

## BILANCIO CONSUNTIVO al 31/12/2021

<b>STATO PATRIMONIALE AL 31/12/2021</b>				
<b>ATTIVO</b>	<b>31/12/2021</b>		<b>31/12/2020</b>	
<b>IMMOBILIZZAZIONI materiali, immater. e finanziarie</b>		<b>464.790,81</b>		<b>539.733,74</b>
Spese ristrutturaz. Immobile sede da amm.re	35.249,93		35.249,93	
Oneri da lasciti testamentari	24.089,05		24.089,05	
Immobile sede associativa	145.200,00		145.200,00	
Immobili da lasciti	250.000,00		325.000,00	
Mobili	6.669,09		6.669,09	
Macchine d'ufficio	796,20		766,20	
Attrezzature	1.511,85		1.484,62	
Partecipazioni	1.274,69		1.274,69	
<b>ATTIVO CIRCOLANTE</b>		<b>253.315,15</b>		<b>221.103,03</b>
<b>Disponibilità liquide</b>				
C/C Bancario	69.595,55		122.672,82	
C/C Postale	14.847,11		26.261,01	
Cassa contanti	78.176,72		1.824,83	
Conto Paypal	385,09		33,67	
<b>Crediti per finanziamenti a progetti</b>				
Crediti v/ Regioni ed Enti pubblici locali	20.000,00		0,00	
Crediti v/ altri Enti	70.000,00		70.000,00	
<b>Altri Crediti</b>				
Crediti diversi	310,68		310,68	
<b>TOTALE ATTIVO</b>		<b>718.105,96</b>		<b>760.836,77</b>

<b>PASSIVO E PATRIMONIO NETTO</b>				
	<b>31/12/2021</b>		<b>31/12/2020</b>	
<b>PATRIMONIO NETTO</b>		<b>437.218,23</b>		<b>506.502,26</b>
Fondo di dotazione	2.000,00		2.000,00	
Riserve da avanzi di gestione	185.218,23		179.502,26	
Patrimonio da lasciti	250.000,00		325.000,00	
<b>Risultato gestione esercizio in corso</b>		<b>46.354,36</b>		<b>5.715,97</b>
<b>FONDI RISCHI ED ONERI</b>		<b>113.534,68</b>		<b>105.218,32</b>
Fondo rischi rendicontazioni	19.088,38		19.089,28	
F.do ammortamento mobili	6.669,09		6.669,09	
F.do amm.to macchine d'ufficio	796,20		766,20	
F.do ammortamento attrezzature	1.511,85		1.484,62	
F.do amm.to spese ristrutturaz. Immobile sede	35.249,93		35.249,93	
F.do amm.to oneri da lasciti testamentari	17.043,52		11.022,26	
F.do quiescenza personale	33.175,71		30.937,14	
<b>DEDITI</b>		<b>19.832,38</b>		<b>19.016,51</b>
Dedibi vs. Soci	14.300,00		14.300,00	
Debiti Vs. dipendenti	1.092,28		1.053,37	
Dediti Vs. fornitori	2.935,03		2.562,06	
Debiti Vs. Erario	504,42		208,47	
Debiti Vs. INPS e INAIL	839,00		818,00	
Erario/imposta Sostit. Rival. TFR	161,65		75,13	
<b>RATEI E RISCOINTI</b>		<b>101.166,31</b>		<b>124.383,71</b>
Ratei passivi	1.151,43		722,87	
Risconti passivi	100.014,88		123.660,84	
<b>TOTALE PASSIVO E PATRIMONIO NETTO</b>		<b>718.105,96</b>		<b>760.836,77</b>

**RENDICONTO GESTIONALE 2021 \* S.O.S. MISSIONARIO**

<b>ONERI</b>	<b>31/12/2021</b>		<b>31/12/2020</b>	
<b>ONERI DA ATTIVITA' TIPICHE</b>				
<b>Progetti estero</b>		<b>153.536,28</b>		<b>89.523,43</b>
Progetti PVS	109.311,23		38.324,23	
Progetto sostegno a distanza	36.169,05		51.191,70	
Microprogetti	8.000,00		0,00	
Oneri vari per progetti	56,00		7,50	
<b>Attività promozionali e raccolta fondi</b>		<b>6.513,80</b>		<b>3.472,54</b>
<b>ONERI FINANZIARI, PATRIMONIALI E STRAORDIN.</b>		<b>13.333,08</b>		<b>1.293,72</b>
Spese bancarie	245,30		140,10	
Spese cc postale	120,00		179,16	
Oneri gestione patrimonio edilizio	1.328,28		936,36	
Oneri straordinari	11.608,43		0,00	
Spese conto paypal	31,07		38,10	
<b>COSTI E ONERI GENERALI DI STRUTTURA</b>		<b>33.655,37</b>		<b>31.089,93</b>
<b>Costi del personale</b>				
Personale dipendente	16.183,46		15.942,27	
Contributi INPS E INAIL	4.411,60		4.340,77	
Accantonamento TFR	2.467,84		1.548,47	
<b>Prestazioni di terzi</b>				
Compensi prestazioni di terzi	1.941,26		520,00	
Rimborsi spese a terzi	0,00		0	
<b>Spese generali</b>				
Oneri gestione immobile sede	227,84		193,84	
Spese telefoniche	379,20		385,19	
Spese energia elettrica	605,43		622,11	
Spese consumo acqua	90,23		131,82	
Spese postali	10,00		15,15	
Francobolli e valori bollati	214,50		272,20	
Materiale ufficio	461,92		35,50	
Costi immateriali	62,15		69,22	
Ammortamenti ordinari	6.078,49		6.022,26	
Oneri vari di struttura	152,45		244,66	
<b>ALTRI ONERI</b>				
Imposte e tasse	217,00		746,47	
Assicurazione volontari	152,00		0,00	
<b>TOTALE ONERI</b>		<b>207.038,53</b>		<b>125.379,62</b>
<b>PROVENTI</b>				
<b>PROVENTI DA ATTIVITA' TIPICA</b>		<b>201.369,78</b>		<b>116.256,23</b>
Erogazioni liberali senza vincolo di destinazione	13.749,40		12.233,95	
Erogazioni liberali per Sostegno a distanza	50.026,34		54.008,04	
Erogazioni liberali per altri progetti	51.030,69		33.548,50	
Contributi 5 x mille	9.063,35		16.465,74	
Proventi da lasciti	77.500,00		0,00	
<b>CONTRIBUTI DA ENTI PUBBLICI</b>		<b>0,00</b>		<b>0,00</b>
<b>CONTRIBUTI DA ENTI PRIVATI</b>		<b>43.645,96</b>		<b>7.274,16</b>
Contributi altri Enti (CEI)	43.645,96		7.274,16	
<b>PROVENTI ATTIVITA' RACC. FONDI</b>		<b>8.211,38</b>		<b>0,00</b>
Proventi da raccolta fondi	8.211,38		0,00	
<b>PROVENTI FINANZIARI, PATRIMON. E STRAORD.</b>		<b>165,77</b>		<b>7.565,20</b>
interessi attivi	0,00		1,81	
Proventi straordinari	0,00		7.500,00	
Sopravvenienze attive	0,00		52,14	
Rettifiche costi	165,77		11,25	
<b>TOTALE PROVENTI</b>		<b>253.392,89</b>		<b>131.095,59</b>
<b>RISULTATO GESTIONE</b>	<b>AVANZO</b>	<b>46.354,36</b>	<b>AVANZO</b>	<b>5.715,97</b>

## NOTA INTEGRATIVA AL BILANCIO CHIUSO AL 31/12/2021

Il bilancio chiuso al 31 dicembre 2021 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.

**BILANCIO CONSUNTIVO 2021** - Nella colonna di sinistra sono riportati i valori al 31/12/2021 nella colonna di destra i valori al 31/12/2020

### STATO PATRIMONIALE - ATTIVO

**31/12/2021      31/12/2020**

#### IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI, IMMATERIALI E FINANZIARIE

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 state ammortizzate in 10 anni e al 31/12/2021 risultano completamente ammortizzate.

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

E' stato iscritto al costo di acquisto.

IMMOBILI DA LASCITI	250.000,00	325.000,00
---------------------	------------	------------

Trattasi di immobili pervenuti da lasciti testamentari. Al 31/12/2020 comprendeva: 1) Fabbricati e terreno costituenti il "Foyer", di proprietà al 100/100, ereditato nel 2017 da Padre Antonio Monieri siti in c.da Ciafone ad Offida (AP), iscritti per un valore complessivo di € 250.000 sulla base di stima effettuata da liberi professionisti; 2) l'immobile ereditato dalla sig.a Acciarri nel 2010, sito in c.so Mazzini a San Benedetto del Tronto, di proprietà al 25/100, iscritto in bilancio per un valore di 75.000. Quest'ultimo immobile è stato alienato nel mese di dicembre 2021 al prezzo totale di 310.000 e la quota spettante al SOS Missionario è stata di Euro 77.500 (iscritta in bilancio tra i proventi da lasciti).

ONERI DA LASCITI TESTAMENTARI	24.089,05	9.999,99
-------------------------------	-----------	----------

Tali oneri sono stati iscritti in bilancio come oneri pluriennali da ammortizzare, non essendo riconducibile ad oneri di ordinaria amministrazione. Sono riferiti all'eredità denominata "Foyer" e sono costituiti da: 1) somma complessiva versata nel 2017 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 3.333,33 (totale 9.999,99) come rimborso spese forfettario per la rinuncia al lascito legatario; tale somma è stata considerata ammortizzabile in 4 anni e al 31/12/2021 è completamente ammortizzata; 2) nel corso del 2020 il conto è stato incrementato di Euro 14.089,06 relativo ai costi sostenuti per la chiusura di due pratiche di condono edilizio di edifici facenti parte del "Foyer", già in corso al momento dell'accettazione dell'eredità, ammortizzabile in 4 anni.

MOBILI	6.669,09	6.669,09
MACCHINE D'UFFICIO	796,20	766,20
ATTREZZATURE	1511,85	1.484,62

Sono stati iscritti al costo di acquisto ed ammortizzati sistematicamente sulla base della loro utilità nel tempo. Nel 2021 sia il conto Macchine d'ufficio che Attrezzature sono stati incrementati ognuno dall'acquisto di un bene, di durata ed uso pluriennale, di modico valore.

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

Tale voce comprende:

**S.O.S. MISSIONARIO**

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

2) € 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	69.595,55	122.672,82
C/C POSTALE	14.847,11	26.261,01
CASSA CONTANTI	78.176,72	1.824,83
CONTO PAYPAL	385,09	33,67

Sono iscritti al valore nominale. In cassa contanti sono presenti assegni circolari, per un totale di 77.500, relativi alla vendita dell'immobile in c.so Mazzini a San Benedetto del Tronto, alienato il 29/12/21.

CREDITO VS. REGIONI ED ALTRI ENTI PUBBLICI LOCALI	20.000,00	0,00
---	-----------	------

Trattasi di un credito nei confronti della Regione Marche che, nell'ambito delle Iniziative territoriali di Cooperazione Internazionale ai sensi della L.R. 9/2002, ha approvato la richiesta di contributo di euro 20.000 per il progetto "A GOOD COFFEE" in Uganda, che ha avuto inizio il 01/03/2021 e terminerà il 28/02/2022. Il contributo sarà erogato al termine del progetto e dopo approvazione della rendicontazione finale.

CREDITO VS. ALTRI ENTI (CEI)	70.000,00	70.000,00
------------------------------	-----------	-----------

Trattasi del credito residuo nei confronti della Conferenza Episcopale Italiana che nel 2020 ha approvato e concesso un finanziamento di Euro 130.935 per il progetto "Centro riabilitazione disabili" in Vietnam, di durata triennale. La prima rata del contributo di Euro 60.935 è stata versata e resta un credito residuo di Euro 70.000.

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

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

**STATO PATRIMONIALE - PASSIVO E PATRIMONIO NETTO**

**31/12/2021      31/12/2020**

**PATRIMONIO NETTO**

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

E' stato costituito con delibera del CD n. 8/13 attingendo al Fondo Riserve da Avanzi di gestione

RISERVE DA AVANZI DI GESTIONE	185.218,23	179.502,26
-------------------------------	------------	------------

Costituito dagli avanzi delle gestioni precedenti, incrementato/decrementato ogni anno dall'avanzo/disavanzo corrente.

RISULTATO GESTIONE	46.354,36	5.715,97
--------------------	-----------	----------

Il risultato positivo di gestione è il risultato delle attività svolte nel 2021. Il risultato positivo superiore alla media degli anni precedenti è dovuto ai proventi straordinari da lasciti, derivanti dalla vendita dell'immobile sito in c.so Mazzini a San Benedetto del Tronto.

PATRIMONIO DA LASCITI	250.000,00	325.000,00
-----------------------	------------	------------

Al 31/12/2020 il valore era riferito ad immobili provenienti da lasciti testamentari:

- insieme degli immobili costituenti il "Foyer" sito ad Offida (AP), di proprietà al 100%, iscritti in bilancio per un importo di € 250.000,00
- immobile sito in C.so Mazzini a San Benedetto del Tronto (AP), di proprietà al 25%, iscritto in bilancio per un importo di € 75.000,00

La variazione intercorsa nel corso del 2021 è dovuta alla vendita dell'immobile sito a San Benedetto del Tronto.

**FONDI RISCHI ED ONERI**

F.DO RISCHI RENDICONTAZIONI	19.088,38	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	796,20	766,20
F.DO AMM.TO ATTREZZATURE	1.511,85	1.484,62
F.DO AMM.TO Spese ristrutturazione immobile sede sociale	35.249,93	35.249,93

Le variazioni dei conti relativi ai fondi amm.to di Macchine d'ufficio e Attrezzature sono dovute all'acquisto di 2 beni strumentali di uso pluriennale che sono stati iscritti nei rispettivi conti in attivo e, dato il loro modico valore di acquisto, sono stati completamente ammortizzati alla fine dell'anno.

F.DO AMM.TO ONERI DA LASCITI TESTAMENTARI	17.034,52	11.022,26
---	-----------	-----------

La variazione del fondo è data da:

- 4<sup>a</sup> quota ammortamento della somma versata a chiusura del legato testamentario del Foyer;
- 2<sup>a</sup> quota ammortamento delle spese sostenute per il condono del Foyer.

F.DO QUIESCENZA PERSONALE	33.175,71	30.937,14
---------------------------	-----------	-----------

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

#### DEBITI

DEBITI VS. SOCI	14.300,00	14.300,00
-----------------	-----------	-----------

Trattasi di debiti ancora in essere nei confronti dei soci per un Prestito Solidale sottoscritto nel 2020 per far fronte al pagamento delle spese dei condoni edilizi del "Foyer" al fine di non gravare sull'esercizio in corso. Sono prestiti senza interessi che verranno restituiti con parte della somma ricavata dalla vendita degli immobili costituenti il "Foyer".

DEBITI VS. DIPENDENTI	1.092,28	1.053,37
DEBITI VS. FORNITORI	2.935,03	2.562,06
DEBITI VS. ERARIO	504,42	208,47
DEBITI VS. INPS ED INAIL	839,00	818,00
ERARIO/IMPOSTA SOSTITUTIVA RIVAL. TFR	161,65	75,13

Sono iscritti al loro valore nominale.

#### RATEI E RISCONTI PASSIVI

RATEI PASSIVI	1.151,43	722,87
RISCONTI PASSIVI	100.014,88	123.660,84

I ratei e risconti sono stati determinati secondo il principio della competenza temporale.

I ratei sono relativi alla quota di competenza della 14ma mensilità del personale dipendente.

I risconti sono relativi al contributo concesso dalla CEI il 30/10/20 per il progetto "Centro riabilitazione disabili" in Vietnam, di durata triennale, che è di competenza del presente esercizio per 12/36;

#### **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.

ONERI DA ATTIVITA' TIPICHE	31/12/2021	31/12/2020
<b>PROGETTI ESTERO</b>		
Progetti PVS	109.311,23	38.324,23
Progetto Sostegno a Distanza (SaD)	36.169,05	51.191,70
Microprogetti	8.000,00	0
Oneri vari per progetti	56,00	7,50

Trattasi degli oneri diretti sostenuti per la realizzazione dei progetti nei PVS

<b>ATTIVITA' PROMOZIONALE E RACCOLTA FONDI</b>	<b>6.513,80</b>	<b>3.472,54</b>
--	-----------------	-----------------

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

<b>ONERI STRUTTURA GENERALE</b>	<b>33.655,37</b>	<b>31.089,93</b>
---------------------------------	------------------	------------------

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

<b>ONERI FINANZIARI, PATRIMONIALI E STRAORDINARI</b>	<b>13.333,08</b>	<b>1.293,72</b>
--	------------------	-----------------

Trattasi di oneri relativi alla gestione del conto bancario, del conto postale, Conto paypal ed oneri relativi alla gestione degli immobili. Nel 2021 tra gli oneri straordinari sono compresi i costi del condono della proprietà "Foyer" di Offida (AP).

<b>PROVENTI DA ATTIVITA' TIPICA</b>		
DONAZIONI LIBERE	13.749,40	12.233,95
DONAZIONI PROGETTO SOSTEGNO A DISTANZA	50.026,34	54.008,04
DONAZIONI PER PROGETTI PVS	51.030,69	33.548,50
CONTRIBUTI 5 PER MILLE	9.063,35	16.465,74
PROVENTI DA LASCITI	77.500,00	0,00
CONTRIBUTI ALTRI ENTI	43.645,96	7.274,16
PROVENTI DA RACCOLTA FONDI	8.211,38	0,00

Trattasi dei proventi derivanti da libere donazioni, da iniziative specifiche di raccolta fondi, o da altre donazioni a norma di legge. Il contributo di altri Enti è costituito dalla quota di competenza 2020 del contributo concesso dalla CEI per il progetto "Centro di riabilitazione" in Vietnam.

<b>PROVENTI FINANZIARI, PATRIMONIALI E STRAORDINARI</b>		
INTERESSI ATTIVI	0,00	1,81
PROVENTI STRAORDINARI	0,00	7.500,00
SOPRAVVVENIENZE ATTIVE	0,00	52,14
RETTIFICHE COSTI	165,77	11,25

La somma iscritta tra i proventi straordinari 2020 è costituita dalla caparra ottenuta in seguito al preliminare di compravendita per l'immobile in c.so Mazzini a San Benedetto del Tronto, sottoscritto in data 14/12/2020.

<b>RISULTATO DELLA GESTIONE</b>	<b>46.354,36</b>	<b>5.715,97</b>
---------------------------------	------------------	-----------------

Nell'anno in corso si è rilevato un risultato positivo della gestione superiore alla media degli anni precedenti dovuto ai proventi da lasciti per la vendita di uno degli immobili ricevuti in eredità.



Per il Consiglio Direttivo  
Il Segretario  
Pierluigi Addarii

