12.2016 della COMUNITA' AMORE E LIBERTA' ONLUS, con sede in Impruneta (FI), località Bottai, Via di Colleramole n.21, codice fiscale 94035390486, dichiaro quanto segue:

1. Ho svolto la revisione contabile del bilancio d'esercizio della Comunità Amore e Libertà ONLUS chiuso al 31 Dicembre 2016, relativamente al bilancio, rendiconto gestionale e nota integrativa. La responsabilità della redazione del bilancio in conformità ai principi contabili illustrati in nota integrativa compete al Presidente della Comunità Amore e Libertà ONLUS. È mia la responsabilità del giudizio professionale espresso sul bilancio e basato sulla revisione contabile.
2. L'esame è stato condotto secondo i principi di revisione emanati dal Consiglio Nazionale dei Dottori Commercialisti e degli Esperti Contabili e raccomandati dalla Consob. In conformità ai predetti principi, la revisione è stata pianificata e svolta al fine di acquisire ogni elemento necessario per accertare se il bilancio d'esercizio sia viziato da errori significativi e se risulti, nel suo complesso, attendibile. Il procedimento di revisione comprende l'esame, sulla base di verifiche a campione, degli elementi probativi a supporto dei saldi e delle informazioni contenuti nei bilanci, nonché la valutazione dell'adeguatezza e della correttezza dei criteri contabili utilizzati e dalla ragionevolezza delle stime effettuate dal Presidente. In particolare si evidenzia che nel corso del 2016, la comunità amore e libertà ha svolto attività connessa prevista dallo statuto, per la quale è stata aperta la posizione IVA e rispettato gli adempimenti connessi, ed inoltre il revisore ha verificato il rispetto dei limiti quantitativi di cui all'art.150 del TUIR ai fini della totale decommercializzazione dell'intera attività svolta. Ritengo che il lavoro svolto fornisca una ragionevole base per l'espressione del mio giudizio professionale.  
Per il giudizio relativo al bilancio dell'esercizio precedente, i cui dati sono presentati a fini comparativi secondo quanto richiesto dalla legge, si fa riferimento alla relazione emessa da me medesima in data 29 Aprile 2016.
3. A mio giudizio, il bilancio d'esercizio della Comunità Amore e Libertà ONLUS al 31 Dicembre 2016, in riferimento agli schemi di bilancio, rendiconto gestionale e nota integrativa, è conforme ai principi contabili per gli enti no profit n.1 emanato nel Maggio 2011 e alla bozza del n.2 emanata per la consultazione nel Maggio 2012, ai principi contabili raccomandati dalla Commissione aziende non profit del Consiglio Nazionale dei Dottori Commercialisti; esso pertanto rappresenta in modo chiaro, veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria e il risultato economico dell'Ente.

Firenze, 21 Aprile 2017

Rag. Patrizia Scarpelli