

## *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 16 APRILE 2021**

L'anno 2021, il mese di aprile, il giorno 16 alle ore 9.00 in Impruneta (FI) Via Colleramole n. 21, si riunisce l'Assemblea dei Soci Ordinari.

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

- 1) Approvazione del rendiconto dell'annualità chiusa al 31 dicembre 2020 comprensiva della nota integrativa al bilancio e del bilancio sociale.
- 2) Approvazione del preventivo dell'annualità 2021.

Assume la presidenza dell'Assemblea il Presidente Don Matteo Galloni il quale constata che:

- L'assemblea è stata regolarmente convocata mediante avviso affisso presso la sede dell'Associazione in data 8 aprile 2021.
- L'intervento in assemblea avviene mediante mezzi di audio-video conferenza sulla piattaforma Google Meet, ai sensi dell'art.106 del D.L. 18/2020.
- Sono presenti in audio-video conferenza, oltre ad esso Presidente intervenuto da Impruneta (FI) via Colleramole 21, i soci Francesca Termanini e Don Leonardo De Angelis.

Pertanto egli dichiara che l'odierna assemblea è validamente costituita ed atta a deliberare sull'ordine del giorno. Viene chiamata a fungere da segretario Francesca Termanini la quale accetta. Il Presidente da lettura del bilancio consuntivo al 31 dicembre 2020, 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 2020, del Bilancio sociale 2020 nonché della

## Libro verbali Assemblee dei Soci

relazione del revisore legale dei conti Rag. Patrizia Scarpelli che ha svolto la revisione contabile del bilancio d'esercizio chiuso al 31 dicembre 2020. Il Presidente infine da lettura del bilancio preventivo 2021.

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

### DELIBERA

- 1) Di approvare il rendiconto dell'annualità chiusa al 31 dicembre 2020 così come presentata ai soci in ogni sua parte e qui allegato, compresa la nota integrativa al bilancio e il bilancio sociale.
- 2) Di approvare il bilancio preventivo dell'annualità 2021.

Null'altro essendovi da deliberare e nessuno chiedendo la parola, si chiude l'assemblea alle ore 10.00, 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 2020

#### ATTIVO

IN EURO

	2020	2019
<b>B) IMMOBILIZZAZIONI</b>	<b>1.465.755,14</b>	<b>1.530.433,66</b>
II Immobilizzazioni materiali e immateriali	1.465.755,14	1.530.433,66
1) Immobilizzazioni	3.095.989,27	3.098.029,74
2) Fondo ammortamento	(1.630.234,13)	(1.567.596,08)
<b>C) ATTIVO CIRCOLANTE</b>	<b>546.543,61</b>	<b>504.120,94</b>
II Crediti	313.693,25	281.124,74
1) Crediti vs sostenitori	192.882,74	217.930,00
2) Crediti vs fornitori	16.879,39	17.970,61
3) Prestiti sociali	97.498,29	42.498,29
4) Crediti vs altri	6.432,83	2.725,84
III Finanziamenti	0,00	0,00
IV Disponibilità liquide	232.850,36	222.996,20
<b>D) RATEI E RISCONTI ATTIVI</b>	<b>3.272,14</b>	<b>2.650,20</b>
<b>TOTALE ATTIVO</b>	<b>2.015.570,89</b>	<b>2.037.204,80</b>

#### PASSIVO

IN EURO

	2020	2019
<b>A) PATRIMONIO NETTO</b>	<b>1.674.893,62</b>	<b>1.673.982,01</b>
II Patrimonio vincolato	380.470,00	380.470,00
1) Fondi vincolati per decisione organi istituzionali	380.470,00	380.470,00
2) Fondi vincolati destinati a terzi	0,00	0,00
III Patrimonio libero	1.294.423,62	1.293.512,01
1) Risultato gestionale dell'esercizio in corso	911,61	57.999,31
2) Risultato gestionale da esercizi precedenti	1.293.512,01	1.235.512,70
<b>C) TFR LAVORO SUBORDINATO</b>	<b>9.872,12</b>	<b>6.523,98</b>
<b>D) DEBITI</b>	<b>230.805,15</b>	<b>191.698,81</b>
1) Debiti verso banche	0,00	0,00
2) Debiti verso fornitori	9.678,99	34.246,87
3) Mutui	208.702,85	144.448,14
4) Debiti diversi	12.423,31	13.003,80
<b>E) RATEI E RISCONTI PASSIVI</b>	<b>100.000,00</b>	<b>165.000,00</b>
<b>TOTALE PASSIVO</b>	<b>2.015.570,89</b>	<b>2.037.204,80</b>
<b>F) CONTI D'ORDINE</b>		
Contributo del 5 per mille da incassare anno 2018 (redditi 2017)	0,00	28.718,00





## Libro verbali Assemblee dei Soci

### RENDICONTO GESTIONALE AL 31 DICEMBRE 2020

<b>ONERI</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>	<b>PROVENTI</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>
IN EURO			IN EURO		
<b>1) ATTIVITÀ ISTITUZIONALI</b>	<b>661.525,57</b>	<b>685.743,04</b>	<b>1) ATTIVITÀ ISTITUZIONALI</b>	<b>786.991,83</b>	<b>521.446,62</b>
1.1 Case di accoglienza	192.688,32	167.092,48	1.1 Proventi da individui	301.127,40	208.715,10
1.2 Altri servizi di assistenza	68.437,66	60.591,54	1.2 Proventi da aziende	36.481,17	13.773,00
1.3 Personale	37.210,76	60.802,27	1.3 Proventi da fondazioni	155.979,93	60.000,00
1.4 Interessi passivi	3.150,07	3.747,04	1.4 Proventi da service	96.350,00	27.500,00
1.5 Ammortamenti	98.461,29	92.758,27	1.5 Proventi da enti pubblici	192.047,57	176.014,88
1.6 Altre passività	6.496,24	32.825,88	1.6 Altri proventi	5.005,76	35.443,64
1.7 Progetti Missione RDC	255.081,23	267.925,56			
<b>2) RACCOLTA FONDI</b>	<b>38.552,79</b>	<b>66.679,53</b>	<b>2) RACCOLTA FONDI</b>	<b>125,00</b>	<b>265.802,00</b>
2.1 Oneri campagna televisiva	1.554,30	27.796,06	2.1 Campagna televisiva		265.802,00
2.2 Altri oneri promozionali	27.857,27	37.692,75	2.2 Precedenti campagne telev.	125,00	
2.3 Personale	7.950,50				
2.3 Ammortamenti	1.190,72	1.190,72			
<b>3) FINANZIARI E PATRIM.</b>	<b>55,48</b>		<b>3) FINANZIARI E PATRIM.</b>	<b>1.837,56</b>	<b>100.006,13</b>
<b>4) ATTIVITÀ ACCESSORIE</b>	<b>44.397,33</b>	<b>7.993,04</b>	<b>4) ATTIVITÀ ACCESSORIE</b>	<b>34.859,33</b>	<b>6.126,00</b>
4.1 Spese generali	14.173,42	4.127,67	4.1 Respect Camp	34.859,33	3.726,00
4.2 Personale	30.223,91	1.555,27	4.2 Spazio gioco		2.400,00
4.3 Ammortamenti		2.310,10			
<b>5) SUPPORTO GENERALE</b>	<b>78.370,94</b>	<b>74.965,83</b>			
4.1 Spese generali	25.057,22	14.411,79			
4.2 Personale	51.931,77	59.487,91			
4.3 Ammortamenti	1.381,95	1.066,13			
<b>TOTALE ONERI</b>	<b>822.902,11</b>	<b>835.381,44</b>	<b>TOTALE PROVENTI</b>	<b>823.813,72</b>	<b>893.380,75</b>
<b>RISULTATO GESTIONALE</b>	<b>911,61</b>	<b>57.999,31</b>			

**STATO PATRIMONIALE PREVENTIVO AL 31 DICEMBRE 2021**

**ATTIVO**

IN EURO	2021	2020
<b>B) IMMOBILIZZAZIONI</b>	<b>1.366.104,14</b>	<b>1.465.755,14</b>
II Immobilizzazioni materiali e immateriali	1.366.104,14	1.465.755,14
1) Immobilizzazioni	3.095.989,27	3.095.989,27
2) Fondo ammortamento	(1.729.885,13)	(1.630.234,13)
<b>C) ATTIVO CIRCOLANTE</b>	<b>384.617,49</b>	<b>546.543,61</b>
II Crediti	229.198,29	313.693,25
1) Crediti vs sostenitori	115.000,00	192.882,74
2) Crediti vs fornitori	12.900,00	16.879,39
3) Prestiti sociali	96.298,29	97.498,29
4) Crediti vs altri	5.000,00	6.432,83
III Finanziamenti	0,00	0,00
IV Disponibilità liquide	155.419,20	232.850,36
<b>D) RATEI E RISCONTI ATTIVI</b>	<b>3.200,00</b>	<b>3.272,14</b>
<b>TOTALE ATTIVO</b>	<b>1.753.921,63</b>	<b>2.015.570,89</b>

**PASSIVO**

IN EURO	2020	2020
<b>A) PATRIMONIO NETTO</b>	<b>1.453.859,66</b>	<b>1.674.893,62</b>
II Patrimonio vincolato	150.000,00	380.470,00
1) Fondi vincolati per decisione organi istituzionali	150.000,00	380.470,00
2) Fondi vincolati destinati a terzi	0,00	0,00
III Patrimonio libero	1.303.859,66	1.294.423,62
1) Risultato gestionale dell'esercizio in corso	9.436,04	911,61
2) Risultato gestionale da esercizi precedenti	1.294.423,62	1.293.512,01
<b>C) TFR LAVORO SUBORDINATO</b>	<b>9.872,12</b>	<b>9.872,12</b>
<b>D) DEBITI</b>	<b>190.189,85</b>	<b>230.805,15</b>
1) Debiti verso banche	0,00	0,00
2) Debiti verso fornitori	10.000,00	9.678,99
3) Mutui	172.189,85	208.702,85
4) Debiti diversi	8.000,00	12.423,31
<b>E) RATEI E RISCONTI PASSIVI</b>	<b>100.000,00</b>	<b>100.000,00</b>
<b>TOTALE PASSIVO</b>	<b>1.753.921,63</b>	<b>2.015.570,89</b>
<b>F) CONTI D'ORDINE</b>		
Contributo del 5 per mille da incassare	0,00	0,00



## Libro verbali Assemblee dei Soci

### RENDICONTO GESTIONALE PREVENTIVO AL 31 DICEMBRE 2021

ONERI IN EURO	2021		2020		PROVENTI IN EURO	2021		2020	
<b>1) ATTIVITÀ ISTITUZIONALI</b>	<b>683.611,36</b>	<b>661.525,57</b>	<b>1) ATTIVITÀ ISTITUZIONALI</b>	<b>755.220,07</b>	<b>786.991,83</b>				
1.1 Case di accoglienza	195.000,00	192.688,32	1.1 Proventi da individui	300.000,00	301.127,40				
1.2 Altri servizi di assistenza	65.000,00	68.437,66	1.2 Proventi da aziende	35.000,00	36.481,17				
1.3 Personale	38.000,00	37.210,76	1.3 Proventi da fondazioni	140.220,07	155.979,93				
1.4 Interessi passivi	3.150,07	3.150,07	1.4 Proventi da service	80.000,00	96.350,00				
1.5 Ammortamenti	98.461,29	98.461,29	1.5 Proventi da enti pubblici	195.000,00	192.047,57				
1.6 Altre passività	4.000,00	6.496,24	1.6 Altri proventi	5.000,00	5.005,76				
1.7 Progetti Missione RDC	280.000,00	255.081,23							
<b>2) RACCOLTA FONDI</b>	<b>84.190,72</b>	<b>38.552,79</b>	<b>2) RACCOLTA FONDI</b>	<b>100.000,00</b>	<b>125,00</b>				
2.1 Oneri campagna televisiva	35.000,00	1.554,30	2.1 Campagna televisiva	100.000,00					
2.2 Altri oneri promozionali	30.000,00	27.857,27	2.2 Precedenti campagne telev.		125,00				
2.3 Personale	18.000,00	7.950,50							
2.3 Ammortamenti	1.190,72	1.190,72							
<b>3) FINANZIARI E PATRIM.</b>	<b>100,00</b>	<b>55,48</b>	<b>3) FINANZIARI E PATRIM.</b>	<b>1.500,00</b>	<b>1.837,56</b>				
<b>4) ATTIVITÀ ACCESSORIE</b>	<b>40.000,00</b>	<b>44.397,33</b>	<b>4) ATTIVITÀ ACCESSORIE</b>	<b>40.000,00</b>	<b>34.859,33</b>				
4.1 Spese generali	10.000,00	14.173,42	4.1 Respect Camp	40.000,00	34.859,33				
4.2 Personale	30.000,00	30.223,91	4.2 Spazio gioco						
4.3 Ammortamenti									
<b>5) SUPPORTO GENERALE</b>	<b>79.381,95</b>	<b>78.370,94</b>							
4.1 Spese generali	25.000,00	25.057,22							
4.2 Personale	53.000,00	51.931,77							
4.3 Ammortamenti	1.381,95	1.381,95							
<b>TOTALE ONERI</b>	<b>887.284,03</b>	<b>822.902,11</b>	<b>TOTALE PROVENTI</b>	<b>896.720,07</b>	<b>823.813,72</b>				
<b>RISULTATO GESTIONALE</b>	<b>9.436,04</b>	<b>911,61</b>							



**Associazione  
AMORE E LIBERTÀ ONLUS**

**NOTA INTEGRATIVA AL  
BILANCIO AL 31 DICEMBRE 2020**

**Revisione e Certificazione a cura Studio Scarpelli**



## *Libro verbali Assemblee dei Soci*

---

### **Premessa**

Amore e Libertà Onlus è un'associazione fondata da don Matteo Galloni e da Francesca Termanini fondatrice. Riconosce la propria origine nell'Associazione privata di fedeli Comunità "Amore e Libertà" riconosciuta a Firenze il 21 giugno 1991 a norma dell'ordinamento canonico, già Oratorio dal 25 novembre 1988.

L'Associazione è persona giuridica privata a norma degli art.12 e seguenti del Codice civile e del D.P.R. 10 febbraio 2000 n.361. È stata riconosciuta Ente Morale con Decreto Ministeriale del 11 ottobre 1993.

L'Associazione è iscritta nell'Anagrafe delle Onlus con prot. n° 2 del 3 febbraio 2005 con decorrenza degli effetti dal 8 gennaio 1999, ed è iscritta nel Registro delle Persone Giuridiche n° 430 del 18 febbraio 2009 alla Prefettura di Firenze.

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.

### **Finalità e obiettivi**

L'Associazione non ha fini di lucro. Essa persegue esclusivamente finalità di solidarietà sociale.

Scopo dell'Associazione è la tutela dei minori e dei giovani in Italia ed in ogni parte del mondo. L'Associazione opera in particolare nei settori della cooperazione in favore delle popolazioni dei Paesi in via di sviluppo, dell'assistenza sociale e socio-sanitaria, dell'educazione e dell'istruzione, come di ogni altra forma di assistenza e supporto ai minori e giovani che vivono in condizioni disagiate.

L'Associazione si ispira ai valori di amore, libertà e familiarità, valori insiti nel carisma e nella spiritualità dell'Associazione privata di fedeli "Amore e Libertà" riconosciuta a norma di ordinamento canonico.

L'Associazione opera anche a favore di tutte le persone bisognose, in particolare quelle in condizioni di concreto disagio psicologico, fisico e sociale, di devianza, di degrado o grave disagio economico-familiare e/o di emarginazione sociale, nonché qualsiasi altra forma di disagio non espressamente citata, senza discriminazione alcuna.

### **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.

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.

### **Immobilizzazioni**

Nel rispetto dell'art. 2426 c.c. le immobilizzazioni, sono iscritte a bilancio al costo di acquisto, comprensivo degli oneri accessori di diretta imputazione. Tali beni sono tutti utilizzati per i fini istituzionali e sono sottoposti ad ammortamento del cespite.

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

## *Libro verbali Assemblee dei Soci*

---

ben rappresentato dalle aliquote qui esposte: terreni e fabbricati 3%, attrezzature 15,50%, automezzi 20%, impianti 10%, macchine ufficio 20%, mobili e arredi 12%, software 20%.

Queste categorie di immobilizzazioni contengono cespiti facenti parte degli "Oneri attività istituzionali", ad eccezione del cespite "Macchine elettroniche" che rientra negli "Oneri di supporto generale" contenendo macchine ad uso ufficio e segreteria (spese generali e attività di raccolta fondi) e il cespite "Software raccolta fondi" che riguarda investimenti specifici in software database e gestionali a scopo promozionale e di raccolta fondi.

### **Crediti e debiti**

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

I Prestiti Sociali sono una categoria di prestiti concessi per aiutare particolari situazioni di difficoltà economiche familiari. I Prestiti Sociali sono infruttiferi, prevedono una quota fissa mensile dilazionabile di rientro del prestito, senza tassi e oneri a carico del beneficiario. Per prudenza il credito è stato scritto in apposito f.do svalutazione fino all'effettiva riscossione del credito. Rientrano nella voce "Crediti vs altri".

### **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.

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 sottoscrive esclusivamente rapporti di Buoni di Risparmio vincolato; l'associazione iscrive in bilancio, quando in essere, tali investimenti al valore di costo e accantonando i relativi interessi di competenza.

### **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.

### **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 tipologia di donatore.

### **Proventi da individui**

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

### **Proventi da Aziende, Fondazioni o Service**

Possono essere erogazioni liberali o contributi su progetti e/o bandi specifici provenienti da aziende, fondazioni o service.

## *Libro verbali Assemblee dei Soci*

---

Le erogazioni liberali a sostegno dell'attività istituzionale sono attribuite all'esercizio in cui vengono incassate.

I contributi su progetti e/o bandi specifici sono attribuiti preferibilmente all'esercizio di competenza del progetto, ripartito su più annualità nel caso il cronogramma di progetto approvato comprenda più esercizi. In mancanza di un piano temporale specifico sono attribuiti all'esercizio in cui, concluso l'iter amministrativo, viene approvata formalmente l'erogazione. 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.

### **Proventi 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.

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.

Ai sensi della legge 124/17 (art. 1 cc 125 e segg.) vengono pubblicate annualmente le informazioni relative a sovvenzioni, contributi, incarichi retribuiti e vantaggi economici ricevuti da enti e società pubbliche entro il 28 febbraio dell'anno successivo. Fa fede la data di incasso del contributo pubblico.

### **Oneri**

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

### **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, ovvero a tutte quelle attività finalizzate a promuovere la donazione a sostegno delle attività istituzionali (mailing, periodico, face to face, ecc.)

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 (ovvero di effettivo incasso del credito).

Le attività 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.



## *Libro verbali Assemblee dei Soci*

---

### **Supporto Generale**

Gli 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. Include tutti i costi non attribuibili a una specifica sezione del bilancio.

### **Attività accessorie**

Rientrano nelle attività accessorie alle attività istituzionali tutte quelle che riguardano i settori di attività dell'associazione (prevalentemente il settore socio-educativo), ma non rivolte esclusivamente a persone in situazione di particolare svantaggio o disagio. Tra esse si individua il servizio educativo in contesto domiciliare Kirikù, e il centro estivo Respect Camp, relativamente alla parte di utenti che non rivestono una situazione di particolare svantaggio o disagio.

### **Oneri ripartiti**

Gli oneri parzialmente condivisi in altre attività di bilancio (es. costi del personale, utenze, ecc.) sono ripartiti sulla base della quantificazione dell'impegno/utilizzo nella specifica sezione di bilancio, qualora determinabile.



## Commento alle voci di bilancio più significative

### Immobilizzazioni materiali

La voce è così composta:

	<b>2020</b>	<b>2019</b>
<b>I. Attrezzature</b>	<b>8.429,10</b>	<b>9.383,43</b>
Valore	50.466,56	49.958,61
(Fondo ammortamento)	(42.037,46)	(40.575,18)
<b>II. Automezzi</b>	<b>41.958,98</b>	<b>22.132,00</b>
Valore	112.398,98	103.199,00
(Fondo ammortamento)	(70.440,00)	(81.067,00)
<b>III. Immobili</b>	<b>1.336.878,76</b>	<b>1.407.575,38</b>
Valore	2.428.655,83	2.428.655,83
(Fondo ammortamento)	(1.091.777,07)	(1.021.080,45)
<b>IV. Impianti</b>	<b>23.898,38</b>	<b>30.672,10</b>
Valore	156.665,01	156.665,01
(Fondo ammortamento)	(132.766,63)	(125.992,91)
<b>V. Macch. Elettroniche</b>	<b>3.269,13</b>	<b>2.341,10</b>
Valore	22.619,29	34.367,69
(Fondo ammortamento)	(19.350,16)	(32.026,59)
<b>VI. Mobili e Arredi</b>	<b>6.277,77</b>	<b>8.806,47</b>
Valore	246.813,66	246.813,66
(Fondo ammortamento)	(240.535,89)	(238.007,19)
<b>VII. Servizi infanzia - Opere adeguamento</b>	<b>1.046,58</b>	<b>4.336,02</b>
Valore	30.801,34	30.801,34
(Fondo ammortamento)	(29.754,76)	(26.465,32)
<b>VIII. Immobilizzazioni in corso e acconti</b>	<b>41.615,00</b>	<b>41.615,00</b>
Valore	41.615,00	41.615,00
(Fondo ammortamento)	-	-
 Totale Immobilizzazioni	 3.090.035,67	 3.092.076,14
(Totale Fondo ammortamento)	(1.626.661,97)	(1.565.214,64)
	<b>1.463.373,70</b>	<b>1.526.861,50</b>

Il cespite ATTREZZATURE ha subito incrementi per la sostituzione di un armadio frigorifero industriale e l'acquisto di un nebulizzatore per la sanificazione degli ambienti. L'incremento degli AUTOMEZZI è dovuto alla sostituzione di 1 automezzo di servizio con cessione di un usato. Sono inoltre stati iscritti nelle MACCHINE ELETTRONICHE l'acquisto di una tv e un pc. Restano iscritti a "immobilizzazioni in corso e acconti" gli acconti erogati per l'acquisto di un impianto di cogenerazione la cui installazione e messa in funzione si realizzerà nel corso degli esercizi successivi. Rettificati i costi storici di cespiti dimessi o ceduti in esercizi passati.

## Libro verbali Assemblee dei Soci

### Immobilizzazioni immateriali

La voce è così composta:

	<b>2020</b>	<b>2019</b>
<b>Software raccolta fondi</b>	<b>2.381,44</b>	<b>3.572,16</b>
Valore	5.953,60	5.953,60
(Fondo ammortamento)	(3.572,16)	(2.381,44)
<b>Totale Immobilizzazioni</b>	<b>5.953,60</b>	<b>5.953,60</b>
(Totale Fondo ammortamento)	(3.572,16)	(2.381,44)
	<u><b>2.381,44</b></u>	<u><b>3.572,16</b></u>

Non sussistono variazioni alle immobilizzazioni immateriali nell'anno.

### Attivo circolante

#### Crediti vs sostenitori

La voce è così composta:

	<b>2020</b>	<b>2019</b>
Fondazione Terzo Pilastro Internazionale	124.779,93	-
Fondazione Territori Sociali Altavaldelsa	13.910,00	11.960,00
Comune di Impruneta	11.602,05	19.165,00
Arcidiocesi di Firenze	7.500,00	12.500,00
Fondazione CR Firenze	7.500,00	-
Comune di Firenze	6.510,00	-
Sds Zona Empolese Valdarno Valdelsa	5.980,00	-
Centro di Giustizia Minorile per la Toscana e l'Umbria	5.190,76	-
Sds Zona Fiorentina Nord Ovest	4.780,00	5.300,00
Regione Toscana	3.600,00	1.300,00
Unione Comuni Valdarno e Valdisieve	1.530,00	-
Tim (campagna sms solidale)	-	113.464,00
Vodafone Omnitel (campagna sms solidale)	-	24.154,00
Fastweb (campagna sms solidale)	-	10.355,00
Postepay Spa (campagna sms solidale)	-	6.269,00
Comune di Prato	-	4.355,00
Wind Telecomunicazioni Spa (campagna sms solidale)	-	3.316,00
Sds Pistoiese	-	2.665,00
Iliad Italia Spa (campagna sms solidale)	-	1.712,00
Tiscali (campagna sms solidale)	-	1.320,00
Convergenze (campagna sms solidale)	-	95,00
	<u><b>192.882,74</b></u>	<u><b>217.930,00</b></u>

## Libro verbali Assemblee dei Soci

I crediti verso gli Enti Pubblici 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 richiesti dall'amministrazione comunale.

### Crediti vs fornitori

Trattasi principalmente di pagamenti effettuati in eccesso o in anticipo ai fornitori a credito sulle fatturazioni da ricevere. Questo il dettaglio dei debitori:

Denominazione	Provincia	Codice fiscale	Credito in Euro
3 Energy Group S.R.L.	Forlì Cesena	02198450518	5.291,00
Bechi S.R.L.	Prato	02412320976	59,98
Cab Di Così Alessandro E C. S.A.S.	Firenze	04695000481	8,70
Eni Fuel Spa	Roma	02701740108	95,80
Garage Indipendenza S.R.L.	Firenze	01550780488	5,00
Gavirati, Emanuele	Firenze	01717970519	340,00
Gedi Digital Srl	Roma	06979891006	7,50
Jkv di Nieri Valentina & C Sas	Firenze	06867940485	76,71
Raptim	Roma	01136991005	4.775,00
Sauve Gianluca (Sanitaria Pontani)	Roma	07754671001	1.148,10
Studio Dentistico Associato di Duccio Soreca Silvia Zazzeri	Firenze	05833350480	65,00
Tamoil Italia S.p.A.	Milano	00698550159	4.781,32
Tim S.p.A.	Milano	00488410010	225,28
			<b>16.879,39</b>

### Prestiti sociali

Si segnala che nel corso dell'esercizio sono stati erogati € 55.000,00 a saldo del Prestito Sociale concesso.

### Crediti vs altri

La voce è così composta:

	2020	2019
Crediti tributari e verso istituti previdenziali e ass.li	6.290,09	1.983,10
Crediti vs clienti privati	-	600,00
Depositi cauzionali	142,74	142,74
Società Agricola Serramarina	47.900,00	47.900,00
F.do svalutazione Società Agricola Serramarina	(47.900,00)	(47.900,00)
Crediti su stipendi lavoratori	-	-
	<b>6.432,83</b>	<b>2.725,84</b>

## Libro verbali Assemblee dei Soci

### Disponibilità liquide

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

	<b>2020</b>	<b>2019</b>
Cassa	4.043,73	6.336,78
Intesa San Paolo c/c 11594	90.731,96	46.734,46
Intesa San Paolo c/c 164803	34.767,58	32.487,49
Unicredit	67.419,05	107.518,49
Poste Italiane c/c 13344502	17.310,37	7.987,17
Paypal	1.933,06	792,49
Carte prepagate (c/o Intesa San Paolo)	2.582,54	20.221,97
Soldo	11.651,26	-
Incassi Sdd in esecuzione	-	30,00
Facebook	38,00	38,00
Stripe	2.372,81	849,35
	<b><u>232.850,36</u></b>	<b><u>222.996,20</u></b>

Si segnala l'apertura di nuove carte prepagate presso Soldo.

### 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.

	<b>2020</b>	<b>2019</b>
Risconti attivi assicurazioni	339,35	164,54
Risconti attivi assicurazioni automezzi	961,37	946,46
Risconti attivi bollo automezzi	932,43	239,88
Risconti attivi interessi passivi mutui (spese istruttoria)	724,10	974,59
Risconti attivi Canoni e locazioni	156,29	166,13
Risconti attivi Servizi	158,60	158,60
Totale	<b><u>3.272,14</u></b>	<b><u>2.650,20</u></b>



## Libro verbali Assemblee dei Soci

### Patrimonio netto

#### Patrimonio vincolato

Il patrimonio vincolato 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. Non si registrano variazioni nel corso dell'esercizio corrente.

#### Patrimonio libero

Il patrimonio libero destinato agli scopi istituzionali aumenta per il saldo positivo dell'esercizio corrente; il saldo di € 1.293.563,71 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:

	PATRIMONIO VINCOLATO per progetti in Italia	PATRIMONIO VINCOLATO destinato a terzi (progetti RDC)	PATRIMONIO LIBERO destinato agli scopi istituzionali	PATRIMONIO NETTO
Saldi al 1 gennaio	380.470,00	-	1.293.512,01	1.673.982,01
Risultato gestionale dell'esercizio	-	-	911,61	911,61
<b>Saldi al 31 dicembre</b>	<b>380.470,00</b>	<b>-</b>	<b>1.294.423,62</b>	<b>1.674.893,62</b>

### Trattamento di Fine Rapporto di Lavoro Subordinato

Il fondo TFR ha avuto le seguenti movimentazioni:

	2020	2019
Saldo iniziale al 1 gennaio	6.523,98	9.801,99
Quota accantonata a f.do tfr nell'esercizio	3.348,14	2.875,83
TFR versato ai dipendenti per fine rapporto	-	(6.142,68)
Imp. sostitutiva rivalutazione TFR	-	(11,16)
<b>Saldo TFR accantonato al 31 dicembre</b>	<b>9.872,12</b>	<b>6.523,98</b>



## Libro verbali Assemblee dei Soci

### Debiti

#### Debiti verso fornitori

I debiti verso fornitori sono costituiti principalmente da utenze e forniture di beni o servizi ricevute negli ultimi mesi dell'esercizio corrente o fatture da ricevere di competenza dell'esercizio corrente.

Denominazione	Provincia	CF/P.IVA	Debito in Euro
Aquanova Firenze Srl	Firenze	05661240480	23,98
Bechi Srl	Prato	02412320976	59,98
Butan Gas S.p.A. - Porcari	Lucca	00894461003	450,35
Comune di Ostuni	Brindisi	81000090746	45,90
Comune di Vernole	Lecce	80010490755	135,03
Enegan SpA	Firenze	06017420487	786,38
Eni Fuel Spa	Roma	02701740108	95,80
Esselunga S.p.A.	Firenze	04916380159	32,49
Garage Indipendenza S.R.L.	Firenze	01550780488	5,00
Gedi Digital Srl	Roma	06979891006	7,50
Guidotti Cucine Professionali S.r.l.	Firenze	05796430485	574,01
Idrotec di Alessandro Giachetti	Firenze	06967380483	128,92
Inp Service S.R.L.	Milano	09655770965	170,80
Intesa Sanpaolo S.p.A.	Torino	11991500015	109,80
Jkv di Neri Valentina & C Sas	Firenze	06867940485	76,71
Marr Spa	Rimini	02686290400	2.027,95
Nexi Payments Spa	Milano	10542790968	29,28
Nexive Network Srl	Milano	11261130964	77,36
Poste Vita Spa	Roma	05927271006	466,01
Publiacqua	Firenze	05040110487	57,72
S.e.f. di Bertocchini Fredi & C Sas	Lucca	02359060460	600,00
Sacchi Fabrizio	Firenze	05012170485	2.014,86
Tamoil Italia S.p.A.	Milano	00698550159	486,75
Tim S.p.A.	Milano	00488410010	356,50
Toscana Service Srl	Firenze	03527330488	859,91
			<b>9.678,99</b>

#### Mutui

Il 24 novembre 2016 è stato stipulato un finanziamento chirografario (non ipotecario) di durata settennale con Intesa Sanpaolo per sostenere le spese di acquisto e ristrutturazione immobili, per un importo di € 250.000,00. Il debito di € 108.702,85 corrisponde al debito residuo al 31 dicembre in quota capitale del contratto di mutuo.

Il 19 novembre 2020 è stato stipulato un finanziamento non ipotecario con Intesa Sanpaolo denominato Prestito Sollievo per far fronte alle difficoltà economiche dovute alla pandemia di Covid-19. Il finanziamento di € 100.000,00 ha durata di 11 anni con 3 anni di preammortamento.



## Libro verbali Assemblee dei Soci

### Debiti diversi

La voce è costituita da:

	2020	2019
Debiti tributari e verso istituti previdenziali e assistenziali	3.468,31	4.116,80
Debiti verso dipendenti (stipendi da pagare)	8.955,00	8.287,00
Fatture da emettere	-	600,00
<b>Saldo debiti diversi</b>	<b>12.423,31</b>	<b>13.003,80</b>

### Ratei e risconti passivi

I risconti passivi ammontano ad € 100.000,00 e si riferisce al contributo sul progetto della Banca d'Italia già incassato ma di competenza di esercizi successivi.

**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 2018** per un valore di € 28.718,00 e del **5 per mille 2019** per un valore di € 33.827,29 che sono stati destinati al progetto di **Sostegno delle Case Famiglia in Italia**, finalizzato a sostenere le spese di funzionamento delle strutture di accoglienza per minori e giovani. Di seguito il riepilogo delle spese rispettivamente sostenute con gli importi ricevuti:

**5 PER MILLE 2018**

Data di percezione 30-lug-2020

**IMPORTO PERCEPITO € 28.718,00**

**RENDICONTO**

Acquisto di beni e servizi € 10.721,95

Costi di funzionamento € 6.832,57

Risorse umane € 11.733,09

**TOTALE SPESE € 29.287,61**

**5 PER MILLE 2019**

Data di percezione 6-ott-2020

**IMPORTO PERCEPITO € 33.827,29**

**RENDICONTO**

Acquisto di beni e servizi € 13.813,63

Costi di funzionamento € 11.123,14

Risorse umane € 11.045,00

**TOTALE SPESE € 35.981,77**

Non sono ancora stati pubblicati dall'Agenzia delle Entrate gli elenchi con gli importi del 5 per mille per l'anno 2020 redditi 2019.

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

ANNO	REDDITI	SCELTE	IMPORTO	DATA EROGAZIONE	DESTINAZIONE
2019	2018	634	€ 33.827,29	6-ott-2020	Sostegno case famiglia in Italia
2018	2017	588	€ 28.718,00	30-lug-2020	Sostegno case famiglia in Italia
2017	2016	722	€ 32.534,88	7-ago-2019	Sostegno case famiglia in Italia
2016	2015	675	€ 30.741,51	16-ago-2018	Sostegno case famiglia in Italia
2015	2014	655	€ 27.190,88	11-ago-2017	Sostegno case famiglia in Italia
2014	2013	646	€ 26.674,38	7-nov-2016	Sostegno case famiglia in Italia

## 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.

#### Proventi

Le erogazioni liberali sono così ripartite per destinazione di utilizzo rispetto alle scelte del donatore:

	Individui	Aziende	Fondazioni	Service	Enti Pubblici	
<b>Erogazioni liberali</b>						
Non destinate	107.903,00	12.051,17	1.000,00	8.500,00	-	129.454,17
Destinate Italia	5.207,04		-	-	-	5.207,04
Destinate Rep. Dem. del Congo	91.671,50	23.560,00	200,00	7.850,00	-	123.281,50
Sostegno a distanza	96.345,86	870,00	-	-	-	97.215,86
	<b>301.127,40</b>	<b>36.481,17</b>	<b>1.200,00</b>	<b>16.350,00</b>	-	<b>355.158,57</b>
<b>Contributi specifici</b>						
Progetti specifici (vedi dettaglio)	-	-	154.779,93	80.000,00	-	234.779,93
5 per mille					62.545,29	62.545,29
Note rette servizi in regime di accreditamento (Italia)	-	-	-	-	125.502,28	125.502,28
Contributi non soggetti a rendiconto (Italia)	-	-	-	-	4.000,00	4.000,00
	-	-	154.779,93	80.000,00	192.047,57	426.827,50
<b>TOTALE</b>	<b>301.127,40</b>	<b>36.481,17</b>	<b>155.979,93</b>	<b>96.350,00</b>	<b>192.047,57</b>	<b>781.986,07</b>

Il 90% delle erogazioni liberali destinate sono utilizzate per la specifica destinazione, il 10% per spese di gestione e raccolta fondi. Le restanti donazioni non destinate sono utilizzate secondo le necessità dell'associazione.



## Libro verbali Assemblee dei Soci

### Progetti finanziati

Descrizione	Ente erogatore	Importo deliberato	Importo del.prec.	Importo del. 2020	Importo delib. pros. esercizi	Cofinanz.	Costo progetto	Spese prec.	Spese 2020	Spese da sostenere
<i>Enti pubblici</i>										
Cinque per mille 2018	Min. Lavoro e Politiche Sociali	28.718,00	-	28.718,00	-	-	28.718,00	-	28.718,00	-
Cinque per mille 2019	Min. Lavoro e Politiche Sociali	33.827,29	-	33.827,29	-	-	33.827,29	-	33.827,29	-
Contributo nota 10013 del 4/1/19	Banca d'Italia	100.000,00	-	-	100.000,00	100.000,00	200.000,00	-	-	200.000,00
		<b>162.545,29</b>	<b>-</b>	<b>62.545,29</b>	<b>100.000,00</b>	<b>100.000,00</b>	<b>262.545,29</b>	<b>-</b>	<b>62.545,29</b>	<b>200.000,00</b>
<i>Fondazioni</i>										
Contributo n. 24814/18	Fondazione Cassa di Risparmio di Firenze	15.000,00	-	15.000,00	-	10.523,46	25.523,46	25.523,46	-	-
Contributo n. 47397/20	Fondazione Cassa di Risparmio di Firenze	15.000,00	-	15.000,00	-	45.700,00	60.700,00	-	60.700,00	-
Un Ponte di Solidarietà 2019-2021	Fondazione Terzo Pilastro	300.000,00	60.000,00	124.779,93	115.220,07	380.470,00	680.470,00	207.150,39	212.804,00	260.515,61
		<b>330.000,00</b>	<b>60.000,00</b>	<b>154.779,93</b>	<b>115.220,07</b>	<b>436.693,46</b>	<b>766.693,46</b>	<b>232.673,85</b>	<b>273.504,00</b>	<b>260.515,61</b>
<i>Service</i>										
Progetto 92/2017	CEI c.i.c. III° Mondo	130.000,00	65.000,00	65.000,00	-	127.945,00	257.945,00	172.921,00	85.024,00	-
Progetto "In famiglia 2020"	Arcidiocesi di Firenze	15.000,00	-	15.000,00	-	22.797,29	37.797,29	-	37.797,29	-
		<b>145.000,00</b>	<b>65.000,00</b>	<b>80.000,00</b>	<b>-</b>	<b>150.742,29</b>	<b>440.742,29</b>	<b>172.921,00</b>	<b>85.024,00</b>	<b>-</b>

**Libro verbali Assemblee dei Soci**

**Altri proventi**

La voce è così composta:

	<b>2020</b>	<b>2019</b>
Arrotondamenti attivi	22,97	607,20
Plusvalenze	1.423,00	4.165,00
Rimborsi spesa	-	4.000,00
Sconti e abbuoni attivi	139,49	216,44
Soprawvenienze attive	3.420,30	26.455,00
<b>Totale</b>	<b><u>5.005,76</u></b>	<b><u>35.443,64</u></b>

La plusvalenza è dovuta alla valorizzazione di un automezzo ceduto con l'acquisto del nuovo.

**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:

	<b>2020</b>	<b>2019</b>
Spese vitto e attività accoglienza minori	111.179,07	86.530,22
Utenze	31.886,97	28.299,86
Manutenzione immobili, impianti, attrezzature	17.406,09	12.854,55
Trasporti	13.080,20	9.074,69
Automezzi (gestione)	9.076,43	13.110,56
Assicurazioni	1.119,60	1.523,97
Consulenze e collaborazioni	7.280,97	13.359,39
Altre spese di gestione (es. imposte, corsi, ecc.)	1.658,99	2.339,24
<b>Totale</b>	<b><u>192.688,32</u></b>	<b><u>167.092,48</u></b>

**Altri servizi di assistenza**

La voce è così composta:

	<b>2020</b>	<b>2019</b>
Preautonomia	67.787,66	60.011,54
Beneficenza	650,00	580,00
<b>Totale</b>	<b><u>68.437,66</u></b>	<b><u>60.591,54</u></b>

## Libro verbali Assemblee dei Soci

### Personale

La voce è così composta:

	2020	2019
Personale (stipendi e salari)	27.210,01	45.669,12
Personale (oneri previdenziali)	7.303,62	11.775,55
Personale (accantonamento tfr)	2.041,95	1.536,20
Personale (indennità tfr)	655,18	1.821,40
Totale	<u>37.210,76</u>	<u>60.802,27</u>

### 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:

	2020	2019
Amm.to Imm.le Casa Madre	48.726,44	48.726,44
Amm.to Imm.le Colleramoie 31 p.1	15.209,72	15.209,72
Amm.to Imm.le Colleramoie 31 p.2	6.760,46	6.760,46
Amm.to Attrezzature	3.299,81	4.527,82
Amm.to Automezzi	11.873,00	5.863,00
Amm.to Impianti Casa Madre	2.582,17	2.582,17
Amm.to Impianti Generici	4.191,55	4.191,55
Amm.to Mobili e Arredi	2.528,70	2.587,01
Amm.to Servizi Infanzia (opere e arredi)	3.289,44	2.310,10
Totale	<u>98.461,29</u>	<u>92.758,27</u>

### Altre passività

La voce è così composta:

	2020	2019
Svalutazione crediti	4.420,00	23.725,00
Insussistenze passive	2.057,60	-
Arrotondamenti passivi	18,64	11,73
Soprawenienze passive	-	9.089,15
Totale	<u>6.496,24</u>	<u>32.825,88</u>

Si segnala l'iscrizione a fondo di svalutazione dei crediti maturati con il Comune di Impruneta rispetto alle note rette emesse per l'accoglienza in regime di accreditamento di un minore in affidamento ai Servizi Sociali del Comune di Impruneta, rispetto al quale il Comune di Impruneta si è ad oggi rifiutato la presa a carico dei costi di accoglienza. Per prudenza tale

## Libro verbali Assemblee dei Soci

credito viene iscritto a f.do di svalutazione, rimandandone l'imputazione all'esercizio in cui sarà incassato il credito spettante.

### 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"), realizzati dal Partner straniero "Communauté Amour et Liberté Asbl".

La voce è così composta:

	<b>2020</b>	<b>2019</b>
Progetti sostenuti	254.200,00	254.000,00
Costi diretti e materiale dall'Italia	-	-
T rasporto e viaggi cooperanti e volontari	881,23	13.925,56
<b>Totale</b>	<b><u>255.081,23</u></b>	<b><u>267.925,56</u></b>

### Raccolta Fondi

#### Altri oneri promozionali

La voce è così ripartita:

Stampe e pubblicazioni	15.474,17	17.258,81
Pubblicità e inserzioni	2.128,99	-
Spedizioni postali	5.340,23	5.888,38
Servizi (es. canoni e locazioni, assistenza, manutenzioni)	3.260,92	10.598,91
Cancelleria e gadget	-	585,60
Spese di viaggio e di rappresentanza (con rimborsi spesa)	1.652,96	3.361,05
<b>Totale</b>	<b><u>27.857,27</u></b>	<b><u>37.692,75</u></b>

#### Personale

La voce è così composta:

	<b>2020</b>	<b>2019</b>
Personale (stipendi e salari)	7.589,48	-
Personale (oneri previdenziali)	109,18	-
Personale (accantonamento tfr)	-	-
Personale (indennità tfr)	251,84	-
<b>Totale</b>	<b><u>7.950,50</u></b>	<b><u>-</u></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:

PROVENTI FINANZIARI E PATRIMONIALI	2020	2019
Plusvalenza	1.700,00	100.000,00
Soprawenienze attive	2,95	-
Interessi attivi	134,61	6,13
Totale	<u>1.837,56</u>	<u>100.006,13</u>

### Supporto Generale

Le spese di **Ufficio**, **Personale** e **Utenze** sono parzialmente di competenza delle Attività istituzionali ovvero alla Raccolta fondi ma, non essendo meglio quantificabile la percentuale di imputazione delle stesse alle rispettive categorie di spesa, sono state iscritte totalmente agli Oneri di Supporto Generale.

### Spese generali

La voce è così ripartita:

	2020	2019
Materiali ufficio amministrazione	2.476,70	755,43
Utenze (telefoniche)	6.698,58	4.981,74
Oneri bancari e postali	4.415,22	2.620,67
Quote associative altri enti	3.747,00	1.600,00
Consulenze e collaborazioni	3.172,00	-
Irap	2.556,00	2.349,00
Altri servizi e oneri (es. sanzioni, interessi passivi, web)	1.991,72	2.104,95
Totale	<u>25.057,22</u>	<u>14.411,79</u>

### Personale

La voce è così composta:

	2020	2019
Personale (stipendi e salari)	39.011,23	49.393,23
Personale (oneri previdenziali)	10.061,38	7.248,35
Personale (accantonam. tfr)	1.322,82	1.339,63
Personale (indennità tfr)	1.536,34	1.506,70
Totale	<u>51.931,77</u>	<u>59.487,91</u>



## Libro verbali Assemblee dei Soci

### Attività accessorie

Sono i costi del centro estivo "Respect Camp Covid Edition". L'ingente incremento dei costi rispetto agli anni precedenti è stato causato dalle necessarie modifiche del servizio nel rispetto delle disposizioni nazionali e regionali in emergenza Covid-19.

### Personale

La voce è così composta:

	2020	2019
Personale (stipendi e salari)	20.289,94	-
Personale (oneri previdenziali)	5.956,28	-
Personale (accantonamento tfr)	-	-
Personale (indennità tfr)	428,79	-
Personale (lavoro occasionale accessorio)	3.548,90	-
Totale	<u>30.223,91</u>	<u>-</u>

### Proventi

La voce è così composta:

	2020	2019
Contributi da individui	28.567,00	-
Contributi da enti pubblici	6.292,33	-
Totale	<u>34.859,33</u>	<u>-</u>

I proventi da attività accessorie sono nei limiti legislativi. Infatti costituiscono il 4,4% dei proventi da attività istituzionale di € 786.991,83 quindi inferiori al limite del 66%. Inoltre gli oneri da attività accessorie di € 44.397,33 sono nettamente inferiori agli oneri da attività istituzionali di € 662.385,48.



## Libro verbali Assemblee dei Soci

### Imposte sul reddito d'esercizio

Sono state iscritte le seguenti imposte di competenza dell'esercizio.

Imposte	2020	2019
IRES	-	-
IRAP	2.556,00	2.349,00
<b>Totale Imposte</b>	<b>2.556,00</b>	<b>2.349,00</b>

### Ires

Le attività istituzionali sono del tutto escluse dall'area della commercialità, e sono quindi completamente irrilevanti ai fini delle imposte sui redditi. Le attività connesse non concorrono alla formazione del reddito imponibile. Poiché le agevolazioni interessano esclusivamente il reddito d'impresa, le Onlus sono assoggettate all'Ires relativamente alle categorie di redditi fondiari, di capitale e diversi. Pertanto, gli immobili strumentali di proprietà dell'associazione e destinati all'attività istituzionale producono reddito fondiario e l'imposta è stata determinata applicando l'aliquota agevolata del 12,00%. L'imposta è così determinata:

Imposte	2020	2019
Redditi dei terreni	218,00	218,00
Redditi dei fabbricati strumentali	5.248,00	5.248,00
<i>Aliquota</i>	<i>12,00%</i>	<i>12,00%</i>
<b>Totale Imposte</b>	<b>656,00</b>	<b>656,00</b>
Deduzioni int. risparmio energetico	(2.130,00)	(2.130,00)
<b>Imposta netta</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

### Irap

L'associazione è soggetta all'Imposta Regionale sulle Attività Produttive (IRAP). L'Irap è stata determinata con i criteri previsti per le attività non commerciali, applicando alla base imponibile determinata secondo il metodo retributivo, l'aliquota agevolata del 2,98% applicata dalla Regione Toscana.

Imposte	2020	2019
Imponibile Irap regione Toscana	85.767,00	78.814,00
Aliquota agevolata	2,98%	2,98%
<b>Totale IRAP</b>	<b>2.556,00</b>	<b>2.349,00</b>

## Libro verbali Assemblee dei Soci

### Andamento delle attività

I proventi percepiti sono risultati sufficienti a coprire gli oneri dell'esercizio corrente, registrando un disavanzo di € 140,82 che decrementa il patrimonio netto. Si riassume di seguito l'andamento dell'esercizio corrente ripartito per vincolo di destinazione.

PROVENTI RIPARTITI	ITALIA	RDC	NON VINCOLATI	Totale
Attività istituzionale	367.034,54	285.497,36	132.703,12	785.235,02
Raccolta fondi			125,00	125,00
Finanziari e patrimoniali			3.594,37	3.594,37
Attività accessorie			34.859,33	34.859,33
<b>Totale</b>	<b>367.034,54</b>	<b>285.497,36</b>	<b>171.281,82</b>	<b>823.813,72</b>
ONERI RIPARTITI				
Attività istituzionale	(406.444,34)	(255.081,23)		(661.525,57)
Raccolta fondi			(38.552,79)	(38.552,79)
Finanziari e patrimoniali			(55,48)	(55,48)
Attività accessorie			(44.397,33)	(44.397,33)
Supporto generale			(78.370,94)	(78.370,94)
<b>Totale</b>	<b>(406.444,34)</b>	<b>(255.081,23)</b>	<b>(161.376,54)</b>	<b>(822.902,11)</b>
<b>RISULTATO ATT. VINCOLATA</b>	<b>(39.409,80)</b>	<b>30.416,13</b>	<b>9.905,28</b>	<b>911,61</b>

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

Nel corso del 2020, 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 € 3.172,00 relativamente alla revisione del bilancio corrente.

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

Si dà nota dei contributi deliberati entro la redazione della presente nota relativi a proposte progettuali presentate nell'esercizio a valere sugli esercizi successivi.

Descrizione	Ente erogatore	Importo deliberato	Cofinanz. ente	Costo progetto
Contributo straordinario emergenza Covid-19	Fondazione Cassa di Risparmio di Firenze	25.000,00	73.550,00	98.550,00
Campagna televisiva "Salva un bambino" 2021 (rendiconto provvisorio)	Tim, Vodafone, Wind Tre, Iliad, Postemobile, Coopvoce, Fastweb, Tiscali, Twt, Convergenze	100.000,00	-	100.000,00
		<b>125.000,00</b>	<b>73.550,00</b>	<b>198.550,00</b>

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

Impruneta, 16 aprile 2021

Il Presidente

don Matteo Galloni