

**BILANCIO CONSUNTIVO al 31/12/2017**

STATO PATRIMONIALE			
ATTIVO		31/12/2017	31/12/2016
IMMOBILIZZAZIONI		608.115,62	418.115,63
SPESE RISTRUTT. IMMOBILE SEDE da amm.re		35.249,93	35.249,93
IMMOBILE SEDE ASSOCIATIVA		145.200,00	145.200,00
IMMOBILI DA LASCITI		405.000,00	225.000,00
ONERI PLURIENNALI da amm.re		9.999,99	0,00
MOBILI		6.669,09	6.669,09
MACCHINE D'UFFICIO		779,00	779,00
ATTREZZATURE		3.942,92	3.942,92
PARTECIPAZIONI		1.274,69	1.274,69
ATTIVO CIRCOLANTE		84.331,67	73.979,46
C/C BANCARIO		16.039,69	22.796,33
C/C POSTALE		64.601,99	47.306,79
CASSA CONTANTI		2.379,32	3.565,66
CREDITI Vs ALTRI		1.000,00	0,00
CREDITI DIVERSI		310,68	310,68
RATEI E RISCONTI		0,00	
TOTALE ATTIVO		692.447,30	492.095,09
PASSIVO E PATRIMONIO NETTO			
PASSIVO		31/12/2017	31/12/2016
FONDI RISCHI ED ONERI		88.552,73	83.529,75
FONDO RISCHI RENDICONTAZIONI		19.089,28	19.089,28
F.DO AMM.TO MOBILI		6.669,09	6.669,09
F.DO AMM.TO MACCHINE D'UFFICIO		779,00	779,00
F.DO AMM.TO ATTREZZATURE		3.942,92	3.942,92
F.DO AMM.TO SPESE RISTR. IMM.SEDE		31.725,00	28.200,00
F.DO QUIESCENZA PERSONALE		26.347,44	24.849,46
DEDITI		14.034,76	13.694,60
DEBITI Vs SOCI		8.500,00	8.500,00
DEBITI Vs DIPENDENTI		991,29	1.002,11
DEBITI Vs FORNITORI		3.335,37	2.731,04
DEBITI Vs ERARIO		385,85	428,58
DEBITI Vs INPS E INAIL		798,00	800,00
DEBITI Vs ALTRI		0,00	212,00
DEBITI Vs Erario/ Imp. Sostit. Riv. TFR		24,25	20,87
RATEI E RISCONTI		713,79	903,15
RATEI PASSIVI		713,79	903,15
RISCONTI PASSIVI		0,00	0,00
PATRIMONIO NETTO		589.146,01	393.967,59
FONDO DI DOTAZIONE		2.000,00	2.000,00
PATRIMONIO DA LASCITI		405.000,00	225.000,00
FONDO DISPONIBILE AL 01/01		166.967,59	123.307,39
RISULTATO GESTIONE		15.178,42	-9.692,96
CHIUSURA RISERVE DA LASCITI		0,00	53.353,16
FONDO DISPONIBILE AL 31/12		182.146,01	166.967,59
TOTALE PASSIVO E PATRIMONIO NETTO		692.447,30	492.095,09



S.O.S. MISSIONARIO - Via Asiago 119/d - 63074 San Benedetto del Tronto

RENDICONTO GESTIONALE 2017

ONERI	31/12/2017	31/12/2016
ONERI DA ATTIVITA' TIPICHE	99.807,50	95.570,96
PROGETTI COOPERAZIONE NEI PVS	99.807,50	95.570,96
MICROPROGETTI COOPERAZIONE	0,00	0,00
ONERI STRUTTURA GENERALE	30.435,72	30.746,42
PERSONALE DIPENDENTE	20.311,50	21.021,38
PRESTAZIONI DI TERZI	1.803,69	1.745,18
ONERI GESTIONE IMMOBILE SEDE SOCIALE	195,85	133,15
SPESE TELEFONICHE	745,32	755,63
SPESE ENERGIA ELETTRICA	802,10	839,66
SPESE CONSUMO ACQUA	42,46	33,74
SPESE POSTALI	0,00	42,25
FRANCOBOLLI E VALORI BOLLATI	336,00	454,15
STAMPA MATER. UFFICIO	0,00	213,50
MATERIALE UFFICIO	106,80	217,84
COSTI IMMATERIALI	47,57	44,73
AMMORTAMENTI ORDINARI	3.525,00	3.525,00
ONERI VARI	125,00	144,40
IMPOSTE E TASSE	2.357,13	1.575,81
QUOTE ASSOCIATIVE	30,00	0,00
SPESE VIAGGI IN ITALIA	7,30	0,00
ATTIVITA' PROMOZIONALE E RACCOLTA FONDI	11.196,47	13.761,58
ONERI FINANZIARI, PATRIMONIALI E STRAORD.	2.116,02	333,29
SPESE BANCARIE	195,00	207,49
SPESE C/C POSTALE	135,80	125,80
ONERI GESTIONE PATRIMONIO EDILIZIO	196,87	0,00
ONERI STRAORDINARI	1.558,15	0,00
SOPRAVVENIENZE PASSIVE	30,20	0,00
TOTALE ONERI	143.555,71	140.412,25
PROVENTI	31/12/2017	31/12/2016
PROVENTI DA ATTIVITA' TIPICA	127.257,13	129.091,08
DONAZIONI LIBERE	26.354,60	29.844,46
DONAZIONI PER PROGETTI PVS	90.561,80	82.420,85
CONTRIBUTI 5 PER MILLE	10.340,73	10.465,77
CONTRIBUTI ALTRI ENTI LOCALI	0,00	1.360,00
CONTRIBUTI ALTRI ENTI	0,00	5.000,00
PROVENTI FINANZIARI, PATRIMONIALI E STRAORD.	31.477,00	1.628,21
INTERESSI ATTIVI	2,46	2,72
PROVENTI STRAORDINARI	31.200,00	0,00
SOPRAVVENIENZE ATTIVE	166,25	932,91
RETTIFICHE COSTI	108,29	692,58
TOTALE PROVENTI	158.734,13	130.719,29
RISULTATO GESTIONE	15.178,42	-9.692,96

NOTA INTEGRATIVA AL BILANCIO CHIUSO AL 31/12/2017

Il bilancio chiuso al 31 dicembre 2017 di SOS MISSIONARIO, è formato dai seguenti documenti:

- **Stato Patrimoniale;**
- **Rendiconto Gestionale;**
- **Nota integrativa al bilancio**

Il bilancio è stato redatto seguendo le indicazioni dell'Atto di indirizzo approvato dal Consiglio dell'Agenzia delle Onlus "Linee guida e schemi per la redazione dei bilanci di esercizio degli Enti non profit".

Lo schema di **Stato patrimoniale** riprende, la struttura di base dello schema previsto dal codice civile per le imprese, con modifiche e aggiustamenti che tengono conto delle peculiarità degli Enti non profit.

Lo schema del **Rendiconto Gestionale** informa sul modo in cui le risorse finanziarie sono state acquisite e impiegate nell'esercizio.

La voce "Risultato della gestione" indica la differenza tra proventi e oneri complessivi e rappresenta la variazione positiva o negativa del Fondo disponibile che è parte del Patrimonio Netto.

BILANCIO CONSUNTIVO 2017 - Nella colonna di sinistra sono riportati i valori al 31/12/2017 nella colonna di destra sono riportati i valori al 31/12/2016

STATO PATRIMONIALE - ATTIVO

31/12/2017 31/12/2016

Immobilizzazioni

SPESE RISTRUTTURAZIONE IMMOBILE SEDE	35.249,93	35.249,93
--------------------------------------	-----------	-----------

Sono state iscritte al costo sostenuto per la ristrutturazione ed il miglioramento dell'immobile sede associativa. Tali spese sono in corso di ammortamento in 10 anni.

IMMOBILE SEDE ASS.	145.200,00	145.200,00
--------------------	------------	------------

E' stato iscritto al costo di acquisto.

IMMOBILI DA LASCITI	405.000,00	225.000,00
---------------------	------------	------------

Trattasi di immobili pervenuti da lasciti testamentari. Nel corso del 2017 sono intervenute le seguenti variazioni:

1) in seguito alla vendita dell'immobile sito in Castorano (AP), avvenuta nel mese di maggio 2017, è stato stornato il valore di Euro 70.000,00 che era il valore di iscrizione;

2) in seguito all'accettazione dell'eredità di Padre A. Monieri avvenuta a settembre 2017, è stato iscritto "il Foyer" nel suo complesso di fabbricati e terreno, per un valore complessivo di € 250.000.000 sulla base dell'attuale valore di mercato come da stima effettuata da liberi professionisti.

Permane inoltre l'immobile sito in c.so Mazzini a San Benedetto del Tronto, iscritto in bilancio per un valore di 155.000,00 sulla base di stima effettuata da un libero professionista incaricato.

ONERI DA LASCITI TESTAMENTARI	9.999,99	0
-------------------------------	----------	---

Tali oneri sono costituiti dalla somma complessiva versata alle 3 legatarie del testamento di Padre A. Monieri, proprietarie di 2 casette del Foyer. In seguito alla transazione intercorsa è stata versata una somma pro-capite di Euro 3333,33 come rimborso spese forfettario per la rinuncia al lascito legatario. Tale somma viene iscritta in bilancio come onere pluriennale da ammortizzare, non essendo riconducibile ad oneri di ordinaria amministrazione, né ad oneri straordinari a carico dell'esercizio in corso.

MOBILI	6.669,09	6.669,09
MACCHINE D'UFFICIO	779,00	779,00
ATTREZZATURE	3.942,92	3.942,92

Sono stati iscritti al costo di acquisto ed ammortizzati sistematicamente sulla base della loro utilità nel tempo. Al 31/12/2017 risultano completamente ammortizzati.

PARTECIPAZIONI	1.274,69	1.274,69
----------------	----------	----------

Tale voce comprende:

**S.O.S. MISSIONARIO**

€ 500,00 - Partecipazione in qualità di socio alla coop. Shadilly di Fano (PU), decisa con delibera n.1/13 del Consiglio Direttivo.

€ 774,69 -Partecipazione al consorzio cooperativo Etimos (ex CTM-MAG) specializzato nel sostegno alle istituzioni di microfinanza, alle organizzazioni di produttori e nella promozione della microimpresa, di cui SOS Missionario è socio dal 1992.

ATTIVO CIRCOLANTE

C/C BANCARIO	16.039,68	22.796,33
C/C POSTALE	64.601,99	47.306,79
CASSA CONTANTI	2.379,32	3.565,66

Sono iscritti al valore nominale.

CREDITI V/ALTRI	1.000,00	0
-----------------	----------	---

Trattasi di credito di Euro 1000 verso l'associazione MARCHE SOLIDALI in riferimento alle attività di Educazione allo Sviluppo realizzate nel corso del 2017 nell'ambito dell'accordo operativo con la Regione Marche.

CREDITI DIVERSI	310,68	310,68
-----------------	--------	--------

Crediti verso Lega del Filo d'oro per spese di loro competenza anticipate per € 264,20. Cauzione Enel € 46,48

STATO PATRIMONIALE - PASSIVO**Fondi rischi ed oneri**

F.DO RISCHI RENDICONTAZIONI	19.089,28	19.089,28
-----------------------------	-----------	-----------

Tale voce accoglie gli impegni per oneri o rischi derivanti dalla gestione di progetti cofinanziati da enti pubblici e viene valutata al valore presunto.

Fondi ammortamento

F.DO AMM.TO MOBILI	6.669,09	6.669,09
F.DO AMM. MACCHINE D'UFFICIO	779,00	779,00
F.DO AMM.TO ATTREZZATURE	3.942,92	3.942,92
F.DO AMM.TO Spese ristrutturazione Immobile	31.725,00	28.200,00

Trattamento di fine rapporto lavoratore dipendente

F.DO QUIESCENZA PERSONALE	26.347,44	24.849,46
---------------------------	-----------	-----------

Il Fondo quiescenza personale esprime l'effettivo debito verso i dipendenti, in conformità alla legislazione vigente e ai contratti collettivi di lavoro.

Debiti

DEBITI V/SOCI	8.500,00	8.500,00
---------------	----------	----------

E' il valore nominale residuo al 31 dicembre dei prestiti ricevuti dai soci per l'acquisto dell'immobile sede associativa. Sono prestiti concessi senza remunerazione e restituiti sulla base di un piano di ammortamento redatto al momento della sottoscrizione dei singoli prestiti. La "sottoscrizione straordinaria" è stata deliberata dall'assemblea con Delibera del 25/08/2008.

DEBITI VS. DIPENDENTI	991,29	1002,11
DEBITI VS. FORNITORI	3.335,37	2.731,04
DEBITI VS. ERARIO	385,85	428,58
DEBITI VS. INPS ED INAIL	798,00	800,00
DEBITI VS. Altri	0	212,00
DEBITI VS. Erario per Imposta Sostitutiva TFR	24,25	20,87

Sono iscritti al loro valore nominale.

Ratei e risconti passivi

RATEI PASSIVI	713,79	903,15
---------------	--------	--------

I ratei sono stati determinati secondo il principio della competenza temporale. I ratei sono relativi alla quota di competenza della 14ma mensilità del personale dipendente.

PATRIMONIO NETTO

FONDO DI DOTAZIONE	2.000,00	2.000,00
--------------------	----------	----------

E' stato costituito con delibera del CD n. 8/13 attingendo al Fondo Disponibile

PATRIMONIO DA LASCITI	405.000,00	225.000,00
-----------------------	------------	------------

Comprende il valore di 2 immobili da lasciti testamentari di proprietà di SOS Missionario al 31-12-2017. Trattasi di un immobile sito in San Benedetto del Tronto (AP) di proprietà al 25%, iscritto per un importo di €155.000,00 e del valore complessivo del "Foyer" di proprietà al 100% iscritto per un importo di € 250.000,00. Entrambe le proprietà sono in vendita al fine di destinare il ricavato alle attività istituzionali di SOS Missionario. Nel corso del 2017 è stato venduto l'immobile sito in Castorano (AP) per cui il conto è stato stornato del valore di € 70.000,00 che era il valore di iscrizione.

FONDO DISPONIBILE AL 01/01	166.967,59	123.307,39
RISERVE DA LASCITI TESTAMENTARI	0	53.353,16
<i>RISULTATO GESTIONE</i>	15.178,42	-9.692,96
FONDO DISPONIBILE AL 31/12	182.146,01	166.967,59

Il Fondo disponibile è stato incrementato dal risultato positivo della gestione 2017.

RENDICONTO DI GESTIONE – ONERI

I costi ed i proventi sono rilevati in bilancio secondo il principio della competenza e sono indicati tenendo conto delle modalità con le quali le risorse sono state impiegate ed acquisite nell'esercizio.

	2017	2016
ONERI DA ATTIVITA' TIPICHE	99.807,50	95.570,96
PROGETTI COOPERAZIONE NEI PVS	99.807,50	95.570,96
MICROPROGETTI COOPERAZIONE	0,00	0,00

ONERI DA ATTIVITA' TIPICA. Trattasi degli oneri diretti sostenuti per le attività istituzionali previste nello statuto: realizzazione progetti nei PVS e costi direttamente imputabili alle attività di educazione allo sviluppo in Italia.

ONERI STRUTTURA GENERALE	30.435,72	30.746,42
---------------------------------	------------------	------------------

Comprendono gli oneri sostenuti per garantire le condizioni organizzative, le attività Eas e le attività di sensibilizzazione, promozione e raccolta fondi, che non è possibile imputare direttamente all'area di riferimento.

ATTIVITA' PROMOZIONALE E RACCOLTA FONDI	11.196,47	13.761,58
--	------------------	------------------

Comprendono gli oneri direttamente imputabili alle attività di promozione e di raccolta fondi, tra cui la stampa e la spedizione del Notiziario.

ONERI FINANZIARI, PATRIMONIALI E STRAORDINARI	2.116,02	333,29
--	-----------------	---------------

Trattasi di oneri relativi alla gestione del conto bancario e postale ed oneri relativi alla gestione degli immobili. Nel conto Oneri Straordinari sono comprese le spese sostenute per i lavori di manutenzione straordinaria realizzati nell'edificio in cui è la sede associativa.

PROVENTI DA ATTIVITA' TIPICA	127.257,13	129.091,08
DONAZIONI LIBERE	26.354,60	29.844,46
DONAZIONI PER PROGETTI PVS	90.561,80	82.420,85
CONTRIBUTI 5 PER MILLE	10.340,73	10.465,77
CONTRIBUTI ALTRI ENTI LOCALI	0,00	1.360,00
CONTRIBUTI ALTRI ENTI	0,00	5.000,00



S.O.S. MISSIONARIO

Trattasi dei proventi derivanti da libere donazioni, da iniziative specifiche di raccolta fondi, da contributi di enti pubblici o da altre donazioni a norma di legge.

PROVENTI FINANZIARI, PATRIMONIALI E STRAORDINARI	31.477,00	1.628,21
INTERESSI ATTIVI	2,46	2,72
PROVENTI STRAORDINARI	31.200,00	0
SOPRAVVENIENZE ATTIVE	166,25	932,91
RETTIFICHE COSTI	108,29	692,58

I proventi straordinari sono relativi all'importo ottenuto dalla vendita dell'immobile sito in Castorano (AP) proveniente da lascito testamentario.

RISULTATO DELLA GESTIONE	15.178,42	-9.692,96
---------------------------------	------------------	------------------

Nell'anno in corso si è rilevato un risultato positivo della gestione che è stato portato ad incremento del Fondo Disponibile.

Per il Consiglio Direttivo
Il Segretario
Pierluigi Addarii





SOS MISSIONARIO ONLUS

Con sede in San Benedetto del Tronto (AP) via Asiago n.119/D

CF. 91000950443

RELAZIONE DEL COLLEGIO DEI SINDACI E REVISORI

Signori Associati,

In relazione all'incarico conferitoci, abbiamo espletato anche la revisione contabile del bilancio del SOS Missionario per l'esercizio chiuso al 31 dicembre 2017.

Il bilancio è stato redatto in conformità alle norme dettate in ordine alle associazioni senza fini di lucro e sono state seguite le indicazioni dell'Atto di indirizzo dell'Agenzia delle Onlus "Linee guida e schemi per la redazione dei bilanci di esercizio degli Enti non profit"; il nostro esame è stato condotto secondo i principi di revisione predisposti dal Consiglio Nazionale dei Dottori Commercialisti e degli Esperti Contabili "Il controllo indipendente negli Enti Non Profit" del 16 febbraio 2011.

Il controllo è stato indirizzato ad acquisire ogni elemento utile ed accertare se il rendiconto fosse viziato da errori significativi, se nel suo complesso fosse attendibile e se correlato alla tenuta della contabilità.

Il procedimento ha comportato una verifica a campione degli elementi probativi a supporto dei saldi e dei dati contenuti nel rendiconto nonché la valutazione dell'adeguatezza e della correttezza dei criteri contabili e della ragionevolezza delle stime da parte degli amministratori.

La responsabilità della redazione del bilancio compete agli amministratori mentre nostra è la responsabilità del giudizio sul bilancio basato sulla revisione





contabile.

A nostro giudizio il bilancio annuale chiuso al 31 dicembre 2017 è conforme alle norme che ne disciplinano i criteri di redazione ed è redatto con chiarezza e rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione contabile del patrimonio e del risultato del periodo dell'associazione.

IL PRESIDENTE DEL COLLEGIO DEI SINDACI E REVISORI

Bruni Giuseppe



San Benedetto del Tronto, 16 aprile 2018