

A.G.O.P. ONLUS

**Codice fiscale 07273560586 – Partita iva 01736611003
LARGO A. GEMELLI 8 - 00168 ROMA RM**

BILANCIO DI ESERCIZIO AL 31/12/2015

Gli importi presenti sono espressi in unita' di euro

STATO PATRIMONIALE - ATTIVO	31/12/2015	31/12/2014
A) CREDITI VERSO SOCI P/VERS.TI ANCORA DOVUTI	0	0
B) IMMOBILIZZAZIONI		
I) IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	0	0
II) IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI		
1) Immobilizzazioni materiali	22.340	22.340
2) -Fondo ammort.e svalutaz.immob. materiali	16.869 -	12.547 -
II TOTALE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	5.471	9.793
III) IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE	0	0
B TOTALE IMMOBILIZZAZIONI	5.471	9.793
C) ATTIVO CIRCOLANTE		
I) RIMANENZE	0	0
II) CREDITI :		
1) Esigibili entro l'esercizio successivo	6.730	7.075
II TOTALE CREDITI :	6.730	7.075
III) ATTIVITA' FINANZIARIE (non immobilizz.)	0	0
IV) DISPONIBILITA' LIQUIDE	61.291	77.060
C TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE	68.021	84.135
D) RATEI E RISCONTI	1.600	304
TOTALE STATO PATRIMONIALE - ATTIVO	75.092	94.232

STATO PATRIMONIALE - PASSIVO	31/12/2015	31/12/2014
-------------------------------------	-------------------	-------------------

A) PATRIMONIO NETTO		
I) Capitale	0	0
II) Riserva da soprapprezzo delle azioni	0	0
III) Riserve di rivalutazione	0	0
IV) Riserva legale	0	0
V) Riserve statutarie	0	0
VI) Riserva per azioni proprie in portafoglio	0	0
VII) Altre riserve:		
<i>m) Riserva per arrotondamento unita' di euro</i>	1	1
VII TOTALE Altre riserve:	1	1
VIII) Utili (perdite) portati a nuovo	32.402 -	5.590 -
IX) Utile (perdita) dell' esercizio	45.562 -	26.812 -
A TOTALE PATRIMONIO NETTO	77.963 -	32.401 -
B) FONDI PER RISCHI E ONERI		
	0	0
C) TRATTAMENTO FINE RAPPORTO LAVORO SUBORDINATO		
	27.913	23.571
D) DEBITI		
1) Esigibili entro l'esercizio successivo	124.152	103.062
D TOTALE DEBITI	124.152	103.062
E) RATEI E RISCONTI		
	990	0
TOTALE STATO PATRIMONIALE - PASSIVO	75.092	94.232

CONTO ECONOMICO	31/12/2015	31/12/2014
A) VALORE DELLA PRODUZIONE		
1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni	169.079	244.100
5) Altri ricavi e proventi		
<i>a) Altri ricavi e proventi</i>	327.452	194.789
5 TOTALE Altri ricavi e proventi	327.452	194.789
A TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE	496.531	438.889
B) COSTI DELLA PRODUZIONE		
6) per materie prime,suss.,di cons.e merci	40.309	48.605
7) per servizi	189.444	144.573

8) per godimento di beni di terzi	67.056	61.559
9) per il personale:		
<i>a) salari e stipendi</i>	61.531	58.135
<i>b) oneri sociali</i>	17.889	15.690
<i>c) trattamento di fine rapporto</i>	4.402	4.259
<i>e) altri costi</i>	2.012	0
9 TOTALE per il personale:	85.834	78.084
10) ammortamenti e svalutazioni:		
<i>b) ammort. immobilizz. materiali</i>	4.323	4.427
10 TOTALE ammortamenti e svalutazioni:	4.323	4.427
14) oneri diversi di gestione	152.370	122.405
B TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE	539.336	459.653
A-B TOTALE DIFF. TRA VALORE E COSTI DI PRODUZIONE	42.805 -	20.764 -
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI		
16) Altri proventi finanz. (non da partecipaz.)		
<i>d) proventi finanz. diversi dai precedenti:</i>		
<i>d4) da altri</i>	8	5
d TOTALE proventi finanz. diversi dai precedenti:	8	5
16 TOTALE Altri proventi finanz. (non da partecipaz.)	8	5
17) interessi e altri oneri finanziari da:		
<i>d) debiti verso banche</i>	85	3.561
<i>f) altri debiti</i>	3	3
17 TOTALE interessi e altri oneri finanziari da:	88	3.564
15+16-17±17bis TOTALE DIFF. PROVENTI E ONERI FINANZIARI	80 -	3.559 -
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	0	0
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI		
20) Proventi straordinari		
<i>b) altri proventi straordinari</i>	0	1
20 TOTALE Proventi straordinari	0	1
20-21 TOTALE DELLE PARTITE STRAORDINARIE	0	1
A-B±C±D±E TOTALE RIS. PRIMA DELLE IMPOSTE	42.885 -	24.322 -

22) Imposte redd.eserc.,correnti,differite,anticipate		
<i>a) imposte correnti</i>	2.677	2.490
22 TOTALE Imposte redd.eserc.,correnti,differite,anticipate	2.677	2.490
23) Utile (perdite) dell'esercizio	45.562 -	26.812 -

Il presente bilancio e' reale e corrisponde alle scritture contabili.

Nota integrativa al Bilancio chiuso al 31/12/2015

Nota Integrativa parte iniziale

PREMESSA

Signori Associati

Il bilancio chiuso al 31.12.2015 è stato redatto in base ai principi e criteri contabili di cui agli artt. 2423 e seguenti del codice civile così come modificati dal D.Lgs. 17.01.2003 n. 6, in linea con quelli predisposti dai Principi Contabili Nazionali.

In particolare:

- la valutazione delle voci è stata effettuata secondo prudenza e nella prospettiva della continuazione dell'attività;
- i proventi e gli oneri sono stati considerati secondo il principio della competenza;
- i rischi e le perdite di competenza dell'esercizio sono stati considerati anche se conosciuti dopo la chiusura di questo;
- gli avanzi sono stati inclusi soltanto se realizzati alla data di chiusura dell'esercizio secondo il principio della competenza;
- per ogni voce dello stato patrimoniale e del conto economico è stato indicato l'importo della voce corrispondente dell'esercizio precedente.

Si precisa inoltre che:

- ai sensi dell'art. 2435-bis, comma 1, del codice civile il bilancio è stato redatto in forma abbreviata poiché i limiti previsti dallo stesso articolo non risultano superati per due esercizi consecutivi;
- ai sensi del disposto dell'art. 2423-ter del codice civile, nella redazione del bilancio, sono stati utilizzati gli schemi previsti dall'art. 2424 del codice civile per lo Stato Patrimoniale e dall'art. 2425 del codice civile per il Conto Economico. Tali schemi sono in grado di fornire informazioni sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale e finanziaria della Società, nonché del risultato economico;
- l'associazione ha mantenuto i medesimi criteri di valutazione utilizzati nei precedenti esercizi, così che i valori di bilancio sono comparabili con quelli del bilancio precedente senza dover effettuare alcun adattamento;
- non si sono verificati casi eccezionali che impongano di derogare alle disposizioni di legge;
- l'associazione non si è avvalsa della possibilità di raggruppare le voci precedute dai numeri arabi;
- gli elementi dell'attivo e del passivo che ricadono sotto più voci dello schema di stato patrimoniale sono stati evidenziati.

Il disavanzo d'esercizio è principalmente dovuto ai minori contributi da parte di Enti pubblici e privati che hanno generato una maggiore necessità finanziaria/economica rispetto agli esercizi precedenti.

In parte è stato sopperito con le consuete raccolte fondi in occasioni delle festività natalizie, pasquali e delle varie iniziative "benefiche" (pari ad euro 249.538,33).

In ogni caso le riserve accantonate hanno permesso di continuare l'attività e lo sviluppo del Progetto "Casa a Colori".

A tal proposito si evidenzia come nell'anno 2014 la nostra Associazione abbia ricevuto, dalle devoluzioni del c.d. "5 per mille", euro 77.872,18 interamente impiegati per l'avanzamento dei lavori della "Casa a Colori".

La presente nota integrativa costituisce parte integrante del bilancio ai sensi dell'articolo 2423, comma 1, del codice civile.

CRITERI DI VALUTAZIONE APPLICATI

I criteri di valutazione adottati e che qui di seguito vengono illustrati sono coerenti con quelli degli esercizi precedenti e rispondono a quanto richiesto dall'art. 2426 del codice civile.

B) II - IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI

Le immobilizzazioni materiali sono iscritte al costo di acquisto o di produzione, compresi gli oneri accessori e i costi direttamente imputabili al bene, ad eccezione di quei cespiti il cui valore è stato rivalutato in base a disposizioni di legge.

Le immobilizzazioni materiali sono sistematicamente ammortizzate in ogni esercizio a quote costanti secondo tassi commisurati alla loro residua possibilità di utilizzo e tenendo conto anche dell'usura fisica del bene; per il primo anno di entrata in funzione dei cespiti le aliquote sono ridotte del 50% in quanto rappresentativa della partecipazione effettiva al processo produttivo che si può ritenere mediamente avvenuta a metà esercizio.

C) ATTIVO CIRCOLANTE

C) II – Crediti (art. 2427, nn. 1, 4 e 6; art. 2426, n. 8)

I crediti sono iscritti al presunto valore di realizzo.

C) IV – Disponibilità liquide

Le disponibilità liquide sono iscritte per il loro effettivo importo.

Ratei e risconti attivi e passivi (art. 2427, nn. 1, 4 e 7)

I ratei e risconti sono contabilizzati nel rispetto del principio della competenza economica facendo riferimento al criterio del tempo fisico.

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Il debito per TFR è stato calcolato in conformità alle disposizioni vigenti che regolano il rapporto di lavoro per il personale dipendente e corrisponde all'effettivo impegno della società nei confronti dei singoli dipendenti alla data di chiusura del

bilancio.

Debiti

I debiti sono iscritti al valore nominale.

Costi e Ricavi

I costi e i ricavi sono stati contabilizzati in base al principio di competenza indipendentemente dalla data di incasso e pagamento, al netto dei resi, degli sconti, degli abbuoni e dei premi.

Imposte

Le imposte sono stanziare in base alla previsione dell'onere di competenza dell'esercizio.

Nota Integrativa Attivo

Attivo circolante

Attivo circolante: Crediti

Variazioni dei crediti iscritti nell'attivo circolante

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	230	(230)	-	-
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	6.845	(115)	6.730	6.730
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	7.075	(345)	6.730	6.730

Crediti iscritti nell'attivo circolante suddivisi per area geografica

	Totale	
Area geografica	LAZIO	
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	6.730	6.730

Attivo circolante: Variazioni disponibilità liquide

Variazioni delle disponibilità liquide

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Depositi bancari e postali	73.160	(14.554)	58.606
Denaro e altri valori in cassa	3.900	(1.215)	2.685
Totale disponibilità liquide	77.060	(15.769)	61.291

Ratei e risconti attivi

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Altri risconti attivi	304	1.296	1.600
Totale ratei e risconti attivi	304	1.296	1.600

Informazioni sulle altre voci dell'attivo

	Crediti iscritti nell'attivo circolante	Disponibilità liquide	Ratei e risconti attivi
Valore di inizio esercizio	7.075	77.060	304
Variazione nell'esercizio	(345)	(15.769)	1.296
Valore di fine esercizio	6.730	61.291	1.600
Quota scadente entro l'esercizio	6.730		

Nota Integrativa Passivo e patrimonio netto**Patrimonio netto**Variazioni nelle voci di patrimonio netto**Dettaglio varie altre riserve**

	Descrizione	Importo
	FONDO	
	PROGETTI	32.401
	ASSOCIAZIONE	
Totale		32.401

Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto**Origine possibilità di utilizzo e distribuibilità voci di patrimonio netto**

	Importo	Origine / natura	Possibilità di utilizzazione
Altre riserve			

Utili portati a nuovo	(32.402)	AVANZI DI ESERCIZI PRECEDENTI	B
Totale	(32.402)		

Trattamento di fine rapporto lavoro

Informazioni sul trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Valore di inizio esercizio	23.571
Variazioni nell'esercizio	
Accantonamento nell'esercizio	4.342
Totale variazioni	4.342
Valore di fine esercizio	27.913

Debiti

Variazioni e scadenza dei debiti

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio
Debiti verso banche	55	(55)	0	-
Debiti verso fornitori	92.218	22.659	114.877	114.877
Debiti tributari	1.446	656	2.102	2.102
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	3.120	283	3.403	3.403
Altri debiti	6.223	(2.453)	3.770	3.770
Totale debiti	103.062	21.090	124.152	124.152

Debiti suddivisi per area geografica

	Totale	
Area geografica	LAZIO	
Totale debiti	124.152	124.152

Ratei e risconti passivi

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Ratei passivi	0	990	990
Totale ratei e risconti passivi	-	990	990

Informazioni sulle altre voci del passivo

	Debiti	Ratei e risconti passivi
Valore di inizio esercizio	103.062	-
Variatione nell'esercizio	21.090	990
Valore di fine esercizio	124.152	990
Quota scadente entro l'esercizio	124.152	

Nota Integrativa Conto economico**Valore della produzione****Suddivisione dei ricavi delle vendite e prestazioni per categoria di attività**

				Totale
Categoria di attività	EROGAZIONI E CONTRIBUTI	CINQUE PER MILLE	RACCOLTA FONDI E MANIFESTAZIONI	
Valore esercizio corrente	169.079	77.914	249.538	496.531

SITUAZIONE PATRIMONIALE AL 31.12.15

Descrizione conto	Saldo dare	Descrizione conto	Saldo avere
ATTIVITA`		PASSIVITA`	
ATTREZZAT. IND.LI E COMM.LI		F/AMM ATTREZ. IND.LI E COMM.LI	4.352,37
	5.275,62		
ATTR.VARIE E MINUTE (<516,46 E.)		F/AMM ATTR. VARIE E MINUTE	588,05
	588,05		
MACCHINE ELETTROMECC. D'UFFICIO		F/AMM MACCH. ELETTROM. D'UFF.	6.367,69
	7.578,61		
AUTOVETTURE		F/AMM. AUTOVETTURE	5.561,25
	8.898,00		
ERARIO C/RITENUTE SUBITE		INAIL C/CONGUAGLIO	27,59
	1,41		
NOTE CREDITO DA RICEVERE		DEBITI P/T.F.R.	27.913,46

	5.000,00		
CREDITI PER CAUZIONI		DEBITI V/FORNITORI	94.687,95
	1.666,63		
CREDITI DIVERSI		FATTURE DA RICEVERE	25.189,47
	290,84		
DEPOSITI CAUZIONALI		ERARIO C/IMPOSTA SOST. RIV. TFR	5,96
	4.800,00		
UNICREDIT C/C 400267362		ERARIO C/RIT. LAVORO DIPENDENTE	1.722,92
	20.387,62		
BANCOPOSTA 63516009		ERARIO C/RIT. LAVORO AUTONOMO	187,50
	35.072,42		
BANCA PROSSIMA C/C 2585		REGIONI C/IRAP	187,00
	2.220,65		
UNICREDIT C/C 9917		INPS C/CONTRIBUTI SOC. LAV. DIP.	3.403,00
	458,15		
BANCA PROSSIMA N° 75497		DIPENDENTI C/RETRIBUZIONI	3.770,00
	355,42		
CONTO ON LINE PAYPAL		RATEI PASSIVI	990,00
	112,06		
DENARO IN CASSA			
	2.684,93		
RISCONTI ATTIVI			
	1.600,00		
FONDO PROGETTI UMANITARI C.D.A			
	32.401,59		
TOTALE ATTIVITA`		TOTALE PASSIVITA`	174.954,21
	129.392,00		
PERDITA DI ESERCIZIO			
	45.562,21		
TOTALE A PAREGGIO		TOTALE A PAREGGIO	174.954,21
	174.954,21		

SITUAZIONE ECONOMICA AL 31.12.15

Descrizione conto	Saldo dare	Descrizione conto	Saldo avere
COSTI, SPESE E PERDITE		RICAVI E PROFITTI	
CONTRIBUTI A GENITORI	22.737,95	CONTRIBUTI E DONAZIONI PRIVATI	59.957,84
SPESE TAXI BAMBINI/GENITORI	3.236,90	CONTR. E DONAZ. SOC. ED ENTI P	22.011,62
SPESE VARIE CASE GENITORI	238,68	CONTRIBUTI PER GARDALAND	2.834,00
SPESE GITA GARDALAND	11.707,81	CONTRIBUTI CASA A COLORI	14.365,00
SPESE VIAGGIO LOURDES	620,00	CONTR. FOND.NE ONCOL. INFANTIL	45.000,00
CANCELLERIA	413,75	CONTRIBUTI PAYPAL	1.044,44
CARBURANTI E LUBRIFICANTI	1.213,80	CONTRIBUTO REGIONE LAZIO	18.865,62
SPESE ACCESSORIE SU ACQUISTI	140,15	CONTR. BANCA SOVV. E RI. BANKI	5.000,00
ACQUISTI ATTIVITA' MARGINALI	94.481,69	ABBUONI/ARROT. ATTIVI IMP.	41,83
ACQUA CASA A COLORI	857,73	EROGAZIONE 5 PER MILLE	77.872,18
MANUT.E RIPARAZ.BENI PROPRI 5%	944,89	PROVENTI ATTIVITA' MARGINALI	249.538,33
MAN. E RIPARAZ. CASE GENITORI	1.532,55	INT.ATT.SU DEPOSITI BANCARI	7,84
ASSICURAZIONI R.C.A.	572,67	ALTRI INTERESSI ATTIVI	0,49

ASSICURAZ. NON OBBLIGATORIE	2.670,09		
COMP.LAV.OCCAS.(IND.IRAP)NO IMPR	5.965,00		
COMP.PROF. ATTINENTI ATTIVITA'	90,00		
PUBBLICITA'	12.669,56		
SPESE CELLULARI	3.142,27		
SPESE POSTALI E DI AFFRANCATURA	617,95		
SPESE DI RAPPRESENTANZA DEDUCIB.	79,00		
PASTI E SOGGIORNI	822,42		
ONERI BANCARI	1.248,73		
TENUTA PAGHE,CONT.DICH.DA IMPRES	3.782,00		
TEN.PAGHE,CONT.,DICH.DA LAV.AUT.	1.731,91		
SPESE PER SERVIZI FUNEBRI	12.010,00		
ALTRI SERVIZI DEDUCIBILI	15.239,21		
ENERGIA ELETTRICA CASA GENITOR	5.609,95		
SPESE DI RISCALD. CASE GENITOR	1.641,01		
ENERGIA ELETTRICA CASA A COLOR	1.975,16		
SPESE PULIZIA CASE GENITORI	5.924,32		
RIMBORSI SPESE FORFETTARIO	4.600,00		
ISCR. A CORSI FORM. E AGG.TO	2.174,50		
ASSISTENZA E MANUT. SITO WEB	8.574,00		
SPESE TELEFONO CASE GENITORI	437,71		
TRASFERTE ITALIA	50,00		

AFF. CASA VIA A. PESCHIERA A10	17.376,00		
SPESE CONDOMINIALI CASE GENITO	5.890,02		
AFF. CASA PINETA SACCHETTI 231	8.540,01		
AFF. CASA VIA PESCHIERA INT 2	19.200,00		
AFFITTO VIA P. SACCHETTI 223	5.250,00		
AFFITTO CASA VIA T. GNOLI, 81	10.800,00		
SALARI E STIPENDI	61.531,12		
ONERI SOCIALI INPS	17.683,18		
ONERI SOCIALI INAIL	205,70		
TFR	4.402,18		
ACQUISTO VOUCHER	2.012,15		
AMM.TO ORD.ATT.IND.LI E COMM.	791,34		
AMM.TO ORD.MAC.ELETTROM.UF.	1.306,75		
AMM.TO ORD. AUTOVETTURE	2.224,50		
IMPOSTA DI BOLLO	258,30		
TASI	116,00		
SPESE PROGETTO CASA A COLORI	146.789,06		
IMPOSTA DI REGISTRO	231,00		
SPESE GESTIONE RIFIUTI	873,90		
ISCR.NE A FEDER.NI E ASSOC.NI	200,00		
COSTO ISCRIZIONE FIAGOP	1.622,00		
MULTE E AMMENZE INDEDUCIBILI	140,20		

ABBUONI/ARROTONDAMENTI PASSIVI	37,07		
ALTRI ONERI DI GEST. DEDUC.	1.576,50		
TASSA DI PROPRIETA'	525,64		
INTERESSI MORATORI	0,73		
INT.PASS.SUI DEB.V/BAN.DI CR.ORD	84,66		
ONERI FINANZIARI INDEDUCIBILI	3,03		
IRAP DELL'ESERCIZIO	2.677,00		
TOTALE COSTI	542.101,40	TOTALE RICAVI	496.539,19
		PERDITA DI ESERCIZIO	45.562,21
TOTALE A PAREGGIO	542.101,40	TOTALE A PAREGGIO	542.101,40

Nota Integrativa parte finale

CONSIDERAZIONI CONCLUSIVE

Si ribadisce che i criteri di valutazione qui esposti sono conformi alla normativa civilistica. La presente nota integrativa, così come l'intero bilancio di cui è parte integrante, rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria della società ed il risultato economico dell'esercizio.

L'esposizione dei valori richiesti dall'art. 2427 del codice civile è stata elaborata in conformità al principio di chiarezza.