

## **Bilancio d'esercizio al 31 dicembre 2015**

STATO PATRIMONIALE AL 31 DICEMBRE 2015

| ATTIVO  | 2015                     | 2014                     |
|---|--------------------------|--------------------------|
| <b>B) Immobilizzazioni</b>  |                          |                          |
| I - <u>Immobilizzazioni immateriali:</u>                                |                          |                          |
| 1) Software   | 2.059                    | 3.503                    |
| 2) Oneri pluriennali  | 201.992                  | 84.573                   |
| <u>Totale immobilizzazioni immateriali</u>                              | <u>204.051</u>           | <u>88.077</u>            |
| II - <u>Immobilizzazioni materiali:</u>                                 |                          |                          |
| 1) Terreni e fabbricati   | 10.274                   | 10.274                   |
| 2) Impianti e attrezzature  | 60.411                   | 54.929                   |
| 3) Altre immobilizzazioni materiali                                     | 45.091                   | 44.193                   |
|   | <u>115.776</u>           | <u>109.396</u>           |
| meno fondi ammortamento   | - 85.490                 | - 67.472                 |
| <u>Totale immobilizzazioni materiali</u>                                | <u>30.286</u>            | <u>41.925</u>            |
| III - <u>Immobilizzazioni finanziarie:</u>                              |                          |                          |
| 1) Partecipazioni   | 14.048                   | 14.048                   |
| 2) Depositi cauzionali  | 14.975                   | 14.520                   |
| <u>Totale immobilizzazioni finanziarie</u>                              | <u>29.022</u>            | <u>28.568</u>            |
| <u>Totale immobilizzazioni (B)</u>                                      | <u>263.359</u>           | <u>158.569</u>           |
| <b>C) Attivo circolante</b>   |                          |                          |
| I - <u>Rimanenze di magazzino</u>                                       |                          |                          |
| Prodotti finiti   | -                        | -                        |
| <u>Totale rimanenze di magazzino</u>                                    | <u>-</u>                 | <u>-</u>                 |
| II - <u>Crediti</u>   |                          |                          |
| 1) Crediti per sovvenzioni su progetti                                  |                          |                          |
| a) Sovvenzioni MAE per progetti all'estero (allegato n.2)               | 4.145.188                | 5.430.877                |
| b) Sovvenzioni MAE per progetti in Italia (allegato n.2)                | 79.092                   | 82.579                   |
| c) Sovvenzioni UE per progetti all'estero (allegato n.2)                | 9.668.891                | 10.574.335               |
| d) Sovvenzioni UE per progetti in Italia (allegato n.2)                 | 2.460.521                | 788.407                  |
| e) Raccolta per progetti finanziati da enti locali (allegato n.2)       | 412.284                  | 432.074                  |
| f) Raccolta per progetti finanziati da fondazioni (allegato n.2)        | 357.231                  | 994.406                  |
| g) Sovvenzioni per progetti finanziati da altri donatori (allegato n.2) | 366.013                  | 783.041                  |
| Totale crediti per sovvenzioni su progetti                              | 17.489.219               | 19.085.718               |
| di cui esigibili entro l'esercizio successivo                           | 10.532.583               | 6.951.271                |
| di cui esigibili oltre l'esercizio successivo                           | 6.956.636                | 12.134.448               |
| 2) Quote Acra da raccogliere (allegato n.3)                             | 7.865.128                | 8.025.904                |
| di cui esigibili entro l'esercizio successivo                           | 3.744.164                | 4.133.308                |
| di cui esigibili oltre l'esercizio successivo                           | 4.120.964                | 3.892.597                |
| 3) Crediti verso controparti per quote da ricevere (allegato n.2)       | 1.616.660                | 1.282.697                |
| di cui esigibili entro l'esercizio successivo                           | 995.298                  | 656.981                  |
| di cui esigibili oltre l'esercizio successivo                           | 621.362                  | 625.716                  |
| 4) Crediti verso clienti  | 19.725                   | 6.650                    |
| di cui esigibili entro l'esercizio successivo                           | 19.725                   | 6.650                    |
| di cui esigibili oltre l'esercizio successivo                           | -                        | -                        |
| 5) Crediti Diversi  | 546.709                  | 557.602                  |
| di cui esigibili entro l'esercizio successivo                           | 122.564                  | 216.533                  |
| di cui esigibili oltre l'esercizio successivo                           | 424.145                  | 341.069                  |
| <u>Totale crediti</u>   | <u>27.537.441</u>        | <u>28.958.572</u>        |
| III - <u>Disponibilità liquide</u>                                      |                          |                          |
| 1) Denaro e valori in cassa   | 3.313                    | 4.835                    |
| 2) Depositi bancari e postali   | 1.028.132                | 1.227.139                |
| 3) Casse e banche in loco per progetti (allegato n.1)                   | 2.191.768                | 2.332.092                |
| <u>Totale disponibilità liquide</u>                                     | <u>3.223.213</u>         | <u>3.564.066</u>         |
| <u>Totale attivo circolante (C)</u>                                     | <u>30.760.654</u>        | <u>32.522.638</u>        |
| <b>D) Ratei e risconti attivi</b>                                       |                          | <b>5.942</b>             |
| <b><u>TOTALE ATTIVO</u></b>   | <b><u>31.024.014</u></b> | <b><u>32.687.148</u></b> |
| <b><u>Impegni per progetti con contratti già sottoscritti</u></b>       |                          |                          |
| Quote Acra-CCS valorizzate  | 502.676                  | 439.586                  |
| Quote Controparti valorizzate   | 1.007.162                | 1.007.162                |
| <b><u>Totale impegni per progetti di contratti già sottoscritti</u></b> | <b><u>1.509.838</u></b>  | <b><u>1.446.748</u></b>  |
| <b><u>Impegni per fidejussioni</u></b>                                  |                          |                          |
| <u>Banca Etica</u>  |                          |                          |
| Bolivia - Progetto Microcentrali  | 146.689                  | 146.689                  |
| <u>Banca Prossima</u>   |                          |                          |
| Italia - Progetto Sardegna  | -                        | 80.000                   |
| Mozambico - sanitation  | 187.000                  | 187.000                  |
| Burkina - Donne e sviluppo rurale inclusivo                             | 166.355                  | 166.355                  |
| <u>UBI Banca</u>  |                          |                          |
| Ecuador - Progetto Cacao  | 105.327                  | 105.327                  |
| <u>Banca Popolare di Milano</u>   |                          |                          |
| El Salvador - Accesso all'acqua   | 135.116                  | 135.116                  |
| Senegal - Salute Plus   | 161.694                  | -                        |
| <u>Extrabanca</u>   |                          |                          |
| Tanzania - Energia  | 1.355.000                | 1.355.000                |
| <b><u>Totale impegni per fidejussioni</u></b>                           | <b><u>2.257.181</u></b>  | <b><u>2.175.487</u></b>  |

STATO PATRIMONIALE AL 31 DICEMBRE 2015

| PASSIVO   | 2015       | 2014       |
|---|------------|------------|
| <b>A) PATRIMONIO NETTO</b>  |            |            |
| I - <u>Patrimonio libero</u>  |            |            |
| 1) Utile/perdita d'esercizio  | 125        | 1.147      |
| 2) Riserva integrazione progetti  | -          | 101.264    |
| II - <u>Fondo di dotazione dell'ente</u>  |            |            |
| 1) Fondo dotazione Organismo  | 71.108     | 102.943    |
| 2) Fondi dotazione Immobili   | 14.072     | 14.072     |
| III - <u>Patrimonio vincolato</u>   |            |            |
| 1) Fondo lascito Gatti  | 30.174     | 30.174     |
| 2) Fondi dotazione vincolato Fondazione   | 100.000    | 100.000    |
| <b>Totale patrimonio netto (A)</b>  | 215.479    | 349.600    |
| <b>B) Fondi per rischi e oneri</b>  |            |            |
| 1) Fondo imprevisti   | -          | 43.235     |
| 2) Fondo valutazione impatto progetti   | -          | -          |
| 3) Fondo studio fattibilità progetti  | -          | -          |
| <b>Totale fondi per rischi e oneri (B)</b>                                      | -          | 43.235     |
| <b>C) Trattamento di fine rapporto lavoro subordinato</b>                       | 72.338     | 54.164     |
| <b>D) Debiti</b>  |            |            |
| 1) Fondi realizzazione progetti   |            |            |
| a) Fondi per realizzazione progetti MAE all'estero (allegato n.4)               | 7.998.043  | 8.420.461  |
| b) Fondi per realizzazione progetti MAE in Italia (allegato n.4)                | 111.402    | 52.587     |
| c) Fondi per realizzazione progetti UE all'estero (allegato n.4)                | 15.283.393 | 17.785.014 |
| d) Fondi per realizzazione progetti UE in Italia (allegato n.4)                 | 3.992.426  | 1.391.526  |
| e) Fondi per realizzazione progetti finanziati da enti locali (allegato n.4)    | 516.047    | 1.429.646  |
| f) Fondi per realizzazione progetti finanziati da fondazioni (allegato n.4)     | 1.113.731  | 940.978    |
| g) Fondi per realizzazione progetti finanziati da altri donatori (allegato n.4) | 939.437    | 1.678.336  |
| h) Fondi per realizzazione progetti finanziati all'estero (allegato n.4)        | -          | 50.970     |
| <b>Totale fondi per realizzazione progetti</b>                                  | 29.925.381 | 31.749.519 |
| <i>di cui esigibili entro l'esercizio successivo</i>                            | 11.996.867 | 9.895.333  |
| <i>di cui esigibili oltre l'esercizio successivo</i>                            | 17.928.514 | 21.854.186 |
| 2) debiti verso banche  | 568.143    | 298.476    |
| <i>di cui esigibili entro l'esercizio successivo</i>                            | 568.143    | 298.476    |
| <i>di cui esigibili oltre l'esercizio successivo</i>                            | -          | -          |
| 2) debiti verso altri finanziatori  | -          | -          |
| <i>di cui esigibili entro l'esercizio successivo</i>                            | -          | -          |
| <i>di cui esigibili oltre l'esercizio successivo</i>                            | -          | -          |
| 3) debiti verso fornitori   | 144.465    | 74.130     |
| <i>di cui esigibili entro l'esercizio successivo</i>                            | 144.465    | 74.130     |
| <i>di cui esigibili oltre l'esercizio successivo</i>                            | -          | -          |
| 4) debiti tributari e sociali   | 27.887     | 29.772     |
| <i>di cui esigibili entro l'esercizio successivo</i>                            | 27.887     | 29.772     |
| <i>di cui esigibili oltre l'esercizio successivo</i>                            | -          | -          |
| 5) debiti verso collaboratori   | 7.700      | 6.099      |
| <i>di cui esigibili entro l'esercizio successivo</i>                            | 7.700      | 6.099      |
| <i>di cui esigibili oltre l'esercizio successivo</i>                            | -          | -          |
| 6) debiti diversi   | 62.621     | 82.153     |
| <i>di cui esigibili entro l'esercizio successivo</i>                            | 62.621     | 82.153     |
| <i>di cui esigibili oltre l'esercizio successivo</i>                            | -          | -          |
| <b>Totale debiti (D)</b>  | 30.736.197 | 32.240.149 |
| <b>E) Ratei e risconti passivi</b>  | -          | -          |
| <b>TOTALE PASSIVO E PATRIMONIO NETTO</b>  | 31.024.014 | 32.687.148 |
|   | -          | 0          |
| <b>Contratti sottoscritti per progetti da realizzare</b>                        |            |            |
| Quote Acra-CCS valorizzate  | 502.676    | 439.586    |
| Quote Controparti valorizzate   | 1.007.162  | 1.007.162  |
| <b>Totale contratti sottoscritti per progetti da realizzare</b>                 | 1.509.838  | 1.446.748  |
| <b>Impegni per fidejussioni</b>   |            |            |
| <u>Banca Etica</u>  |            |            |
| Bolivia - Progetto Microcentrali  | 146.689    | 146.689    |
| <u>Banca Prossima</u>   |            |            |
| Italia - Progetto Sardegna  | -          | 80.000     |
| Mozambico - sanitation  | 187.000    | 187.000    |
| Burkina - Donne e sviluppo rurale inclusivo                                     | 166.355    | 166.355    |
| <u>UBI Banca</u>  |            |            |
| Ecuador - Progetto Cacao  | 105.327    | 105.327    |
| <u>Banca Popolare di Milano</u>   |            |            |
| El Salvador - Accesso all'acqua   | 135.116    | 135.116    |
| Senegal - Salute Plus   | 161.694    | -          |
| <u>Extrabanca</u>   |            |            |
| Tanzania - Energia  | 1.355.000  | 1.355.000  |
| <b>Totale impegni per fidejussioni</b>  | 2.257.181  | 2.175.487  |

**CONTO ECONOMICO AL 31 DICEMBRE 2015**

| <b>RICAVI</b>  | <b>2015</b>           | <b>2014</b>           |
|--|-----------------------|-----------------------|
| <b>1) Proventi da enti istituzionali per realizzazione progetti</b>        |                       |                       |
| 1.1 Progetti MAE all'estero  | 1.964.495             | 1.075.682             |
| 1.2 Progetti MAE in Italia   | 25.347                |                       |
| 1.3 Progetti UE all'estero   | 3.575.130             | 3.542.504             |
| 1.4 Progetti UE in Italia  | 894.999               | 905.886               |
| 1.5 Progetti finanziati da enti locali                                     | 328.144               | 289.240               |
| 1.6 Progetti finanziati da fondazioni                                      | 733.262               | 1.159.577             |
| 1.7 Progetti finanziati da altri donatori                                  | 1.749.726             | 1.679.787             |
| 1.8 Progetti finanziati all'estero   | 172.060               | 231.839               |
| <u>Totale proventi da enti istituzionali per realizzazione progetti</u>    | <b>9.443.163</b>      | <b>8.884.515</b>      |
| <b>2) Proventi da raccolta quote di cofinanziamento a carico della ONG</b> |                       |                       |
| 2.1) Raccolta per progetti MAE all'estero                                  | 333.923               | 47.300                |
| 2.2) Raccolta per progetti UE all'estero                                   | 590.150               | 526.343               |
| 2.3) Raccolta per progetti UE in Italia                                    | 101.111               | 163.114               |
| 2.4) Raccolta per progetti finanziati da enti locali                       | 54.738                | 52.085                |
| 2.5) Raccolta per progetti finanziati da fondazioni                        | 135.625               | 29.852                |
| 2.6) Raccolta per progetti finanziati da altri donatori                    | 43.226                | 169.407               |
| 2.7) Raccolta per progetti finanziati all'estero                           |                       | 32.891                |
| <u>Totale raccolta quote di cofinanziamento a carico della ONG</u>         | <b>1.258.773</b>      | <b>1.020.992</b>      |
| <b>Totale proventi per realizzazione progetti</b>                          | <b>10.701.936</b>     | <b>9.905.507</b>      |
| <b>3) Ricavi dei coordinamenti nei paesi di intervento</b>                 | <b>15.580</b>         | <b>16.711</b>         |
| <b>4) Proventi da attività commerciali</b>                                 | <b>211.086</b>        | <b>5.867</b>          |
| <b>5) Proventi diversi</b>   |                       |                       |
| 5.1) Quote associative   | 1.450                 | 2.600                 |
| 5.2) Proventi contributivi   | 16.461                | 25.658                |
| 5.3) Quote organizzative   | 678.721               | 620.790               |
| 5.4) Proventi finanziari   | 77.108                | 7.153                 |
| 5.5) Proventi straordinari   | 8.627                 | 200.000               |
| <u>Totale proventi diversi (allegato n.5)</u>                              | <b>782.366</b>        | <b>856.201</b>        |
| <br><u><b>TOTALE RICAVI</b></u>  | <br><b>11.710.968</b> | <br><b>10.784.286</b> |

**CONTO ECONOMICO AL 31 DICEMBRE 2015**

| <b>COSTI</b>  | <b>2015</b>              | <b>2014</b>              |
|---|--------------------------|--------------------------|
| <b>1) Costi per realizzazione progetti</b>                |                          |                          |
| 1.1 Progetti MAE all'estero                               | 2.298.419                | 1.122.982                |
| 1.2 Progetti MAE in Italia                                | 25.347                   |                          |
| 1.3 Progetti UE all'estero                                | 4.165.279                | 4.068.846                |
| 1.4 Progetti UE in Italia                                 | 996.110                  | 1.069.000                |
| 1.5 Progetti finanziati da enti locali                    | 382.882                  | 341.325                  |
| 1.6 Progetti finanziati da fondazioni                     | 868.887                  | 1.189.429                |
| 1.7 Progetti finanziati da altri donatori                 | 1.792.952                | 1.849.194                |
| 1.8 Progetti finanziati all'estero                        | 172.060                  | 264.730                  |
| <u>Totale costi per realizzazione progetti</u>            | <u>10.701.936</u>        | <u>9.905.507</u>         |
| <b>Totale costi per realizzazione progetti</b>            | <b>10.701.936</b>        | <b>9.905.507</b>         |
| <br>  |                          |                          |
| <b>2) Costi dei coordinamenti nei paesi di intervento</b> | 15.580                   | 43.246                   |
| <br>  |                          |                          |
| <b>3) Costi da attività commerciali</b>                   | 198.922                  | 21.445                   |
| <br>  |                          |                          |
| <b>imposte e tasse</b>                                    | 2.410                    |                          |
| <b>4) Oneri diversi</b>                                   |                          |                          |
| 4.1) Costo personale e collaboratori                      | 416.654                  | 433.140                  |
| 4.2) Spese per comunicazione e fund raising               | 24.767                   | 26.669                   |
| 4.3) Spese generali                                       | 174.086                  | 226.965                  |
| 4.4) Spese settore IT                                     | 13.310                   | 19.996                   |
| 4.5) Ammortamenti ed accantonamenti                       | 69.961                   | 18.249                   |
| 4.6) Oneri finanziari                                     | 80.944                   | 23.804                   |
| 4.7) Sopravvenienze passive                               | 12.274                   | 64.118                   |
| 4.8) Decremento scorte di magazzino                       | -                        | -                        |
| <u>Totale oneri diversi (allegato n.6)</u>                | <u>791.996</u>           | <u>812.941</u>           |
|   | -                        |                          |
| <br>  |                          |                          |
| <b>TOTALE COSTI</b>                                       | <u><u>11.710.844</u></u> | <u><u>10.783.138</u></u> |
| <br>  |                          |                          |
| <b>UTILE/PERDITA D'ESERCIZIO</b>                          | <u><u>125</u></u>        | <u><u>1.147</u></u>      |