

## BILANCIO CONSUNTIVO DELL'ESERCIZIO 01/10/2011-30/09/2012

STATO PATRIMONIALE							
ATTIVO			PASSIVITA' E NETTO				
	30/09/2012		30/09/2011		30/09/2012		30/09/2011
<b>A) Crediti verso Ente Fondatore per versamento fondo di dotazione</b>	0,00	0,00	0,00				
<b>B) Immobilizzazioni</b>				<b>A) Patrimonio netto</b>			
<i>I - IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI</i>				Fondo di dotazione	100.000,00	100.000,00	
Software	660,00		660,00				
Spese di impianto e ampliamento	41.557,00		0,00				
- fondi ammortamento	-8.971,00		-660,00	Fondo di riserva utile su cambi	64.278,00	0,00	
		<b>33.246,00</b>	<b>0,00</b>	Avanzo (Disavanzo) di gestione dell'esercizio	49.795,00	73.261,00	
<i>II - IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI</i>				Avanzo (Disavanzo) di gestione di eserc. precedenti portati a nuovo	519.825,00	510.842,00	
Fabbricato Casa della Pace	756.431,00		756.431,00				
- rettifica per contributo all'acquisto	-756.431,00		-756.431,00				
Fabbricato Casa Canawati	645.462,00		595.655,00				
Fabbricato sede operativa Pratovecchio	104.005,00		0,00				
Macchine d'ufficio elettroniche e Telefoni Cell.	9.102,00		6.679,00				
Beni inferiori a € 516,46	3.501,00		2.925,00				
Mobili e arredamento	3.229,00		1.920,00				
Mobili e arredamento Centro Ecumenico Venezia	13.310,00		0,00				
- rettifica per contributo all'acquisto	-13.310,00		0,00				
Macchinari e attrezzature Centro Formazione Professionale	40.078,00		0,00				
- rettifica per contributo all'acquisto	-40.078,00		0,00				
Acconti per beni ammortizzabili	18.524,00		0,00				
- fondi ammortamento	-9.479,00		-6.911,00	<b>Totale patrimonio netto</b>	<b>733.898,00</b>	<b>684.103,00</b>	
		<b>774.344,00</b>	<b>600.268,00</b>				
<i>III - IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE</i>				<b>B) Fondi per rischi ed oneri</b>			
Microcredito - quota medio/lungo termine	37.615,00		55.741,00	Fondo accantonamento oneri per progetti in corso	3.389.048,00	3.349.727,00	
Microcredito 2011/2012 - quota medio/lungo termine	65.131,00		0,00	Fondo accantonamento 5 per mille	2.254,00	0,00	
Partecipazioni e titoli	0,00		0,00				
- fondi svalutazione	0,00		0,00				
		<b>102.746,00</b>	<b>55.741,00</b>				
<b>Totale immobilizzazioni</b>		<b>910.336,00</b>	<b>656.009,00</b>	<b>C) Trattamento di fine rapporto</b>			
				Accantonamento fondo TFR	7.502,00	7.060,00	
					<b>7.502,00</b>	<b>7.060,00</b>	

ATTIVO			PASSIVITA' E NETTO				
	30/09/2012		30/09/2011		30/09/2012		30/09/2011
<b>C) Attivo circolante</b>							
<i>I - RIMANENZE</i>							
	0,00		0,00				
		0,00	0,00	<b>C) Debiti</b>			
<i>II - CREDITI</i>				Debiti v/fornitori	5.737,00		6.739,00
Erario c/acconto IRAP	3.951,00		2.933,00	Debiti finanziari - Finanz.BCC C/ progetto			
Crediti Diversi	1.494,00		244,00	microcredito	120.000,00		180.000,00
Crediti v/erario	189,00		0,00	Debiti v/erario	14.877,00		9.588,00
Crediti v/enti previdenziali	141,00		0,00	Debiti v/enti previdenziali	10.639,00		7.985,00
Microcredito - quota breve termine	20.123,00		21.609,00	Fatture da ricevere	98.956,00		60.161,00
Microcredito 2011/2012- quota breve termine	18.609,00		0,00	Personale c/retribuzioni	10.825,00		10.052,00
Crediti v/B.C.C. Valdarno per operazioni PCT	0,00		1.099.852,00	Collaboratori c/compensi	12.720,00		0,00
Certificato di deposito B.C.C. Valdarno	0,00		200.000,00	Debiti per spese anticipate e rimb.a piè di lista	591,00		5.510,00
Certificato di deposito B.C.C. Valdarno n.000/070601	700.000,00		0,00	Debiti diversi	1.225,00		0,00
				Credit Card c/pagamenti	1.926,00		4.758,00
Certificato di deposito B.C.C. Valdarno n.000/070602	300.000,00		0,00	Debiti vs/cessionari quota immobile Casa			
Time Deposit Banca Etruria n.2012/001	700.000,00		0,00	Canawati	250.000,00		250.000,00
Time Deposit Banca Etruria n.2012/002	300.000,00		0,00	Debiti vs/cedente immobile Casa Canawati	0,00		145.499,00
Crediti per interessi attivi da liquidare	29.906,00		11.427,00	Oneri bancari da liquidare	118,00		141,00
Crediti per contributi in corso di liquidazione	65.024,00		1.272.000,00	Debiti gestione uffici esteri	12.417,00		0,00
		<b>2.139.437,00</b>	<b>2.608.065,00</b>	Personale c/ratei ferie	6.363,00		3.862,00
						<b>546.394,00</b>	<b>684.295,00</b>
<i>III - ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI</i>							
Titoli e fondi esteri	665.277,00		665.277,00				
		<b>665.277,00</b>	<b>665.277,00</b>				
<i>IV - DISPONIBILITA' LIQUIDE</i>							
Denaro e valori in cassa	1.168,00		5.163,00				
Cassa valuta estera	1.461,00		1.432,00				
Cassa valori bollati	6.303,00		4.918,00				
B.C.C. Valdarno c/c 29012	152.859,00		262.121,00	<b>E) Ratei e risconti</b>		<b>12.797,00</b>	<b>19.799,00</b>
Banco Posta c/c 95695854	5.094,00		10.930,00				
Unicredit c/c 224033	2.676,00		47.797,00				
Monte dei Paschi di Siena c/c 6000.51	24.218,00		51.788,00				
Monte dei Paschi di Siena c/c 2252.00	27.321,00		27.207,00				
Banca Etruria c/c 91642	209.080,00		0,00				
Blom Bank c/c 1532654/1/3 USD	19.598,00		22.237,00				
Blom Bank c/c 1532654/1/9 LBP	461.131,00		381.143,00	<b>TOTALE PASSIVO</b>		<b>3.957.995,00</b>	<b>4.060.881,00</b>
Bank of Palestine c/c 0130 USD	61.889,00						
Bank of Palestine c/c 9930 SHL	172,00						
Leumi Bank c/c 8604/605 SHL	832,00						
		<b>973.802,00</b>	<b>814.736,00</b>				
<b>Totale Attivo circolante</b>		<b>3.778.516,00</b>	<b>4.088.078,00</b>				
<b>D) RATEI E RISCONTI</b>		<b>3.042,00</b>	<b>898,00</b>				
<b>TOTALE ATTIVO</b>		<b>4.691.894,00</b>	<b>4.744.985,00</b>	<b>TOTALE PASSIVITA' E NETTO</b>		<b>4.691.894,00</b>	<b>4.744.985,00</b>

RENDICONTO GESTIONALE					
ONERI			PROVENTI		
	30/09/2012	30/09/2011		30/09/2012	30/09/2011
<b>GESTIONE PROGETTI DI COOPERAZIONE</b>			<b>CONTRIBUTI PER GESTIONE PROGETTI DI COOPERAZIONE</b>		
Costi per progetti di cooperazione			Donazioni da Enti Ecclesiastici		
Ospedale Ain Ebel+Scuola Rmeich	202.308,00	256.572,00	(CEI-Diocesi-Parrocchie)	1.421.574,00	1.273.105,00
Centro Per La Gioventu' Beit Hanina	108.020,00	11.958,00	Donazioni da Enti Pubblici	76.500,00	111.195,00
Clinica pediatrica Beit Jala	3.303,00	4.872,00	(Regioni-Provincie-Comuni-CCIAA-ecc..)		
Centro formazione professionale	276.324,00	82.802,00	Donazioni da Fondazioni, Associazioni, Società	145.814,00	202.274,00
Partecipazione a progetti di terzi	82.998,00	97.614,00	Donazioni da Persone Fisiche	68.240,00	118.984,00
Centro Padre Nostro Palermo	42.832,00	23.258,00	Proventi da 5 x 1000	5.024,00	2.254,00
Intervento Madagascar	4.500,00	0,00			
Intervento emergenza Gaza	0,00	23.056,00			
Piccole donazioni a terzi	51.786,00	47.846,00			
Oneri Gest.Ufficio Jerusalem e Bethlehem	62.025,00	73.692,00			
Progetto microcredito	3.209,00	2.555,00			
Campo Profughi Dbaje-Beyrut	0,00	0,00			
Sostegno Cristiani lingua Ebraica	24.000,00	0,00			
Progetto colloqui del Mediterraneo	20.522,00	146.740,00	<b>Totale contributi per gestione progetti</b>	<b>1.717.152,00</b>	<b>1.707.812,00</b>
St.Francis millennium center	42.092,00	35.388,00			
Progetto Gaza - scuola Sacra Famiglia Gaza City	213.864,00	0			
Progetto Gaza - abitazioni + ristrutturazione	16.360,00	34.355,00			
Arcidiocesi di Baghdad - Iraq	131.074,00	442.198,00			
Chiesa Pedro do Rosario - Brasile	13.213,00	0,00			
Progetto SEDIP	11.436,00	0,00			
Progetto asilo Beirut	41.442,00	0,00			
Progetto Centro Studi Ecumenismo	34.744,00	0,00			
Spese per supervisione progetti	97.816,00	75.492,00			
Spese consulenze professionali per progetti cooperazione	58.284,00	29.723,00			
<b>Totale oneri sostenuti per progetti di cooperazione</b>		<b>1.542.152,00</b>			
<b>Oneri per fund raising:</b>					
Spese viaggi per fund raising	22.163,00	19.036,00			
Spese alberghiere per fund raising	3.926,00	997,00			
Spese per attività di fund raising	49.951,00	60.153,00			
Oneri del personale per fund raising	57.385,00	48.315,00			
<b>Totale oneri sostenuti per fund raising</b>		133.425,00			
Accantonamento a fondo progetti in corso		41.575,00			
<b>Totale generale oneri per progetti di cooperazione e per fund raising</b>		<b>1.717.152,00</b>			

ONERI				PROVENTI			
	30/09/2012		30/09/2011		30/09/2012		30/09/2011
<b>GESTIONE DELLA FONDAZIONE</b>				<b>GESTIONE DELLA FONDAZIONE</b>			
<b>Oneri per servizi:</b>				Conferimento del 10% delle donazioni	174.955,00	189.506,00	
Spese telefoniche	14.224,00		10.615,00	Donazioni specifiche per la gestione della Fondazione	0,00	1.018,00	
Spese postali e di affrancatura	7.242,00		4.151,00	Proventi finanziari	149.556,00	122.041,00	
Consulenze amministrative e contabili	24.311,00		22.464,00	Proventi straordinari	3.432,00	712,00	
Consulenze legali e notarili	5.337,00		38,00	Altri proventi	21,00	48,00	
Compensi a terzi per servizi di P.R. e Uff.Stampa	38.769,00		30.120,00				
Canoni di assist.e manutenzione	524,00		471,00				
Manutenzione e riparazione	128,00		482,00				
Spese formazione personale	0,00		642,00				
Compensi Collegio Sindacale	40.164,00		36.301,00				
Spese di promozione dell'attività	15.154,00		17.724,00				
Organizzazione e partecipazione ad eventi	46,00		5.496,00				
Spese forn.acquedotto	136,00		0,00				
Spese per energia elettrica	1.054,00		0,00				
Canoni di locazione	1.200,00		0,00				
Altre assicurazioni	2.734,00		0,00				
Spese per la sicurezza del lavoro	4.087,00		0,00				
Oneri bancari	2.960,00		6.538,00				
		158.070,00	135.042,00	<b>Totale contributi per gestione Fondazione</b>	<b>327.964,00</b>	<b>313.325,00</b>	
<b>Oneri per il personale:</b>							
Salari e stipendi dipendenti per gestione	62.524,00		55.234,00				
Oneri sociali INPS-INAIL per promozione attività e gestione	13.879,00		10.296,00				
Oneri sociali altri enti per promozione attività e gestione	7.702,00		2.936,00				
Oneri sociali INPS gest.separata per promozione attività e gestione	0,00		2.559,00				
Accantonamento TFR dipendenti per gestione	5.061,00		2.231,00				
		89.166,00	73.256,00				
<b>Ammortamenti:</b>							
Ammortamenti immobilizzazioni immateriali	8.311,00		0,00				
Ammortamenti immobilizzazioni materiali	2.568,00		2.392,00				
		10.879,00	2.392,00				
<b>Oneri diversi:</b>							
Cancelleria e stampati	2.564,00		6.391,00				
Abbonamenti e libri	4.403,00		1.820,00				
Acquisti materie di consumo	848,00		458,00				
Rimborsi spese a piè di lista	6.869,00		7.780,00				
Altri oneri diversi	602,00		2.688,00				
		15.286,00	19.137,00				
<b>Oneri straordinari:</b>							
Sopravvenienze passive	196,00		6.139,00				
		196,00	6.139,00				
<b>Imposte di esercizio:</b>							
Irap	3.965,00		3.951,00				
Altre imposte e tasse	607,00		147,00				
		4.572,00	4.098,00				
<b>Totale oneri di funzionamento della Fondazione</b>		<b>278.169,00</b>	<b>240.064,00</b>				
<b>TOTALE GENERALE ONERI</b>		<b>1.995.321,00</b>	<b>1.947.876,00</b>				
<b>AVANZO DI GESTIONE</b>		<b>49.795,00</b>	<b>73.261,00</b>				
<b>TOTALE A PAREGGIO</b>		<b>2.045.116,00</b>	<b>2.021.137,00</b>	<b>TOTALE GENERALE PROVENTI</b>	<b>2.045.116,00</b>	<b>2.021.137,00</b>	

**Nota Integrativa**  
**al bilancio chiuso il 30/09/2012**

**PROFILO DELLA FONDAZIONE**

La **Fondazione " Giovanni Paolo II – ONLUS per il dialogo, la cooperazione e lo sviluppo"** è stata costituita in data 16.04.2007 con atto a rogito del notaio Paolo Bucciarelli Ducci Repertorio n. 54732 Raccolta 20074.

In data 18.01.2008 è stata incrementata la dotazione patrimoniale con atto a rogito del notaio Michele Santoro Repertorio n. 68324 Fascicolo 11116.

Successivamente, in data 16.05.2008 con atto a rogito del notaio Michele Santoro Repertorio n. 68991 Fascicolo 11284, è stato modificato lo statuto al fine del riconoscimento della personalità giuridica. Detto riconoscimento è stato ottenuto in data 12.06.2008 e pertanto la **Fondazione " Giovanni Paolo II – ONLUS per il dialogo, la cooperazione e lo sviluppo"** risulta regolarmente iscritta al n. 406 del registro delle persone giuridiche presso la Prefettura di Firenze.

In data 08.05.2012 con atto a rogito del notaio Michele Santoro Repertorio n. 78455 Fascicolo 13145, è stato modificato lo statuto per renderlo maggiormente coerente con il miglior realizzarsi dello scopo della Fondazione. Nel medesimo atto è stata approvata la modifica della denominazione nonché il trasferimento di sede dal comune di Fiesole al comune di Firenze, in Via del Proconsolo n. 16, in locali di proprietà della diocesi di Fiesole concessi in comodato gratuito.

La Fondazione è iscritta dal 24.04.2007 all'Anagrafe Unica delle ONLUS di cui all'art. 11 del D.Lgs. 4 dicembre 1997, n. 460.

La Fondazione, a seguito di domanda presentata in data 30.03.2012, è stata inserita all'elenco dei soggetti di cui all'art. 3, comma 5, lett. a), della Legge 244/2007 quale possibile beneficiaria della quota cinque per mille dell'IRPEF.

## **AGEVOLAZIONI FISCALI**

La **Fondazione " Giovanni Paolo II – ONLUS per il dialogo, la cooperazione e lo sviluppo"** è ONLUS ai sensi e per gli effetti del Decreto Legislativo 4 dicembre 1997 n. 460.

Ad essa, pertanto, si applica lo speciale regime fiscale previsto dalle norme sopra indicate.

Alle donazioni delle persone fisiche si applica fino al 31/12/2012 il regime previsto dall'art. 15, comma 1, lettera i-bis) del TUIR 917/86: per le erogazioni liberali in denaro, effettuate con mezzi di pagamento diversi dal denaro contante, è concessa una detrazione d'imposta pari al 19% di quanto elargito, fino ad un limite di liberalità massimo di Euro 2.065,83 (la detrazione massima consentita è pertanto pari ad Euro 393). A seguito delle modifiche introdotte dall'art. 15 comma 3 della L. 6.7.2012 n. 96, ai sensi e per gli effetti dell'art. 15 TUIR 917/86 comma 1.1, dall'imposta lorda si detrae un importo pari al 24 per cento, per l'anno 2013, e al 26 per cento, a decorrere dall'anno 2014, per le erogazioni liberali in denaro, per importo non superiore a 2.065 euro annui, a favore delle organizzazioni non lucrative di utilità sociale (ONLUS).

Alle donazioni delle imprese, sia individuali che societarie, si applica il regime previsto dall'art. 100, comma 2, lettera h) del TUIR 917/86: sono deducibili dal reddito dell'impresa donante le erogazioni liberali in denaro per un importo non superiore ad euro 2.065,83 o al due per cento del reddito di impresa dichiarato. Alle cessioni gratuite di beni da parte di imprese si applica il regime previsto dall'art. 13 commi 2, 3 e 4 del D.Lgs. 460/1997.

In alternativa le persone fisiche e gli enti soggetti all'IRES, in particolare società ed enti commerciali e non commerciali, possono dedurre dal reddito complessivo, in sede di dichiarazione dei redditi, le erogazioni effettuate a favore della Fondazione nei limiti e con le modalità stabilite dall'art 14 D.L. 35/05 come convertito da L. 80/05. In particolare potranno essere dedotte le liberalità in denaro o in natura erogate a favore della **Fondazione " Giovanni Paolo II – ONLUS per il dialogo, la cooperazione e lo sviluppo"**, nel limite del 10% del reddito dichiarato e comunque nella misura massima di 70.000 euro annui (più specificatamente, l'erogazione liberale è deducibile fino al minore dei due limiti).

## **CONSISTENZA DELL'ORGANICO**

Al 30.09.2012 il personale dipendente della Fondazione è composto da n. 4 unità di cui:

- n. 2 impiegati amministrativi assunti con contratto di lavoro full time a tempo indeterminato, inquadrati al livello D3 del CCNL ANPAS;
- n.1 impiegata amministrativa assunta con contratto di lavoro full time a tempo determinato con agevolazione ex art. 8 L. 223/1991, inquadrata al livello D2 del CCNL ANPAS;
- n.1 dirigente con contratto di lavoro full time a tempo indeterminato, inquadrato al livello 1 del CCNL Dirigenti delle aziende del terziario.

## **CERTIFICAZIONE DEL BILANCIO**

Il presente bilancio è stato sottoposto al controllo del Collegio dei Revisori, regolarmente nominato ai sensi dell'art. 13 dello Statuto.

La relazione del Collegio dei Revisori viene allegata al bilancio.

## **PRINCIPI CONTABILI**

Forma e contenuto del bilancio d'esercizio

Il presente documento viene redatto con l'obiettivo di rappresentare in modo veritiero e corretto l'attività posta in essere dalla **Fondazione " Giovanni Paolo II – ONLUS per il dialogo, la cooperazione e lo sviluppo"**, evidenziando la situazione patrimoniale, economica e finanziaria della stessa.

Esso è redatto secondo gli schemi e in conformità con quanto previsto dalla Consiglio Nazionale dei Dottori Commercialisti nella Raccomandazione n. 1 – Documento di presentazione di un sistema rappresentativo dei risultati di sintesi delle aziende no-profit e tiene conto delle "Linee guida e schemi per la redazione dei bilanci di esercizio degli enti non profit" dettate dall'Agenzia per il Terzo Settore.

Lo stato patrimoniale riprende la struttura di base dello schema previsto per le imprese dall'art. 2424 del codice civile con alcune modifiche e aggiustamenti che tengono conto delle peculiarità che contraddistinguono la struttura del patrimonio di un'azienda no-profit. Il rendiconto gestionale informa sul modo in cui le risorse sono state acquisite e sono state impiegate nel periodo nelle diverse aree .

Il bilancio si compone dello stato patrimoniale, del conto economico, della nota integrativa e del rendiconto finanziario, mentre il prospetto di movimentazione del patrimonio netto viene esposto in apposita sezione della nota integrativa.

Il bilancio è redatto in unità Euro.

## **CRITERI DI VALUTAZIONE**

La valutazione delle voci di bilancio e' stata fatta ispirandosi ai criteri generali della prudenza e della competenza, nella prospettiva della continuazione dell'attività, al fine di dare una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale e finanziaria e del risultato economico della **Fondazione " Giovanni Paolo II – ONLUS per il dialogo, la cooperazione e lo sviluppo"** al 30/09/2012.

I criteri di valutazione non sono variati rispetto a quelli adottati nell'esercizio precedente.

Gli elementi patrimoniali, destinati ad essere utilizzati durevolmente, sono stati iscritti tra le immobilizzazioni. I proventi sono inclusi solo se realizzati entro la chiusura dell'esercizio, mentre si tiene conto dei rischi e delle perdite anche se conosciuti successivamente.

In particolare i criteri adottati nella formazione del bilancio sono stati i seguenti:

#### IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI

Le immobilizzazioni immateriali sono iscritte al costo di acquisto, comprensivo degli oneri accessori, e sono sistematicamente ammortizzate in ogni esercizio in relazione alla loro residua possibilità di utilizzazione. Le spese di impianto e ampliamento rappresentano la capitalizzazione dei costi per consulenze professionali, legali e notarili, sostenute per la modifica statutaria del 08/05/2012.

#### IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI

Le immobilizzazioni materiali sono iscritte al costo di acquisto, comprensivo degli oneri accessori.

Le immobilizzazioni materiali costituenti beni strumentali sono sistematicamente ammortizzate in ogni esercizio in relazione alla loro residua possibilità di utilizzazione. Gli ammortamenti vengono calcolati applicando i coefficienti stabiliti con decreto del Ministero delle Finanze, che si ritengono rappresentativi della vita utile dei beni, a partire dall'esercizio in cui il bene è entrato in funzione.

I coefficienti applicati sono i seguenti:

- macchine elettroniche d'ufficio: 20%
- mobili e arredamento: 10%
- beni di importo sino a 516,46 euro cadauno: sono completamente ammortizzati nell'esercizio in cui sono entrati in funzione.

Le immobilizzazioni materiali acquisite con contributi di soggetti donatori, nell'ambito di progetti di intervento e in detti progetti utilizzate, sono esposte al costo storico dal quale vengono dedotti i contributi specifici. Si tratta dei "Macchinari e attrezzature Centro Formazione Professionale" voce relativa a macchine per la lavorazione del legno e della madreperla impiegate nei laboratori di formazione artigianale del Centro di Formazione di Betlemme e dei "Mobili e arredamento Centro Ecumenico Venezia", entrambi finanziati da contributi della Conferenza Episcopale Italiana.

I fabbricati compresi nelle immobilizzazioni materiali rappresentano:

- "Casa della Pace" - immobile sito Betlemme, Yasser Arafat Street n. 475, acquisito in data 11/03/2009, con atto notaio Dott. Michele Santoro rep. n. 70885 racc. n. 11660, destinato a sede del centro di formazione professionale. Dal costo storico di detto immobile, comprensivo degli oneri notarili, è stato dedotto il contributo specifico erogato dalla Conferenza Episcopale Italiana per l'acquisto stesso.



- "Casa Canawati" - immobile sito in Betlemme, Yasser Arafat Street n. 472, acquisito in data 18/06/2011, da destinare, previa i necessari interventi, allo svolgimento delle attività istituzionali della Fondazione nei Territori dell'Autonomia Palestinese, in collaborazione con la Confederazione Nazionale Misericordie d'Italia. Il valore dell'immobile è stato adeguato al prezzo effettivo in euro pagato a saldo per il suo acquisto. Non si è provveduto alla rilevazione dell'ammortamento poiché l'immobile necessita ancora di interventi di ristrutturazione per l'effettivo utilizzo.

- "Sede Pratovecchio" – immobile sito in Pratovecchio, Via Roma n. 4, acquisito in data 25 luglio 2012, con atto notaio Dott. Francesco Pane Rep. n. 58346 Racc. n. 15565, da destinare, previa interventi di adeguamento necessari, a sede operativa della Fondazione.

#### IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE

Le immobilizzazioni finanziarie sono rappresentate dalla quota con scadenza oltre l'esercizio successivo di due prestiti concessi con formula di "microcredito" per il finanziamento di piccole attività imprenditoriali in Terra Santa. Tale finanziamenti sono stati valutati al valore di presunto realizzo che corrisponde al valore nominale di rimborso

#### CREDITI

I crediti sono esposti al loro presunto valore di realizzo.

#### DEBITI

I debiti sono rilevati al loro valore nominale.

#### RATEI E RISCOINTI

I ratei e risconti sono calcolati secondo il principio della competenza economica e temporale in applicazione del principio di correlazione dei costi e dei ricavi del medesimo esercizio.

#### IMPOSTE SUL REDDITO

Le imposte correnti sono determinate secondo le aliquote e le norme vigenti in base ad una realistica previsione del reddito imponibile tenendo conto delle eventuali esenzioni e agevolazioni.

## FONDO TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO

L'importo esposto corrisponde alle competenze maturate al 30.09.2012 in base alle norme di legge e di contratto collettivo vigenti al netto del versamento al fondo previdenziale indicato dal dipendente.

## RICONOSCIMENTO DEI PROVENTI:

### DONAZIONI E LIBERALITA' RICEVUTE

In generale le somme ricevute a titolo di liberalità sono state riconosciute in base al criterio di cassa non essendoci una antecedente acquisizione del diritto, difendibile in giudizio, che ne giustifichi la loro rilevazione in base al principio di competenza.

Fanno eccezione all'applicazione del criterio di cassa donazioni per complessivi € 60.000,00, già supportate dalla delibera dell'ente erogante e versati successivamente al 30/09/2012, comunque entro il termine di redazione del presente bilancio. Tali donazioni si riferiscono a progetti specifici per i quali, durante l'esercizio, sono già stati sostenuti e rilevati oneri di realizzazione. Perciò, per il principio di correlazione tra oneri e proventi, si è provveduto alla rilevazione della donazione in conto economico ed alla corrispondente imputazione del credito per contributi in corso di liquidazione in stato patrimoniale.

La totalità delle donazioni è destinata allo svolgimento dell'attività istituzionale della Fondazione. Per delibera dell'organo amministrativo il 10% delle donazioni ricevute viene destinato alla copertura dei costi di gestione dell'Ente, alla quale concorrono inoltre donazioni a tal fine effettuate da soggetti esterni.

### PROVENTI FINANZIARI E ALTRI PROVENTI

I proventi finanziari e gli altri proventi sono stati riconosciuti in base al criterio di competenza economica.

## **VARIAZIONI INTERVENUTE NELLE PRINCIPALI POSTE PATRIMONIALI**

### **ATTIVITA'**

#### **B) Immobilizzazioni**

## MOVIMENTI DELLE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI

Voci di bilancio	Movimenti precedenti all'inizio dell'esercizio				Movimenti dell'esercizio				In sede di valutazione di fine esercizio			Saldi di bilancio
	Costo	Rivalutazioni	Ammortamenti	Svalutazioni	Acquisizioni	Rettifiche per contributo all'acquisto	Altre variazioni	Alienazioni	Rivalutazioni	Ammortamenti	Svalutazioni	
Fabbricato "Casa della Pace"	756.431,00	0,00	756.431,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Fabbricato "Casa Canawati"	595.655,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	49.806,00	0,00	0,00	0,00	0,00	645.461,00
Fabbricato sede operativa Pratovecchio	0,00	0,00	0,00	0,00	104.005,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	104.005,00
Macchine ufficio elettroniche	4.500,00	0,00	1.925,00	0,00	2.423,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.369,00	0,00	3.629,00
Telefoni cellulari Beni inferiori ad Euro 516,46	2.179,00	0,00	1.677,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	300,00	0,00	202,00
Mobili e arred. Centro Ecumentico Venezia	2.926,00	0,00	2.926,00	0,00	575,00	0,00	0,00	0,00	0,00	575,00	0,00	0,00
Macchinari Centro Formazione Professionale	0,00	0,00	0,00	0,00	13.310,00	13.310,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Macchinari Centro Formazione Professionale	0,00	0,00	0,00	0,00	40.078,00	40.078,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Acconti per beni ammortizzabili Mobili e arredamento	0,00	0,00	0,00	0,00	18.524,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18.524,00
	1.920,00	0,00	384,00	0,00	1.309,00	0,00	0,00	0,00	0,00	323,00	0,00	2.522,00
<b>Totale</b>	<b>1.363.611,00</b>	<b>0,00</b>	<b>763.343,00</b>	<b>0,00</b>	<b>180.224,00</b>	<b>53.388,00</b>	<b>49.806,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2.567,00</b>	<b>0,00</b>	<b>774.344,00</b>

## MOVIMENTI DELLE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI

Voci di bilancio	Movimenti precedenti all'inizio dell'esercizio				Movimenti dell'esercizio			In sede di valutazione di fine esercizio			Saldi di bilancio
	Costo	Rivalutazioni	Ammortamenti	Svalutazioni	Acquisizioni	Altre variazioni	Alienazioni	Rivalutazioni	Ammortamenti	Svalutazioni	
Software	660,00	0,00	660,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Spese di impianto e ampliamento	0,00	0,00	0,00	0,00	41.557,00	0,00	0,00	0,00	8.311,00	0,00	33.246,00
<b>Totale</b>	<b>660,00</b>	<b>0,00</b>	<b>660,00</b>	<b>0,00</b>	<b>41.557,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>8.311,00</b>	<b>0,00</b>	<b>33.246,00</b>

## MOVIMENTI DELLE IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE

Voci di bilancio	Movimenti precedenti all'inizio dell'esercizio			Movimenti dell'esercizio			In sede di valutazione di fine esercizio		Saldi di bilancio
	Valore iniziale	Rivalutazioni	Svalutazioni	Incrementi	Spostamenti nella quota a breve	Rimborsi	Rivalutazioni	Svalutazioni	
Microcredito: quota a medio/lungo termine dei prestiti concessi	55.741,00	0,00	0,00	0,00	20.123,00	0,00	1.997,00	0,00	37.615,00
Microcredito: quota a medio/lungo termine dei prestiti concessi	0,00	0,00	0,00	83.740,00	18.609,00	0,00	0,00	0,00	65.131,00
<b>Totale</b>	<b>55.741,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>83.740,00</b>	<b>38.732,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.997,00</b>	<b>0,00</b>	<b>102.746,00</b>

### C) Attivo circolante

#### I. Rimanenze:

Saldo al 30/09/2012	€	0
Saldo al 30/09/2011	€	0
Variazioni	€	<u>0</u>

#### II. Crediti:

Saldo al 30/09/2012	€	2.139.437
Saldo al 30/09/2011	€	2.608.065
Variazioni	€	<u>- 468.628</u>

Il saldo è così suddiviso secondo le scadenze:

Descrizione	Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi	Oltre 5 anni	Totale
Valore complessivo	2.139.437	0	0	2.139.437

#### Commenti:

Si precisa che nessuno dei crediti rappresentati in bilancio risulta scaduto alla data di approvazione dello stesso, né si rileva alcun ritardo nei pagamenti.

I crediti si riferiscono:

- acconto IRAP versato per € 3.951,00;
- crediti diversi: €1.494,00 per pagamenti anticipati a fornitori;
- crediti per interessi attivi da liquidare su C/C bancari per €29.906,00;
- crediti verso BCC Valdarno per certificati di deposito n. 70601 e n.70602 per € 1.000.000,00;
- crediti verso Banca Etruria per operazione Time Deposit n. 2012/001 e n.2012/002 per €1.000.000,00;
- credito per quota a breve termine dei finanziamenti erogati con formula "microcredito" per €38.732,00 di cui per € 0,00 per interessi in corso di maturazione;
- crediti verso erario ed enti previdenziali per €330,00;
- crediti per contributi in corso di liquidazione per €65.024,00.

I crediti per contributi in corso di liquidazione rappresentano: per €40.000,00, il contributo della CEI per il progetto Centro Studi per l'Ecumenismo e per €20.000,00 il contributo CARIPLO per il progetto Centro Formazione Professionale. Entrambi sono stati già deliberati dell'ente erogante e versati successivamente al 30/09/2012, comunque entro il termine di redazione del presente bilancio. Tali donazioni si riferiscono a progetti specifici per i quali, durante l'esercizio, sono già stati sostenuti e rilevati oneri di realizzazione.

Infine, per €5.024,00, troviamo il contributo 5 per mille dell'anno 2010 liquidato dal Ministero delle Finanze del quale si attende l'accredito.

### III. Attività Finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni:

Saldo al 30/09/2012	€	665.277
Saldo al 30/09/2011	€	665.277
Variazioni	€	<u>0</u>

Le attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni si riferiscono a n. 90 quote Blom Bond Fund da nominali 10.000,00 USD cad. per un totale di nominali 900.000,00 USD acquistati nell'esercizio precedente. I Blom Bond Fund, emessi dalla Blom Bank di Beirut in Libano, rappresentano un temporaneo investimento di liquidità, comunque disponibile per il futuro impiego nei progetti di cooperazione in corso. La quotazione dei titoli al 30.09.2012 è di 9.847,23 USD per nominali 10.000,00 USD, perciò il valore complessivo in USD è di 886.250,70. Detto valore convertito al cambio in € del 30.09.2012 (cambio UIC 28.09.2012 1,293) corrisponde a €685.422,04. Poiché la valutazione dei titoli in valuta estera deve essere effettuata al minore tra il costo e il valore di realizzazione desumibile dall'andamento del mercato, si è lasciato invariato il valore dell'esercizio precedente in quanto inferiore al valore corrente.

### IV. Disponibilità liquide

Saldo al 30/09/2012	€	973.802
Saldo al 30/09/2011	€	814.736
Variazioni	€	<u>+ 159.066</u>

La composizione è dettagliata nello schema di bilancio.

Relativamente alla voce "Cassa valuta estera", si precisa che è costituita da un fondo cassa di 1.820 dollari USA, che vengono conservati per pagamenti nel corso di viaggi per supervisione progetti.

Inoltre le disponibilità liquide sono comprensive dei conti correnti Blom Bank c/c 1532654/1/3 USD e Blom Bank c/c 1532654/1/9 LBP intrattenuti presso la filiale Blom Bank di Beirut in Libano. I saldi di tali conti sono stati rilevati al valore di cambio di chiusura dell'esercizio (cambio UIC 28.09.2012 EUR-USD 1,293 e cambio UIC 28.09.2012 EUR-LBP 1945,97), con conseguente registrazione di un utile su cambi di €913,00 per il c/c Blom Bank 1532654/1/3 USD e di un utile su cambi di €17.117,00 per il c/c Blom Bank 1532654/1/9 LBP.

Nelle disponibilità liquide sono inoltre compresi conti correnti Bank of Palestine c/c 0450/0395616/001/3000/000 USD, Bank of Palestine c/c 0450/0395616/099/3000/000 ILS intrattenuti presso la filiale Bank of Palestine di Bethlehem e Leumi Bank c/c 8604/605. I saldi di tali conti sono stati rilevati al valore di cambio di chiusura dell'esercizio (cambio UIC 28.09.2012 EUR-USD 1,293 e cambio UIC 28.09.2012 EUR-ILS 5,0603), con conseguente registrazione di una perdita su cambi di €5.104,00.

Per quanto precede, l'utile su cambi complessivo relativo alla conversione in euro dei saldi dei conti correnti esteri è di €12.926,00 e, poiché non realizzato, sarà accantonato nell'apposito fondo di riserva.

#### **D) Ratei e Risconti**

Saldo al 30/09/2012	€	3.042
Saldo al 30/09/2011	€	898
Variazioni	€	<u>+ 2.144</u>

Rappresentano le partite di collegamento dell'esercizio conteggiate col criterio della competenza temporale

#### **PASSIVITA'**

##### **A) Patrimonio netto**

Saldo al 30/09/2012	€	733.898
Saldo al 30/09/2011	€	684.103
Variazioni	€	<u>+ 49.795</u>

Descrizione	30/09/2011	Incremento	Decremento	30/09/2012
Fondo di dotazione	100.000	0	0	100.000
Fondo di riserva utile su cambi	0	64.278	0	64.278
Avanzo di gestione esercizi preced. portato a nuovo	510.842	8.983	0	519.825
Avanzo di gestione dell'esercizio al 30/09/2011	73.261	0	73.261	0
Avanzo di gestione dell'esercizio al 30/09/2012	0	49.795		49.795
<b>Totale patrimonio netto</b>	<b>684.103</b>	<b>123.056</b>	<b>73.261</b>	<b>733.898</b>

Il fondo di dotazione risulta assoggettato ai vincoli legali e statutari e, come tale, è indisponibile. Gli avanzi di gestione, riportati per epoca di formazione, rappresentano risorse finanziarie (proventi) raccolte dalla Fondazione e non assorbite dagli oneri della gestione corrente. Si tratta di fondi utilizzabili in futuro sia per far fronte a costi di gestione, sia per l'impiego nei progetti di intervento oggetto dell'attività benefica della Fondazione stessa.

#### **B) Fondi per rischi e oneri**

Saldo al 30/09/2012	€	3.391.302
Saldo al 30/09/2011	€	3.349.727
Variazioni	€	<u>41.575</u>

La variazione è rappresentata dall'accantonamento dei contributi per progetti di cooperazione dei quali la Fondazione ha ottenuto l'anticipato versamento da parte dei soggetti Donatori, nonché dal 5 per mille dell'anno 2009 accreditato dall'amministrazione finanziaria. Entrambi i fondi saranno erogati per la realizzazione dei singoli progetti di cooperazione con il progredire degli stati di avanzamento degli stessi.

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

Saldo al 30/09/2012	€	7.502
Saldo al 30/09/2011	€	7.060
Variazioni	€	<u>+ 442</u>

La variazione è costituita dall'incremento per l'accantonamento dell'esercizio per € 4.630 al netto degli importi versati ai fondi esterni per € 4.188. L'accantonamento è stato riclassificato per destinazione nel conto economico, in base al settore operativo del dipendente.

### D) Debiti

Saldo al 30/09/2012	€	546.394
Saldo al 30/09/2011	€	684.295
Variazioni	€	<u>- 137.901</u>

I debiti sono valutati al loro valore nominale. Ai sensi dell'art. 2427 c. 1 n. 6 si precisa che nessuno dei debiti è assistito da garanzie reali sui beni della Fondazione. I debiti sono di carattere nazionale per un importo di €533.977 e di carattere estero per €12.417. Questi ultimi sono debiti in valuta relativi ad oneri per la gestione degli uffici esteri. Il saldo dei debiti è così suddiviso secondo le scadenze:

Descrizione	Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi	Oltre 5 anni	Totale
Valore complessivo	486.394	60.000	0	546.394

Nessuno dei debiti rappresentati in bilancio risulta scaduto alla data di approvazione dello stesso, né si rileva alcun ritardo nei pagamenti. La composizione è dettagliata nello schema di bilancio. Si fornisce l'analitica dell'unica voce riepilogativa rappresentata da "fatture da ricevere" per € 98.956:

- compensi da liquidare ai Sindaci revisori per l'esercizio chiuso al 30/09/2012 comprensivi di IVA indetraibile ed al lordo di ritenuta d'acconto €28.964 ;
- compensi da liquidare per consulenze amministrative comprensivi di IVA indetraibile ed al lordo di ritenuta d'acconto €24.634;
- compensi da liquidare per servizi di P.R. e Ufficio Stampa €2.493;
- compensi da liquidare per consulenze professionali per progetti di cooperazione comprensivi di IVA indetraibile ed al lordo di ritenuta d'acconto €1.594;



- compensi da liquidare per progetto Centro studi Ecumenismo €2.200;
- compensi da liquidare per competenze notarili per acquisto fabbricato sede operativa Pratovecchio €1.319;
- compensi da liquidare per competenze modifiche statutarie comprensivi di IVA indetraibile ed al lordo di ritenuta d'acconto €37.752.

**E) Ratei e risconti passivi**

Saldo al 30/09/2012	€	12.797
Saldo al 30/09/2011	€	19.799
Variazioni	€	- 7.002

La voce rappresenta ratei passivi che misurano oneri a carico dell'esercizio con manifestazione finanziaria posticipata successiva al 30/09/2012. La composizione è dettagliata come segue:

- ratei per spese telefoniche €1.954;
- ratei per spese per energia elettrica €6;
- ratei per spese per fornitura acquedotto €48;
- ratei per ferie e tredicesima dei dipendenti maturate e non ancora fruite comprensivi di oneri previdenziali a carico della Fondazione €10.327;
- ratei per interessi su progetto microcredito €462.

Si precisa che:

- Per quanto richiesto dal n. 8 dell' art. 2427 C.C. nell'esercizio non sono stati imputati oneri finanziari ad alcuno dei valori iscritti nell'attivo dello stato patrimoniale. Tuttavia si precisa che il valore del fabbricato "Casa Canawati" è stato valutato con la capitalizzazione di oneri accessori per Euro 49.807, in base al controvalore in euro dell'importo versato a saldo successivamente alla stipula del rogito di acquisto. Tale valutazione è comunque da ritenersi prudentiale in quanto nettamente inferiore al valore corrente dell'immobile;

Per quanto richiesto dal punto 13) delle citate "Linee guida", la Fondazione ha sviluppato una politica di raccolta fondi orientata a grandi soggetti istituzionali, confessionali e non, come ad esempio la CEI ed alcune regioni e province italiane. Parte della raccolta fondi è derivata da elargizioni di aziende ed associazioni e di privati. Gli effettivi proventi introitati sono chiaramente esposti nel conto economico, dove vengono anche separatamente rappresentati, nella sezione "oneri", i costi della raccolta. Una parte della raccolta è rappresentata dai proventi della destinazione del 5 per mille liquidati per €5.024,00.

Si precisa che tali proventi si riferiscono alle scelte operate in sede di presentazione del modello Unico 2010 per l'anno 2009, mentre non risultano ancora liquidate le somme degli anni successivi. Si precisa altresì che il provento della destinazione del 5 per mille, data l'esiguità dell'importo, non ha trovato ancora utilizzazione e comunque non è stato impiegato per coprire, in tutto o in parte, le spese di pubblicità sostenute per la campagna di sensibilizzazione sulla destinazione della quota del 5 per mille.

I costi della raccolta fondi, pari ad € 133.425,00, sono valutati per competenza temporale. Tuttavia, una parte dei costi, non oggettivamente quantificabile e perciò, seguendo un principio di prudenza, lasciata a carico dell'esercizio, può ragionevolmente intendersi riferita ad erogazioni che si manifesteranno nell'esercizio successivo.

- Per quanto richiesto dal punto 14) delle citate "Linee guida", nel presente bilancio è stata operata una ripartizione dei costi del personale per destinazione fra le aree della "gestione dei progetti di cooperazione", "fund raising" e "gestione della Fondazione". Il totale dei costi per dipendenti e collaboratori per natura, comprensivo del Direttore, è di €177.641,00.

Il costo dei dipendenti è stato ripartito in base al tempo impiegato nelle diverse attività ed opportunamente rilevato. Per quanto precede, il costo totale dei dipendenti di €73.032,00 è imputato per €31.338,00 all'area "oneri per fund raising" e per €41.694,00 all'area "gestione della Fondazione".

Gli oneri legati al compenso del Direttore ed ai connessi adempimenti previdenziali sono stati ripartiti tenendo conto dei giorni di impegno del Direttore specificamente dedicati a trasferte per fund raising o per supervisione dei progetti di cooperazione rispetto al totale dei giorni operativi dell'esercizio. Il criterio appare ragionevole e prudenziale ed in base ad esso l'onere complessivo di €104.609,00 è risultato imputato alla "gestione dei progetti di cooperazione" per €31.089,00, all'area "fund raising" per €26.047,00 ed alla "gestione della Fondazione" per €47.473,00. Si è optato per una ripartizione per destinazione in ottemperanza a quanto richiesto dalle "Linee guida e schemi per la redazione dei bilanci di esercizio degli enti non profit" dettate dall'Agenzia per le ONLUS, ritenendo altresì tale criterio più adatto, rispetto alla classificazione per natura, alla rappresentazione dell'apporto delle diverse aree gestionali al complessivo andamento della Fondazione.

- Per quanto richiesto dal punto 18) delle citate "Linee guida", i "proventi finanziari", del complessivo ammontare di €149.556,00, sono relativi:
  - per € 4.612,00 ad interessi su conti correnti bancari accesi dalla Fondazione per la gestione dei pagamenti;
  - per € 22.824,00 ad interessi netti su conto corrente Blom Bank in lire libanesi;

- per € 31.840,00 ad interessi netti sulle quote di n. 90 Blom Bank Fund in USD;
- per € 74.713,00 rappresentano proventi di operazioni pronti contro termine o altre operazioni di investimento a breve termine, a basso rischio, concluse dalla Fondazione per una proficua gestione della liquidità temporaneamente eccedente.

Il totale degli interessi attivi che precedono ammonta ad € 133.989,00 e rappresenta proventi effettivamente conseguiti, rilevati al netto delle imposte già trattenute o da versare in sede di dichiarazione dei redditi.

La posta "proventi finanziari" accoglie per € 2.640,00 utili su cambi realizzati e per € 12.926,00 utili su cambi derivanti dalla valutazione al 30/09/2012 di depositi ed investimenti in valuta estera. Trattandosi di utile su cambi non realizzato, si provvederà all'accantonamento di una corrispondente quota di avanzo di gestione in un apposito fondo di riserva .

- Per quanto richiesto dal punto 20) delle citate "Linee guida", le cariche dei componenti del Consiglio di amministrazione sono gratuite, salvo il rimborso delle spese. Ai membri del Collegio dei Revisori è riconosciuto un compenso di € 10.000 per esercizio, così come da delibera del Consiglio.
- Per quanto richiesto dal punto 23) delle citate "Linee guida", le sovvenzioni a favore di altri Enti, nella forma di partecipazione ai singoli progetti di cooperazione sono espresse nei conti "Piccole donazioni a terzi" e "Partecipazioni a progetti di terzi" di seguito dettagliati:

"Partecipazione a progetti di terzi"

Contributo per progetto "Insieme nel Cuore del Mondo" promosso da Azione Cattolica	2.000,00
Contributo a sostegno progetto ospedale italiano di Karak Giordania	20.004,00
Contributo per manifestazione "Il Pianoforte"	281,00
Contributo a sostegno progetto Effetà	49.327,00
Contributo a sostegno progetto Futura per acquisto dispensario	6.000,00
Contributo per progetto "Tulkarem" promosso da ISIS L.da Vinci Firenze	3.000,00
Contributo per sostegno progetto asilo per l'infanzia della Custodia di Terra Santa di Beirut	2.386,00
<b>TOTALE</b>	<b>82.998,00</b>

"Piccole donazioni a terzi"

Donazione per ristrutturazione Casa Betlemme	2.000,00
Offerta per le necessità di cinque nuclei familiari	2.500,00
Donazione a Parrocchia S.Maria Il Giglio per le necessità della Casa Famiglia Caritas	11.000,00
Donazione per le attività caritative e di accoglienza svolte presso la Fraternità della Visitazione Onlus	4.000,00
Offerta per Associazione Fraternità Romena a titolo di donazione per le attività della Fraternità	3.500,00
Donazione al Vescovo Nazzaro per lavori presso la Cattedrale di Aleppo	3.900,00
Offerta alla Parrocchia di Finale Emilia per i terremotati	1.500,00
Donazione per Campo Internazionale La Vela	2.000,00
Donazione alla Fondazione "Per Sophia"	2.200,00
Offerta al Convento dei Frati Minori della Vigna di Venezia a titolo di donazione per le loro necessità	1.800,00
Donazione a Circolo Verso l'Europa per evento di cooperazione	1.500,00
Donazione Sig.Tantaoui Ayad, residente a Palermo (PA), a titolo di contributo per le necessità e il sostentamento della propria famiglia	2.050,00
Altre piccole donazioni	<u>13.836,00</u>
TOTALE	51.786,00

- Ai sensi dell'art. 2427 c. 1 n. 3 bis C.C., non sono state effettuate svalutazioni delle immobilizzazioni;
- Ai sensi dell'art. 2427 c. 1 n. 5 C.C., la Fondazione non possiede partecipazioni in imprese controllate o collegate, né direttamente né per interposta persona;
- Ai sensi dell'art. 2427 c. 1 n. 11 C.C., la Fondazione non possiede partecipazioni e di conseguenza non sussistono proventi, indicati dall'art.2425 n.15, diversi dai dividendi;
- La Fondazione non ha emesso nessuno dei titoli e valori contemplati dall'art. 2427 c. 1 n. 18 e n.19.
- Ai sensi dell'art. 2427 c. 1 n. 20 C.C., la Fondazione non ha costituito alcun patrimonio destinato;
- Ai sensi dell'art. 2427 c. 1 n. 21 C.C., non sussistono finanziamenti destinati ad uno specifico affare. Infatti non si può intendere quale "affare" ai sensi dell'art. 2447 bis il progetto

microcredito, al quale è destinato uno specifico finanziamento così come chiaramente esposto nello stato patrimoniale;

- Ai sensi dell'art. 2427 – bis c.1 n. 2 C.C., le immobilizzazioni finanziarie rappresentano la quota a medio-lungo termine di n. 2 finanziamenti erogati dalla Fondazione secondo la formula di microcredito valutati ad un valore ritenuto non superiore al “fair value”.

Il presente bilancio, è conforme alla legge e rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria nonché il risultato economico dell'esercizio e corrisponde alle risultanze delle scritture contabili.

<b>RENDICONTO FINANZIARIO AL 30/09/2012</b>			
<b>A - DISPONIBILITA' LIQUIDE INIZIALI</b>			<b>814.736,00</b>
<b>FONTI DI LIQUIDITA'</b>			
B - FLUSSO DI LIQUIDITA' DA ATTIVITA' OPERATIVA D'ESERCIZIO			
Avanzo di gestione	49.795,00		
Rettifiche relative a voci che non hanno avuto effetto sulla liquidità:			
Ammortamenti	10.879,00		
Accantonamento trattamento fine rapporto	442,00		
Decremento crediti a breve termine	468.628,00		
Incremento ratei e risconti attivi	-2.144,00		
Incremento fondo accantonamento oneri per progetti in corso	41.575,00		
Decremento debiti v/fornitori	-1.002,00		
Incremento debiti tributari	5.289,00		
Decremento altri debiti a breve termine	-82.188,00		
Incremento ratei e risconti passivi	-7.002,00		
LIQUIDITA' GENERATA DALLA GESTIONE DI ESERCIZIO		484.272,00	
C - FLUSSO MONETARIO DA ATTIVITA' DI FINANZIAMENTO			
Conferimento di fondo di dotazione	0,00		
		0,00	
D - FLUSSO MONETARIO DA ATTIVITA' DI INVESTIMENTO			
Decremento prestito "microcredito" quota a medio-lungo termine	18.126,00		
		18.126,00	
<b>TOTALE FONTI DI LIQUIDITA'</b>		<b>502.398,00</b>	
<b>IMPIEGHI DI LIQUIDITA'</b>			
D - FLUSSO MONETARIO DA ATTIVITA' DI INVESTIMENTO			
Investimenti in immobilizzazioni strumentali	218.201,00		
Investimenti per concessione prestito "microcredito" quota a medio-lungo termine	65.131,00		
		283.332,00	
E - FLUSSO MONETARIO DA ATTIVITA' DI FINANZIAMENTO			
Decremento finanziamento BCC progetto "microcredito" quota a medio-lungo termine	60.000,00		
		60.000,00	
<b>TOTALE IMPIEGHI DI LIQUIDITA'</b>		<b>343.332,00</b>	
<b>F - FLUSSO NETTO DI LIQUIDITA' DELL'ESERCIZIO (FONTI - IMPIEGHI)</b>			<b>159.066,00</b>
<b>G - DISPONIBILITA' LIQUIDE FINALI</b>			<b>973.802,00</b>