

**ASSOCIAZIONE SOLIDARIETA' E SERVIZI
ONLUS - ONG**

Sede legale: Via F. Baracca 21

01100 Viterbo

Codice Fiscale 90067070566

**BILANCIO
AL 31 DICEMBRE 2015**

STATO PATRIMONIALE ATTIVO

STATO PATRIMONIALE ATTIVO	31/12/2015	31/12/2014
A) CREDITI V/SOCI PER VERSAMENTI ANCORA DOVUTI		
B) IMMOBILIZZAZIONI		
I – IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI		
Valore originario	2.400 -	-
(Ammortamenti)	-	
Totale Immobilizzazioni immateriali nette	-	-
II- IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI		
Valore originario	251.144	240.144
(Ammortamenti)	(96.855)	(79.973)
Totale immobilizzazioni materiali nette	154.289	160.171
III- IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE	-	-
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI	154.289	160.171
C) ATTIVO CIRCOLANTE		
I- RIMANENZE	-	-
II- CREDITI		
- Entro 12 mesi	28.815	26.026
- Oltre 12 mesi		-
Totale Crediti	28.815	26.026
III- ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI	-	-
IV- DISPONIBILITA' LIQUIDE	27.898	43.758
TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE	56.713	69.784
D) RATEI E RISCONTI ATTIVI	976	1.452
TOTALE ATTIVO	214.378	231.407

STATO PATRIMONIALE PASSIVO

STATO PATRIMONIALE PASSIVO	31/12/2015	31/12/2014
A) PATRIMONIO NETTO		
I- CAPITALE	-	-
II- RISERVA DA SOVRAPPREZZO AZIONI	-	-
III- RISERVA DI RIVALUTAZIONE	-	-
IV- RISERVA LEGALE	-	-
V - RISERVA ZIONI PROPRIE IN PORTAFOGLIO	-	-
VI- RISERVE STRAORDINARIE	-	-
VII- ALTRE RISERVE	-	-
VIII- RISULTATO DI GESTIONE PORTATO A NUOVO	108.373	106.284
IX - RISULTATO DI GESTIONE	3.587	2.089
TOTALE PATRIMONIO NETTO	111.960	108.373
B) FONDO PER RISCHI ED ONERI IMPOSTE	5.498	5.709
C) TRATTAMENTO FINE RAPPORTO DI LAVORO	21.111	18.210
D) DEBITI		
- Entro 12 mesi	8.198	7.502
- Oltre 12 mesi		-
Totale debiti	8.198	7.502
E) RATEI E RISCONTI PASSIVI	67.611	91.613
TOTALE PASSIVO	214.378	231.407

RENDICONTO DI GESTIONE

RENDICONTO DI GESTIONE	31/12/2015	31/12/2014
A) PROVENTI DA ATTIVITA' ISTITUZIONALI		
1) Proventi	251.490	294.169
2) Variazione delle rimanenze dei prodotti in Corso di lavorazione, semilavorati e finiti	-	-
3) variazione lavori in corso su ord.ne	-	-
4) incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	-	-
5) Altri proventi	-	-
B) ONERI DA ATTIVITA' ISTITUZIONALI		
6) Per materie prime, sussidiarie e merci	8.140	1.337
7) Per servizi	83.474	149.854
8) Per godimento beni di terzi	1.902	1.870
9) Per il personale	122.060	126.435
10) Ammortamenti e Svalutazioni		
A) Ammortamento Imm.ni immateriali	-	-
B) Ammortamento imm.ni materiali	18.081	12.004
11) Variazione delle rimanenze materie prime Sussidiarie, di consumo e merci	-	-
12) Accantonamento per rischi	-	-
13) Altri accantonamenti	-	-
14) Oneri diversi di gestione	8.053	113
TOTALE ONERI	241.710	289.867
DIFFERENZA TRA PROVENTI E ONERI (A-B)	9.780	2.556
C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI		
15) Proventi da partecipazioni	-	-
16) Altri Proventi Finanziari	12	6
17) Interessi ed altri oneri finanziari	(832)	(757)
17bis) Utile o perdita su cambi	-	-
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	-	-
E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI		
20) Proventi	125	5.993
21) Oneri		
TOTALE DELLE PARTITE STRAORDINARIE (20-21)		
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE	9.085	7.798
22) IMPOSTE SUL REDDITO D'ESERCIZIO	5.498	5.709
23) RISULTATO DI GESTIONE	3.587	2.089

Nota Integrativa al 31/12/2015
(valori espressi in euro)

Signori Soci,

Il bilancio dell'esercizio chiuso al 31 dicembre 2015 presenta un avanzo di esercizio di euro 3.497

Criteri generali di redazione

Il bilancio dell'esercizio chiuso al 31 dicembre 2015, predisposto per l'approvazione da parte dell'Assemblea dei Soci, corrisponde ai risultati delle scritture contabili regolarmente tenute ed è stato predisposto secondo le disposizioni previste dal Decreto Legislativo n° 127 del 9 aprile 1991 e successive modifiche.

BREVI NOTE DELL'ASSOCIAZIONE

L'Associazione "Solidarieta e Servizio" ONLUS-ONG esiste, di fatto, dal dicembre 1989, si è costituita formalmente dal 26 marzo 2003 e nell'anno 2007 ha acquisito lo status di ONG.

S&S opera sia nell'ambito delle Comunità Territoriali dove ha le proprie sedi: Viterbo, Nettuno, Ascoli Piceno e Albese con Cassano (CO), che in Paesi esteri quali la Cina e le Filippine.

In particolare, le finalità dell'Associazione sono:

- operare nel campo del volontariato al fine di valorizzare e potenziare le competenze di coloro che operano con persone portatrici di particolari disagi e/o in strutture socio-sanitarie a supporto delle attività svolte da personale specializzato;
- contribuire alla rimozione degli ostacoli che contrastano il benessere psichico, fisico e sociale delle persone con particolare riferimento alle fasce più deboli della popolazione;

- impegnarsi nella realizzazione di interventi in ambito socio-sanitario e educativo finalizzati alla prevenzione del disagio dei giovani;
- impegnarsi nel lavoro di promozione dello sviluppo umano sostenibile ispirandosi alle direttrici dei grandi Vertici mondiali delle Nazioni Unite in tema di cooperazione internazionale.

In data 29 dicembre 2003, SOLIS è stata iscritta nel pubblico registro delle persone giuridiche dalla Prefettura di Viterbo (n.369/04)

In data 12 luglio 2004 con Delibera 2689 è stata riconosciuta come Organizzazione Non Lucrativa di Utilità Sociale (ONLUS) impegnata nel settore delle politiche sociali dalla Regione Lazio.

In data 23 febbraio 2007 con D.M n. 2007/337/000706/1 è stata riconosciuta come Organizzazione Non Governativa (ONG) dal Ministero degli Affari Esteri.

L'associazione è altresì iscritta al Registro Comunale Associazioni di Volontariato, al Registro Provinciale Associazione ONLUS (n. 00 403) ed al Registro Onlus presso l' Agenzia delle Entrate.

Con decreto n. 36 del 17 aprile 2008 la Regione Marche ha iscritto l'associazione nel registro regionale delle organizzazioni di volontariato, ambito operativo socio-assistenziale.

In data 7 Settembre 2010, il Consiglio Direttivo ha stabilito una nuova sede operativa dell'Associazione a Nettuno (RM) per la gestione dei volontari della Casa di Cura "Villa Miramare".

CONTRIBUTO CINQUE PER MILLE

L'Associazione, dopo aver ottenuto ed effettivamente incassato nel 2008 la prima raccolta relativa al 5 per mille sull'IRPEF del 2005 per euro 10.918, in data 22.4.2010 ha incassato l'importo di euro 13.195 per il 5 per mille relativo al reddito

di riferimento dell'anno 2006, in data 21.12.2010 l'importo di euro 12.707 per il 5 per mille relativo al reddito di riferimento dell'anno 2007, in data 27.09.2011 l'importo di euro 12.947 per il 5 per mille relativo al reddito di riferimento dell'anno 2008, in data 23.11.2012 l'importo di euro 8.698 per il 5 per mille relativo al reddito di riferimento dell'anno 2009, in data 20.08.2013 l'importo di euro 8.536 per il 5 per mille relativo al reddito di riferimento dell'anno 2010, in data 28/10/2014 l'importo di euro 7.648,36 relativamente al 5 per mille riferito all'anno 2011, ed infine 6.578,86 relativamente al 5 per mille riferito all'anno 2012, incassato in data 04/11/2015.

In Alla data odierna facendo una verifica sul sito dell'Agenzia dell'Entrate non si può ancora verificare l'importo attribuito per la raccolta del 5 per mille sull'IRPEF per i redditi dell'anno 2014 (cinque per mille 2015) e per i redditi dell'anno 2015 (cinque per mille 2016) mentre è stato accertato l'importo attribuito per l'anno 2013 (unico 2014) per euro 6.873,00.

Prudentemente, in considerazione che ancora deve essere incassato il 5 per mille per i redditi dell'anno - 2014 e 2015 si è voluto accertare un ulteriore importo di euro 6.500 in modo tale che risulta un credito per il cinque per mille pari ad euro 17.002,45.

In riferimento all'utilizzo del 5 per mille incassato nell'anno 2015 riferito al 2012 pari ad euro 6.578,96 si precisa che lo stesso è stato utilizzato in parte a copertura delle spese di gestione ed in parte a parziale copertura delle spese del personale.

Illustrazione delle principali voci dello Stato Patrimoniale e del Rendiconto di gestione

STATO PATRIMONIALE ATTIVO

IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI NETTE

La voce presenta un saldo pari 2.400,12.

IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI NETTE

Saldo al 31/12/2015	154.289
Saldo al 31/12/2014	160.171
Variazioni	5.882

Le immobilizzazioni materiali sono costituite da beni strumentali, mobili e arredi, impianti, attrezzature e macchine per ufficio e da ulteriori costi sostenuti per la realizzazione di una struttura prefabbricata in Viterbo necessaria per svolgere attività socio-educative.

Il valore netto di bilancio al 31.12.2015 è pari ad euro 154.289, contro un valore

al 31.12.2014 pari ad euro 160.171.

Gli ammortamenti sono stati contabilizzati in linea con le aliquote civilistiche previste per

le diverse categorie comprensivamente alle somme spese per la realizzazione della

struttura prefabbricata che nel 2014 è entrata in funzione.

Descrizione	aliq.	Costo Storico	Amm.2015	f.do al 31/12/15	residuo da da amm.re
Struttura Prefabbricata	3%	116.408	3.492	5.238	111.170
Mobili e Arredi	12%	22.124	1.384	21.611	513
Macchinari	15%	56.805	6.869	26.609	30.196
Macch.per Uff Elett.	20%	9.283	519	8.256	1.027
Automezzi	25%	29.000	2.500	26.500	2.500
Impianti Interni Spec.	25%	1.598		1.598	-----
Beni inf. 516 euro	100%	4.927	350	4.927	-----
Attrezzature varie		11.000	2.117	2.117	8.883
Totale		251.144	18.081	96.855	154.289

ATTIVO CIRCOLANTE

SALDO AL 31/12/2015	56.713
SALDO AL 31/12/2014	96.332
Variazioni	- 39.619

Di seguito vengono descritte le voci che comprendono l'attivo circolante che risulta essere composta dalla voce Crediti e disponibilità liquide.

-./ Rimanenze

La voce presenza un saldo pari a zero.

-./ Crediti

Il saldo dei crediti al 31.12.2015 ammonta ad euro 28.815, mentre al 31.12.2014 era pari ad euro 96.332 ed è così suddiviso secondo la seguente tipologia:

Descrizione	Importo 2015	Importo 2014	variazioni
Crediti tributari	6.203	3.633	2.570
Verso altri	22.611	22.393	218
Totale credito	28.815	26.026	2.789

La voce crediti tributari pari ad euro 6.203 è relativo al credito dell' I.r.a.p. al netto della quota di competenza del 2015, pari ad euro 5.718, nonché di ulteriori crediti di per ritenute acconto attive .

Il credito verso altri pari ad euro 22.611 è così composto:

- o per euro 17.003 si riferisce al credito stimato in via prudenziale per gli anni 2014, 2015 e 2016 (redditi di riferimento) relativamente al contributo "cinque per mille 2013" e "cinque per mille 2014", e "cinque per mille 2015", così come in precedenza già evidenziato. L'importo a credito è stato stimato sulla base degli incassi degli

anni precedenti anche tenendo conto della notorietà della Associazione sul territorio in cui opera;

- o per euro 2.340 si riferisce alle quote degli associati di competenza non ancora tutte incassate.
- o per euro 1.179 si riferisce ad acconti a fornitori ed altri piccoli crediti.
- o per euro 2089 per credito IRAP richiesto a rimborso.

./ Disponibilita' Liquide

Le disponibilita' liquide al 31.12.2015 ammontano complessivamente ad euro 27.807, di cui euro 27.751 costituite da disponibilita' verso le banche, i cui saldi risultano riconciliati con gli estratti conto al 31 dicembre 2015 ed euro 147 di disponibilita' liquide quali la cassa contanti.

Di seguito così dettagliate:

Descrizione	Importo 2015	importo 2014
Cassa Contanti Viterbo	81	211
Cassa Contanti – Albese	66	207
Totale cassa contanti	147	418
Carivit Viterbo	12.325	15.384
Carivit cc 1000/84 vt	100	115
Carivit cc 5402	7.115	5.747

	Importo 2014	Importo 2013
Carta prepagata	5	5
Banca prossima cc 72011	5.981	5.992
Carta prepagata carivit n.16979	386	826
Banca Pop. Sondrio Albese	1.838	15.870
Totale disponibilità bancarie	27.751	43.340

RATEI E RISCONTI ATTIVI

Saldo al 31/12/2015	976
Saldo al 31/12/2014	1.452
Variazioni	-476

Rappresentano le partite di collegamento dell'esercizio conteggiate in base al criterio della competenza temporale, per un ammontare pari ad euro 976 (tutti risconti attivi).

PASSIVO

PATRIMONIO NETTO

Saldo al 31/12/2015	111.960
Saldo al 31/12/2014	108.373
Variazioni	3.587

Il patrimonio netto al 31.12.2015 presenta un saldo pari ad euro 111.960 rispetto ad un valore al 31.12.2014 pari ad euro 108.373.

Tale voce accoglie il valore dei fondi disponibili dell'Associazione, denominato anche patrimonio non vincolato, costituiti sia dal risultato gestionale dell'esercizio, che dai risultati derivanti da esercizi precedenti.

Tali fondi hanno la caratteristica di essere liberi da qualsiasi tipo di vincolo specifico e vengono perciò utilizzati per il perseguimento dei fini istituzionali della stessa Associazione.

Le movimentazioni intervenute nel corso dell'anno 2015 si riferiscono

solo all'avanzo dell'ultimo esercizio pari ad euro 3.587.

Il seguente prospetto evidenzia il patrimonio netto al 31.12.2015:

PATRIMONIO NETTO	Importo2014	Importo2013
Avanzo esercizio 2003	6	6
Avanzo esercizio 2004	67.315	67.315
Avanzo esercizio 2005	9.723	9.723
Avanzo esercizio 2008	322	322
Avanzo esercizio 2009	16.513	16.513
Avanzo esercizio 2010	3.913	3.913
Avanzo esercizio 2011	5.168	5.168
Avanzo esercizio 2012	3.015	3.015
Avanzo esercizio 2013	308	308
Avanzo esercizio 2014	2.089	2.089
Avanzo di esercizio 2015	3.587	
Totale Patrimonio Netto	111.960	

FONDI PER RISCHI ONERI ED IMPOSTE

Al 31/12/2015 è stata accantonata la somma di euro 5.498 a titolo di imposte sull'esercizio 2015 e rappresenta il debito IRAP.

TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO

SALDO AL 31/12/2015	21.111
SALDO AL 31/12/2014	18.210
VARIAZIONI	2.901

Il fondo accantonato pari ad euro 21.111, rappresenta l'effettivo debito della Associazione al 31.12.2015 verso i dipendenti in forza alla medesima data.

DEBITI

Saldo al 31/12/2015	8.197
Saldo al 31/12/2014	7.502
Variazioni	695

Il saldo dei debiti al 31.12.2015 ammonta ad euro 8.197, mentre al 31.12.2014 era pari ad euro 7.502 ed è così suddiviso secondo la seguente tipologia:

Descrizione	Importo 2015	Importo 2014	Variazioni
Debiti verso fornitori	2.405	120	2.285
Debiti tributari	2.103	3.330	-1227
Debiti v/ istituti di previdenza e sicurezza sociale IINPS ed INAIL	3.690	4.502	-812
Altri debiti	0		
TOTALE DEBITI	8.197	7.502	695

RATEI E RISCONTI PASSIVI

Saldo al 31/12/2015	67.611
Saldo al 31/12/2014	93.358
Variazioni	25.747

Rappresenta l'importo relativo al progetto "Centro socio educativo" che è stato realizzato nell'esercizio in corso ma parzialmente utilizzato nel corso dell'anno, pertanto la quota parte dei proventi da attività istituzionali sono stati riscontati a fine 2015.

CONTO ECONOMICO

Proventi da attività istituzionale

Saldo al 31/12/2015	251.490
Saldo al 31/12/2014	294.169
Variazioni	-42.679

Di seguito vengono indicate in dettaglio i proventi:

Descrizione	Importo 2015	Macro entrate
Quote associative anno 2015	150	
<i>Totale quote associative</i>		150
Altri proventi da risconto	24.484	24.484
<i>Totale altre entrate</i>		
Progetto Tavola valdese	7.200	
Progetto solis lab	53.570	
Progetto il chiaroscuro	5.400	

Descrizione	Importo 2015	Macro entrate
<i>Totale progetti Italia</i>		66.170
Offerte da privati	3.947	
5 per mille	6.579	
Offerte da Fondazione	150.160	
<i>Totale offerte</i>		160.686
<i>Totale altri proventi</i>	251.490	251.490

COSTI PER ATTIVITA' ISTITUZIONALE

Saldo al 31/12/2015	241.710
Saldo al 31/12/2014	291.613
Variazioni	-49.903

Si riporta lo schema dei costi:

Descrizione	Importo 2015	Importo 2014	Variazioni
Materie di consumo e di merci	8.140	1.337	6.803
Servizi	83.474	149.854	- 66.380
Godimento di beni di terzi	1.902	1.870	32
Personale	122.060	126.435	-4.375
Amm.to immobilizzazioni materiali	18.081	12.004	6.077
Oneri diversi di gestione	8.053	113	7.940
Totale costi	241.710	291.613	- 49.903

Di seguito vengono riportate il dettaglio dei costi contenute nelle voci sopra indicate:

./ Materie prime, di consumo e di merci

Descrizione	Importo 2015
Acquisti materiali di consumo	8.140
Totale costi per materie prime, di consumo	8.140

In ordine alle spese sopra indicate si tratta principalmente di spese di cancelleria, stampati e materiali di consumo.

v' Servizi

Descrizione	Importo 2014
Compensi per consulenze professionali, fiscali, del lavoro, docenze	21.807
Spese di gestione generali (utenze, assicurazioni , gestione e manutenzione autovettura, spese bancarie, spese postali)	16.360
Spese m anutenzione	
Spese per manifestazioni e mostre	
Spese per progetti	45.307
Totale costi per servizi	83.474

La voce di costo "Servizi" ammonta come dettagliatamente indicato in tabella ad euro 83.474 e rappresenta, nel suo complesso, i servizi offerti dall'Associazione con la realizzazione dei vari progetti in Italia e all'estero.

Anche per la voce "Servizi" rispetto ai numerosi progetti iniziati, conclusi ed in fase di realizzazione viene evidenziato un contenimento di tali costi dovuto ad una razionalizzazione e ad un maggior utilizzo delle risorse interne.

v" Spese godimento beni di terzi

La voce di costo "godimento beni di terzi" ammonta ad euro 1.902 ed è composta dal canone per noleggio fotocopiatrice.

v" Spese costo del personale

La voce "costo del personale" ammonta ad euro 122.060 ed è così suddiviso:

Descrizione	Importo 2014
Salari e stipendi	96.139
Oneri previdenziali e assicurativi	19.821
Trattamento di fine rapporto	6.100
Totale costo del personale	122.060

v' Spese ammortamento immobilizzazioni materiali

La voce "ammortamento immobilizzazioni materiali" ammonta ad euro 18.081 ed è relativa alla quota di ammortamento dell'esercizio 2015 dettagliatamente indicate nella tabella che segue:

Descrizione	Amm. 2015
Mobili e Arredi	1.384
Macchinari	6.869
Macchine per ufficio elettroniche	519
Automezzi	2.500
Beni < 516euro	350
<u>Struttura Prefabbricata</u>	3.492
Attrezzature varie	2.117
<u>Totale</u>	18.081

v' Spese oneri diversi di gestione

La voce di "Oneri diversi di gestione" ammonta ad euro 8053 e include le spese per pulizie, quote associative, valori bollati, bolli, ed altri costi vari di gestione.

C) Proventi e oneri finanziari

Saldo al 31/12/2015	-832
Saldo al 31/12/2014	-757
Variazioni	91

La voce "altri proventi finanziari" pari ad euro 12, si riferisce agli interessi bancari maturati sui conti correnti dell'Associazione.

La voce "altri oneri finanziari", pari ad euro 832, si riferisce agli oneri finanziari.

E) Proventi e oneri straordinari

Saldo al 31/12/2015	125
Saldo al 31/12/2014	5.993
Variazioni	-5.868

La voce "proventi straordinari" è pari ad euro 125 mentre la voce "oneri straordinari" pari ad euro 0.

IMPOSTE DELL'ESERCIZIO

Saldo al 31/12/2015	5.498
Saldo al 31/12/2014	5.709
Variazioni	-211

L'Associazione, presenta ai fini I.R.A.P., un imposta di esercizio pari ad euro 5.498 calcolata, in base alla normativa vigente del Lazio, esclusivamente sul costo del personale sui compensi occasionali.

Il presente bilancio, composto dallo stato patrimoniale, conto economico e dalla nota integrativa, rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria, nonché il risultato economico dell'esercizio e corrisponde alle risultanze delle scritture contabili.

Il Presidente dell'Associazione

Pierina Bianchi