

COOPERMONDO - ASSOCIAZIONE PER LA COOPERAZIONE INTERNAZIONALE ALLO SVILUPPO -

Situazione patrimoniale al 31/12/2015

ATTIVO	Valori espressi in euro	31/12/2015	31/12/2014
		180.804	218.838
IMMOBILIZZAZIONI - (Allegato 1)		21.767	31.328
IMMATERIALI			
Spese di costituzione		1.200	1.200
-Fondo ammortamento		-1.200	-1.200
Totale Spese di costituzione		0	0
Costi di ricerca e sviluppo		1.392	1.392
-Fondo ammortamento		-1.113	-835
Totale costi di ricerca e sviluppo		278	557
Concessioni,licenze e marchi		2.724	2.724
-Fondo ammortamento		-2.724	-2.724
Totale concessioni,licenze e marchi		0	0
Costi capitalizzati - progetto			
Sierra Leone agricoltura		21.070	21.070
-Fondo ammortamento		-21.070	-15.802
Tot. Costi capit. Sierra Leone agric.		0	5.268
Costi capitalizzati - progetto			
Sierra Leone pesca		41.436	41.436
-Fondo ammortamento		-31.077	-20.718
Tot. Costi capit. Sierra Leone pesca (All. 1.1)		10.359	20.718
Sito web		5.800	5.800
-Fondo ammortamento		-4.640	-3.480
Totale Sito web		1.160	2.320
Video Expo 2015		5.307	0
-Fondo ammortamento		-1.061	0
Totale Video Expo 2015		4.246	0
Video promozionale attività istituzionale		2.623	0
-Fondo ammortamento		-525	0
Totale Video promozionale att.istit.		2.098	0
Totale Immobilizzaz.immateriali		18.141	28.862

MATERIALI			
	Elaboratori	4.696	3.084
	-Fondo ammortamento	-1.835	-895
	Totale elaboratori	2.861	2.189
	Telefono cellulare	555	555
	-Fondo ammortamento	-388	-277
	Totale telefono cellulare	166	278
	Espositori avvolgibili	647	0
	-Fondo ammortamento	-48	0
	Totale telefono cellulare	598	0
	Totale Immobilizzaz.materiali	3.626	2.466
CREDITI		54.749	25.567
	Contributi da soci c/esercizio (Puglia 2009/2010)	2.000	3.000
	Contributo da soci c/esercizio (2015)	7.000	0
	Contributo extra progetto Coop.Europe	0	1.800
	Contributo progetto semestre UE (competenza 2014)	0	4.800
	Rimborso spese progetto semestre UE (comp.2014)	0	8.900
	Rimborso spese progetto Coop.Europe (comp.2014)	0	3.377
	Acconti Irap	3.095	3.317
	Altri crediti tributari	155	
	Salerno anticipi incoming Colombia	500	373
	Contributo progetto Colombia	29.995	0
	Donazione Colombia	1.000	0
	Contributo da ricevere soci CCI Emilia Romagna progetto Togo	6.000	0
	Contributo da ricevere Solidea FT Coop. Prog.Togo, Sierra Leone, Colombia	5.000	0
	Credito v/ banca (competenze bancarie)	4	0
DISPONIBILITA' LIQUIDE		73.888	161.943
BANCHE			
	• c/c 2903 Conto gestione	72.471	142.472
	• c/c estero Sierra Leone	65	19.052
	• Carta di credito	604	
	Totale	73.140	161.524
CASSA			
	• Cassa contanti	708	419
	• Valori bollati	40	0
RATEI E RISCONTI ATTIVI (Allegato 2)		30.400	0

	31/12/2015	31/12/2014
PASSIVO	180.804	218.838
DESCRIZIONE DEBITI	47.635	41.392
DEBITI per T.F.R	10.256	7.124
DEBITI V/ FORNITORI	2.905	11.399
DEBITI V/ ERARIO PER RITENUTE	3.123	2.544
DEBITI V/ INPS e INAIL	5.211	4.883
DEBITI V/DIPENDENTI E COLLABORATORI	11.539	8.902
DEBITI PER IMPOSTE (Irap)	3.549	3.126
DEBITI DIVERSI prog. coop.europe, spese prog.Colom., rimb. Km 2015	11.052	3.414
CAPITALE NETTO	92.212	85.795
CAPITALE PROPRIO		
FONDO DI DOTAZIONE	85.796	69.937
RISULTATO DI GESTIONE	6.416	15.859
RATEI E RISCONTI PASSIVI (Allegato 3)	40.958	91.650

COOPERMONDO - ASSOCIAZIONE PER LA COOPERAZIONE INTERNAZIONALE ALLO SVILUPPO -

Conto economico al 31/12/2015

RICAVI		31/12/2015	31/12/2014
valori espressi in Euro		345.836	372.373
di cui			
	<i>da gest. ordinaria</i>		
	• Contributi soci c/esercizio	18.000	17.000
	• Contributo Fondosviluppo	118.000	142.000
	<i>da progetti</i>		
	• Contributo Fondosviluppo Progetto Benin	0	27.600
	• Contributo CEI Progetto Sierra Leone Agricoltura	23.750	47.500
	• Contributo CEI Progetto Sierra Leone Pesca	60.800	96.325
	• Contributo soci CCI Emilia Romagna Prog.Togo	9.000	2.500
	• Contributo CCI Piemonte Prog.Togo	2.500	0
	• Contributo extra SOLIDEA FT Coop. prog.Togo, S.Leone e Colombia	5.000	5.000
	• Contributo Cooperatives Europe	1.500	10.500
	• Rimborsi spese Cooperatives Europe	3.653	7.885
	• Contributo extra Prog. Cooperatives Europe	0	1.800
	• Contributo Prog. Semestre UE	1.360	4.800
	• Rimborso spese prog.semestre UE	1.948	8.900
	• Contributo Cefa progetto Kenya	4.050	0
	• Contributo IILA progetto Colombia	91.975	0
	<i>da raccolta fondi</i>		
	• Donazioni (BCC- Magi- Colombia)	4.000	0
	Totale	345.536	371.811
	<i>da gest. Finanziaria</i>		
	• Interessi attivi	248	532
	Totale	248	532
	<i>altri ricavi e proventi</i>		
	• Arrotondamenti	52	30
	Totale	52	30

Conto economico al 31/12/2015

COSTI valori espressi in Euro	31/12/2015	31/12/2014
	339.420	356.513
di cui da:		
PROGETTO BENIN		
Acquisto beni		
• Spese in loco	0	27.600
Totale	0	27.600
Totale Progetto Benin	0	27.600
PROGETTO SIERRA LEONE AGRICOLTURA E PESCA		
Acquisto beni		
• Spese in loco progetto agricoltura	23.052	42.811
• Spese in loco progetto pesca	59.635	90.462
• Acquisto materiali progetto agricoltura (Allegato 3) (quota annua)	5.267	5.267
• Acquisto materiali progetto pesca (Allegato 3) (quota annua)	10.359	10.359
Totale	98.313	148.899
Totale Progetto Sierra Leone agricoltura e pesca	98.313	148.899
PROGETTO TOGO		
Collaboratori		
• Compensi L. Mbaha	16.561	16.472
• Contributi previdenziali Mbaha	3.341	3.154
• Compenso G.Pausini	1.000	10.000
Totale	20.902	29.626
Spese missione Togo		
• Spese alberghi	0	2.629
• Spese viaggio	0	2.491
• Spese ristorante	0	370
• Spese varie	0	1.255
• Rimborsi chilometrici	4.808	4.792
• Spese viaggi, alberghi, ristorante	10.635	0,00
Totale	15.443	11.537
Rimborsi spese G.Pausini	0	0
Rimborsi spese viaggio Mbaha - Pausini - Salerno	0	2.672
Totale	0	2.672
Totale Progetto Togo	36.345	43.835

Conto economico al 31/12/2015		
	31/12/2015	31/12/2014
PROGETTO COOPERATIVES EUROPE		
Collaboratori		
• Rimborso spese per viaggi	3.653	9.411
• Quota progetto a carico Coopermondo	1.000	1.000
Totale	4.653	10.411
<i>Totale Progetto Cooperatives Europe</i>	4.653	10.411
PROGETTO SEMESTRE UE		
• Rimborso spese	1.948	8.900
Totale	1.948	8.900
<i>Totale Progetto Semestre UE</i>	1.948	8.900
PROGETTO KENYA		
• Spese progetto Kenya	3.214	0
Totale Progetto Kenya	3.214	0
PROGETTO COLOMBIA		
• Spese per attività in loco progetto Colombia	40.000	0
• Spese varie, per viaggi e alberghi	21.565	0
• Spese per tecnici agricoltura, acquacoltura credito	7.164	0
Totale Progetto Colombia	68.729	0

Conto economico al 31/12/2015

	31/12/2015	31/12/2014
COSTI DI STRUTTURA	126.218	116.867
Costi per utenze		
• Spese telefoniche cellulari e tel. fisso	1.263	1.234
Totale	1.263	1.234
Costo personale dipendente e collaboratori		
• Retribuzione D. Salerno	47.689	46.275
• Oneri sociali D. Salerno	13.761	13.412
• Quota T.F.R	3.132	3.046
• Premio INAIL	549	585
• Compensi C.Carabini	17.424	9.464
• Oneri sociali C.Carabini	3.463	1.811
Totale	86.018	74.593
Altri costi personale dipendente D.Salerno		
• Rimborsi chilometrici	9.090	9.623
Totale	9.090	9.623
Missioni territoriali soci		
• Spese di viaggio	4.100	6.011
• Spese per alberghi e ristoranti	402	314
• Rimborsi vari	27	367
Totale	4.529	6.692
Prestazioni di terzi inerenti l'attività		
• Consulenza del lavoro	1.638	1.396
• Contabilità e Rendicontazioni	3.660	3.660
• Spese notarili	0	359
Totale	5.298	5.415
Spese amministrative		
• Cancelleria	679	855
• Registrazione contratto comodato sede	0	73
Totale	679	928
Spese generali		
• Polizza sanitaria dipendenti/collaboratori	1.000	1.700
• Commissioni bancarie	669	984
• Materiale pubblicitario	790	293
• Altri costi per servizi (Elabora)	368	2.535
• Spese amministrative (accordi internazionali)	582	0
Totale	3.409	5.512

Conto economico al 31/12/2015

	31/12/2015	31/12/2014
Oneri tributari		
• Imposte di bollo	152	176
• Imposte di registro	0	224
Totale	152	400
 Altri costi d'esercizio		
• Arrotondamento	11	5
• Contributo associativo Confcooperative 2015	5.525	5.525
• Altri costi (spese contratto sede, coffee breaks)	1.135	465
Totale	6.671	5.995
 Oneri finanziari		
• Interessi passivi indeducibili	0	15
Totale	0	15
 Oneri straordinari		
• sopravvenienze passive (sanzione Inps, compet.2014)	1.023	1.330
Totale	1.023	1.330
 Ammortamenti		
• Pc, sito Internet, pubblicità, video expo e att.istituzionale	4.537	2.004
Totale	4.537	2.004
 Imposte dell'esercizio		
• Irap	3.549	3.126
Totale	3.549	3.126
 Risultato della gestione	6.416	15.859

RELAZIONE DEL COLLEGIO DEI REVISORI AL BILANCIO
RELATIVO ALL'ESERCIZIO 2015

Agli spettabili Soci di Coopermondo.

Signori Associati,

il bilancio consuntivo chiuso al 31/12/2015, così come Vi viene presentato, redatto ai sensi del Codice Civile, è stato oggetto di esame da parte nostra. L'associazione, diventata Ong lo scorso 28/7/2015, è senza fine di lucro e svolge attività esclusivamente non commerciale.

Possiamo confermarVi che le singole voci dello Stato Patrimoniale e del Conto economico, nonché le informazioni esposte nella Nota integrativa, concordano con le risultanze della contabilità, la cui regolare tenuta ai sensi di legge è stata da noi riscontrata nel corso dell'esercizio e alla fine di esso, con controlli a campione e sulla base dell'applicazione dei corretti principi contabili emanati dall'Oic, tenuto conto delle linee guida per la redazione del bilancio di esercizio dell'agenzia per il terzo settore. L'esercizio 2015, che chiude con un utile di euro 6.416, e' stato contabilizzato secondo il principio di competenza.

Lo **Stato Patrimoniale** risulta in sintesi dalla seguente esposizione

Totale attivo	E. <u>180.804</u>
Passività	E. 174.388
Utile / (Perdita d'esercizio)	E. <u>6.416</u>
Totale passivo	E. <u>180.804</u>

Il **Conto economico**, che rappresenta la gestione dal 01/01 al 31/12/2015, è riassunto come segue:

Proventi e ricavi delle attività istituzionali	345.588
Oneri relativi alla attività istituzionali	335.871
Differenza	
Proventi e oneri finanziari	248
Proventi e oneri straordinari	0
Risultato prima delle imposte	9.965
Imposte sul reddito dell'esercizio	3.549
Risultato dell'esercizio	6.416

La **Nota integrativa**, con la quale concordiamo, ci esime da ulteriori considerazioni sulle voci di bilancio.

Criteri di valutazione

La valutazione delle voci di bilancio è stata fatta ispirandosi a criteri generali di prudenza e competenza, nella prospettiva della continuazione dell'attività associativa.

In particolare, i criteri di valutazione adottati nella formazione del bilancio sono stati i seguenti.

Immobilizzazioni immateriali

Sono iscritte, secondo le disposizioni dell' art. 2426 c.c, al costo di acquisto e ammortizzate in relazione alla loro residua possibilità di utilizzazione. Comprendono i costi per beni a fecondità ripetuta sostenuti per il progetto Sierra Leone agricoltura e Sierra Leone pesca, capitalizzati in relazione alla durata prevista del progetto; il video Expo il video delle attività istituzionali e la pubblicità sostenuta.

Il Collegio esprime il suo consenso alla iscrizione nello stato patrimoniale delle voci costituenti le immobilizzazioni immateriali ai sensi dell'art. 2426 c.1 n.5 del c.c.

Immobilizzazioni materiali

Sono iscritte al costo di acquisto al netto di ammortamenti e svalutazioni e ammortizzate in relazione con la loro residua possibilità di utilizzazione; si riferiscono a pc, gli espositori avvolgibili e il cellulare.

Immobilizzazioni finanziarie

Al 31 dicembre 2015, non risultano in bilancio immobilizzazioni finanziarie.

Rimanenze

Non risultano rimanenze al 31/12/2015.

Crediti

Sono esposti al loro valore di realizzo, che corrisponde al valore nominale.

Utile / Perdita d'esercizio

L' utile d'esercizio di euro 6.416 e' al netto delle imposte (Irap).

Debiti

Sono rilevati al loro valore nominale.

Fondo TFR

Rappresenta l'effettivo debito maturato verso le risorse umane in conformità di legge e dei contratti di lavoro vigenti.

Imposte sul reddito

Sono state calcolate in base alle norme fiscali vigenti.

Non ci sono state deroghe all'applicazione delle disposizione di legge in materia di redazione del bilancio ai sensi dell'art. 2423 c.4 del c.c. né sulla mancata comparazione dei dati relativi all'esercizio in corso con quelli relativi all'anno precedente (art. 2423 bis, c.4, C.C), né sono pervenute segnalazioni di eccezioni sul bilancio o denunce dai soci.

Premesso quanto sopra, esprimiamo parere favorevole circa l'approvazione del bilancio consuntivo riferito all'esercizio 2015.

Il Collegio dei Revisori

Michela Pertile - Presidente- 
Giampaolo Caporuscio - Componente effettivo - 
Chiara Piva - Componente effettivo - 