

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

Sede legale: Via F. Baracca 21

01100 Viterbo

Codice Fiscale 90067070566

**BILANCIO
AL 31 DICEMBRE 2016**

STATO PATRIMONIALE ATTIVO

STATO PATRIMONIALE ATTIVO	31/12/2016	31/12/2015
A) CREDITI V/SOCI PER VERSAMENTI ANCORA DOVUTI		
B) IMMOBILIZZAZIONI		
I – IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI		
Valore originario	1.200 -	2.400
(Ammortamenti)	-	
Totale Immobilizzazioni immateriali nette	-	-
II- IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI		
Valore originario	251.144	251.144
(Ammortamenti)	(111.320)	(96.855)
Totale immobilizzazioni materiali nette	139.824	154.289
III- IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE	-	-
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI	141.024	156.689
C) ATTIVO CIRCOLANTE		
I- RIMANENZE	-	-
II- CREDITI		
- Entro 12 mesi	10.189	28.815
- Oltre 12 mesi	10.129	-
Totale Crediti	21.118	28.815
III- ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI	-	-
IV- DISPONIBILITA' LIQUIDE	113.912	27.898
TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE	135.030	56.713
D) RATEI E RISCONTI ATTIVI	1.457	976
TOTALE ATTIVO	277.511	214.378

STATO PATRIMONIALE PASSIVO

STATO PATRIMONIALE PASSIVO	31/12/2016	31/12/2015
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	111.960	108.373
IX - RISULTATO DI GESTIONE	62.939	3.587
TOTALE PATRIMONIO NETTO	174.899	111.960
B) FONDO PER RISCHI ED ONERI IMPOSTE	3.539	5.498
C) TRATTAMENTO FINE RAPPORTO DI LAVORO	27.426	21.111
D) DEBITI		
- Entro 12 mesi	4.036	8.198
- Oltre 12 mesi		-
Totale debiti	4.036	8.198
E) RATEI E RISCONTI PASSIVI	67.611	67.611
TOTALE PASSIVO	277.511	214.378

RENDICONTO DI GESTIONE

RENDICONTO DI GESTIONE	31/12/2016	31/12/2015
A) PROVENTI DA ATTIVITA' ISTITUZIONALI		
1) Proventi	187.105	251.490
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	629	8.140
7) Per servizi	16.012	83.474
8) Per godimento beni di terzi	1.843	1.902
9) Per il personale	81.423	122.060
10) Ammortamenti e Svalutazioni		
A) Ammortamento Imm.ni immateriali	-	-
B) Ammortamento imm.ni materiali	15.665	18.081
11) Variazione delle rimanenze materie prime Sussidiarie, di consumo e merci	-	-
12) Accantonamento per rischi	-	-
13) Altri accantonamenti	-	-
14) Oneri diversi di gestione	4.541	8.053
TOTALE ONERI	120.113	241.710
 DIFFERENZA TRA PROVENTI E ONERI (A-B)	66.992	9.780
 C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI		
15) Proventi da partecipazioni	-	-
16) Altri Proventi Finanziari	9	12
17) Interessi ed altri oneri finanziari	(596)	(832)
17bis) Utile o perdita su cambi	-	-
 D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	-	-
 E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI		
20) Proventi	72	125
21) Oneri		
TOTALE DELLE PARTITE STRAORDINARIE (20-21)		
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE	66.478	9.085
 22) IMPOSTE SUL REDDITO D'ESERCIZIO	3.539	5.498
 23) RISULTATO DI GESTIONE	62.939	3.587

Nota Integrativa al 31/12/2016
(valori espressi in euro)

Signori Soci,

Il bilancio dell'esercizio chiuso al 31 dicembre 2016 presenta un avanzo di esercizio di euro 63.302.

Criteri generali di redazione

Il bilancio dell'esercizio chiuso al 31 dicembre 2016, 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.

SOLIS 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.

Con Decreto Dirigenziale n. 776 del 18/05/2006 co 54 sez. A – sociale, La regione Lombardia ha iscritto l'Associazione alla sezione Provinciale del Registro Generale del Volontariato.

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, l'importo di euro 6.578,86 relativamente al 5 per mille riferito all'anno 2012, incassato in data 04/11/2015, ed infine euro 6.873,50 riferito all'anno 2013 ed incassato in data 07/11/2016.

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 2015 (cinque per mille 2016) e per i redditi dell'anno 2016 (cinque per mille 2017)

Prudentemente, in considerazione che ancora deve essere incassato il 5 per mille per i redditi dell'anno - 2014 - 2015 e 2016 si è voluto accertare un ulteriore importo di euro 6.500.

In riferimento all'utilizzo del 5 per mille incassato nell'anno 2016 riferito al 2013 pari ad euro 6.873,50 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 1.200,24.

IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI NETTE

Saldo al 31/12/2016	139.824
Saldo al 31/12/2015	154.289
Variazioni	14.465

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 31.12.2016 è pari ad euro 139.824, contro un valore

al 31.12.2015 pari ad euro 154.289.

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.2016	f.do al 31/12/16	residuo da da amm.re
Struttura Prefabbricata	3%	116.408	3.492	8.731	107.677
Mobili e Arredi	12%	22.124	513	22.124	0
Macchinari	15%	56.805	6.869	33.478	21.494
Macch.per Uff Elett.	20%	9.283	174	8.430	853
Automezzi	25%	29.000	2.500	29.000	---
Impianti Interni Spec.	25%	1.598		1.598	-----
Beni inf. 516 euro	100%	4.927		4.927	-----
Attrezzature varie		11.000	917	3.032	9.800
Totale		251.144	14.465	111.320	139.824

ATTIVO CIRCOLANTE

SALDO AL 31/12/2016	135.393
SALDO AL 31/12/2015	56.713
Variazioni	+78.680

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 31.12.2016 ammonta ad euro 21.118, mentre al 31.12.2015 era pari ad euro 28815 ed è così suddiviso secondo la seguente tipologia:

Descrizione	Importo 2016	Importo 2015	variazioni
Crediti tributari	8.247	6.203	2.044
Verso altri	12.871	22.611	-9740
Totale credito	21.118	28.815	-7697

La voce crediti tributari pari ad euro 8.247 è relativo al credito dell' I.r.a.p. al netto della quota di competenza del 2016, pari ad euro 5.498, nonché di ulteriori crediti di per ritenute acconto attive .

Il credito verso altri pari ad euro 12.871 è così composto:

- o per euro 10.128.95 si riferisce al credito stimato in via prudenziale per gli anni 2014, 2015 (redditi di riferimento) relativamente al contributo "cinque per mille 2013" e "cinque per mille 2014", 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 401,35 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 31.12.2016 ammontano complessivamente ad euro 1 13.912,19, di cui euro 112.876,46 costituite da disponibilità verso le banche, i cui saldi risultano riconciliati con gli estratti conto al 31dicembre 2016 ed euro 1.035,73 di disponibilità liquide quali la cassa contanti.

Di seguito così dettagliate:

Descrizione	Importo 2016	importo 2015
Cassa Contanti Viterbo	279	81
Cassa Contanti – Albese	757	66
Totale cassa contanti	1.036	147
Carivit Viterbo	81.145	12.325

	Importo 2016	Importo 2015
Banca prossima cc 72011	26.998	5.981
Banca Pop. Sondrio Albese	4.734	1.838
Totale disponibilità bancarie	112.877	20.535

RATEI E RISCONTI ATTIVI

Saldo al 31/12/2016	1.457
Saldo al 31/12/2015	976
Variazioni	481

Rappresentano le partite di collegamento dell'esercizio conteggiate in base al criterio della competenza temporale, per un ammontare pari ad euro 1.457 (tutti risconti attivi).

PASSIVO

PATRIMONIO NETTO

Saldo al 31/12/2016	175.262
Saldo al 31/12/2015	111.960
Variazioni	63.302

Il patrimonio netto al 31.12.2016 presenta un saldo pari ad euro 175.262 rispetto ad un valore al 31.12.2015 pari ad euro 111.960.

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 2016 si riferiscono solo all'avanzo di esercizio pari ad euro 62.939.

Il seguente prospetto evidenzia il patrimonio netto al 31.12.2016:

AVANZO DI ESERCIZIO 2003	6
AVANZO DI ESERCIZIO 2004	67.315
AVANZO DI ESERCIZIO 2005	9.723
AVANZO DI ESERCIZIO 2008	322
AVANZO DI ESERCIZIO 2009	16.513
AVANZO DI ESERCIZIO 2010	3.913
AVANZO DI ESERCIZIO 2011	5.168
AVANZO DI ESERCIZIO 2012	3.015
AVANZO DI ESERCIZIO 2013	308
AVANZO DI ESERCIZIO 2014	2.089
AVANZO DI ESERCIZIO 2015	3.587
AVANZO DI ESERCIZIO 2016	62.939
TOTALE PATRIMONIO NETTO	174.899

FONDI PER RISCHI ONERI ED IMPOSTE

Al 31/12/2016 è stata accantonata la somma di euro 3.539 a titolo di imposte sull'esercizio 2016 e rappresenta il debito IRAP.

TRATTAMENTO DI FENE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO

SALDO AL 31/12/2016	27.426
SALDO AL 31/12/2015	21.111
VARIAZIONI	6.315

Il fondo accantonato pari ad euro 27.426, rappresenta l'effettivo debito della Associazione al 31.12.2016 verso i dipendenti in forza alla medesima data.

DEBITI

Saldo al 31/12/2016	4.036
Saldo al 31/12/2015	8.197
Variazioni	-4.161

Il saldo dei debiti al 31.12.2016 ammonta ad euro 4.036, mentre al 31.12.2015 era pari ad euro 8.197 ed è così suddiviso secondo la seguente tipologia:

Descrizione	Importo 2016	Importo 2015	Variazioni
Debiti verso fornitori	2.398	2.405	-7
Debiti tributari	352	2.103	-1751
Debiti v/ istituti di previdenza e sicurezza sociale IINPS ed !NAIL\	1.286	3.690	-2404
Altri debiti	0		
TOTALE DEBITI	4.036	8.197	-4.161

RATEI E RISCOINTI PASSIVI

Saldo al 31/12/2016	67.611
Saldo al 31/12/2015	67.611
Variazioni	0

Rappresenta l'importo relativo al progetto "Centro socio educativo" che è stato realizzato nell'esercizio in corso ma parzialmente utilizzato nel corso dell'anno,

CONTO ECONOMICO

Proventi da attività istituzionale

Saldo al 31/12/2016	187.105
Saldo al 31/12/2015	251.490
Variazioni	-64385

Di seguito vengono indicate in dettaglio i proventi:

Descrizione	Importo 2016	Macro entrate
Quote associative anno 2016	432	
<i>Totale quote associative</i>		432
<i>Totale altre entrate</i>		
Progetto Psicalica	5.200	
Progetto i chiaro scuro dell'amore	5.400	
Progetto Solis lab	32.142	
Progetto Cei Cina	12.695	

Descrizione	Importo 2016	Macro entrate
Offerte da privati Albese	1.236	
Offerte da Enti (Regione)	30.000	
Offerte da Fondazione	100.000	
<i>Totale oflerte</i>	131.236	186.673
<i>Totale altri proventi</i>	187.105	187.105

COSTI PER ATTIVITA' ISTITUZIONALE

Saldo al 31/12/2016	6.943
Saldo al 31/12/2015	241.710
Variazioni	-234.767

Si riporta lo schema dei costi:

Descrizione	Importo 2016	Importo 2015	Variazioni
Materie di consumo e di merci	629	8.140	-7.511
Servizi	16.012	83.474	- 67.462
Godimento di beni di terzi	1.843	1.902	-59
Personale	81.423	122.060	- 40637
Amm.to immobilizzazioni materiali	15.665	18.081	-2416
Oneri diversi di gestione	4.177	8.053	-3876
Totale costi	119.749	241.710	-121.961

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

./ Materie prime, di consumo e di merci

Descrizione	Importo 2016
Acquisti materiali di consumo	629
Totale costi per materie prime, di consumo	629

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

v' Servizi

Descrizione	Importo 2016
Compensi per consulenze professionali, fiscali, del lavoro, docenze	
Spese di gestione generali (utenze, assicurazioni , gestione e manutenzione autovettura, spese bancarie, spese postali)	9.069
Spese m anutenzione	
Spese per manifestazioni e mostre	
Spese per progetti	6.943
Totale costi per servizi	16.012

La voce di costo "Servizi" ammonta come dettagliatamente indicato in tabella ad euro 16.012 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 1.843 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 2016
Salari e stipendi	64.180
Oneri previdenziali e assicurativi	10.698
Trattamento di fine rapporto	6.545
Totale costo del personale	81.423

v' Spese ammortamento immobilizzazioni materiali

La voce "ammortamento immobilizzazioni materiali" ammonta ad euro 15.665 ed è relativa alla quota di ammortamento dell'esercizio 2015 dettagliatamente indicate nella tabella che segue:

Descrizione	Amm. 2016
Mobili e Arredi	513
Macchinari	6.869
Macchine per ufficio elettroniche	174
Automezzi	2.500
Ammortamento diretto beni immateriali	1.200
Beni < 516euro	
<u>Struttura Prefabbricata</u>	3.492
Attrezzature varie	917
<u>Totale</u>	15.665

v' Spese oneri diversi di gestione

La voce di "Oneri diversi di gestione" ammonta ad euro 4.177 e include le spese per pulizie, quote associative, valori bollati, bolli, ed altri costi vari di gestione.

C) Proventi e oneri finanziari

Saldo al 31/12/2016	-596
Saldo al 31/12/2015	-832
Variazioni	-236

La voce "altri proventi finanziari" pari ad euro 9, 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 31/12/2016	72
Saldo al 31/12/2015	125
Variazioni	-53

La voce "proventi straordinari" è pari ad euro 72 mentre la voce "oneri straordinari" pari ad euro 0.

IMPOSTE DELL'ESERCIZIO

Saldo al 31/12/2016	3.539
Saldo al 31/12/2015	5.498
Variazioni	-1.959

L'Associazione, presenta ai fini I.R.A.P., un imposta di esercizio pari ad euro 3.539 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