



AMICI DEL MONDO - WORLD FRIENDS - ONLUS
 Registro persone giuridiche UTG ROMA n.754/2010
 ONG riconosciuta idonea dal MAE

Sede legale in Via Cristoforo Colombo n. 440 - 00145 ROMA
 Sede operativa in Via Charles Lenormant n.211 È 00119 ROMA

Codice Fiscale 97256540580

**Nota illustrativa
 al bilancio chiuso il 31/12/2012**

Premessa

Il presente bilancio chiuso il 31/12/2012 riporta un risultato gestionale positivo di " 468.172, che al netto dei fondi vincolati utilizzati nell'esercizio, evidenzia un **disavanzo della gestione netto di Ö-152.482.**

I documenti che compongono il bilancio sono i seguenti:

- Stato Patrimoniale (attività e passività)
- Rendiconto della gestione (proventi e oneri);
- Nota Illustrativa;
- Rendiconto finanziario.

Il bilancio così composto risulta conforme alle diverse disposizioni di legge in materia di enti non profit e di Onlus che si riportano:

- artt.10-25 del DLgs n.460/97 e successive modifiche in materia di Organizzazioni non lucrative di utilità sociale - ONLUS;
- Raccomandazioni sul bilancio in materia di enti non profit (e Onlus) emanate dal Consiglio Nazionale dei Dottori Commercialisti ed Esperti Contabili;
- linee guida dell'Agenzia per il Terzo Settore in materia di bilancio degli enti non profit (e Onlus);
- artt. 2423 e seguenti del Codice civile, ove compatibili con la natura e la qualifica dell'ente non lucrativo.

L'Associazione *Amici del Mondo World Friends Onlus*, è Onlus di diritto ai sensi dell'art.10 comma 8 del DLgs n.460/1997, essendo riconosciuta Organizzazione non governativa (ONG) idonea con DM 2011/337/002480/1 del 4 luglio 2011 dal Ministero degli Affari Esteri (MAE).

L'Associazione ha quale obiettivo primario la promozione integrale dell'uomo in ogni parte del mondo contribuendo a realizzare e a garantire i principi sanciti nella Dichiarazione Universale dei diritti dell'uomo.

Nell'anno 2012, come per i precedenti esercizi, non è stata svolta alcuna attività connessa, accessoria o funzionale, né qualificabile %commerciale+, rispetto a quella principale istituzionale.

La Nota Illustrativa, in unità di euro, costituisce parte integrante e sostanziale del bilancio d'esercizio della Associazione *Amici del Mondo World Friends Onlus*.

Criteri di valutazione

I criteri utilizzati nella formazione del bilancio chiuso il 31/12/2012 non si discostano da quelli per la formazione del bilancio del precedente esercizio.

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

Il patrimonio netto dell'Associazione *Amici del Mondo World Friends Onlus* è rappresentato, con le movimentazioni, in apposito prospetto di riepilogo.

Al patrimonio afferiscono anche i beni strumentali esistenti presso l'Associazione acquistati o donati in esercizi precedenti, come da inventario.

Le voci del rendiconto della gestione sono state comparate con quelle dell'esercizio precedente.

Il bilancio rappresenta un unico documento nel quale confluiscono i dati contabili italiani e i saldi esteri.

Rispetto ai dati esteri, in particolare, il bilancio accoglie esclusivamente i saldi di periodo delle operazioni della gestione in Africa (Kenya, Nairobi).

Il rendiconto gestionale evidenzia i proventi e gli oneri suddivisi per centri di costo (dettaglio gestionale analitico), con particolare riferimento ai progetti istituzionali, senza una suddivisione, come per lo scorso esercizio, tra Italia e Kenya, quanto solo per tipologia di voce.

Fatti di rilievo

Per qualunque fatto più specifico si rinvia alla relazione annuale sull'attività.

Deroghe

I criteri di valutazione indicati ed adottati nella formazione del bilancio della Associazione *Amici del Mondo World Friends Onlus* sono qui di seguito riportati:

Immobilizzazioni	<i>Immateriali</i> Sono iscritte al costo storico e rettificata dai corrispondenti fondi ammortamento. <i>Materiali</i> Sono iscritte al costo di acquisto e rettificata dai corrispondenti fondi di ammortamento.
Crediti	Sono esposti al valore presumibile di realizzo.
Debiti	Sono rilevati al loro valore nominale.
Ratei e risconti (attivi e passivi)	Sono stati determinati secondo il criterio dell'effettiva competenza temporale dell'esercizio (<i>pro-rata temporis</i>).
Imposte sul reddito	Non sussistono accantonamenti d'imposta ai fini Ires. L'IRAP risulta accantonata secondo il principio di competenza ed è stata determinata secondo l'aliquota vigente (4.82%) in base al sistema retributivo.
Riconoscimento entrate, proventi e ricavi	Le entrate e gli altri proventi per attività istituzionale seguono il criterio di competenza.

Dati sull'occupazione

L'organico della World Friends si compone al 31/12/2012 di:

- n.2 collaboratori a progetto (Roma) per gli ambiti amministrazione, contabilità, comunicazione, fund-raising e coordinamento volontari;
- n.4 collaboratori a progetto (Nairobi) impiegati direttamente da World Friends negli ambiti amministrazione e progetti;
- n.2 collaboratori (Nairobi) impiegati nei progetti attraverso la partnership con altra organizzazione.

SITUAZIONE PATRIMONIALE

Attività

A) Crediti verso associati per versamenti o quote ancora dovuti

Saldo al 31/12/2012	"	-
Saldo al 31/12/2011	"	-
Variazioni	Ö	-

Non sussistono crediti verso associati.

B) Immobilizzazioni

1. Immobilizzazioni immateriali

Sono iscritte al costo di acquisto e rettificata dai corrispondenti fondi ammortamento. Tali immobilizzazioni sono rappresentate dal software e dai marchi, entrambe ammortizzate per un terzo.

II. Immobilizzazioni materiali

Sono iscritte al costo di acquisto e rettificate dai corrispondenti fondi di ammortamento. Le quote di ammortamento, imputate a conto economico, sono state calcolate attesi l'utilizzo, la destinazione e la durata economico-tecnica dei cespiti, sulla base del criterio della residua possibilità di utilizzazione. Le aliquote sono le seguenti:

- mobili e arredi: 12%
- attrezzature: 15%
- macchine d'ufficio elettroniche: 20%

I beni acquistati di valore inferiore ad " 516 sono ammortizzati integralmente (100%).

Risultano beni mobili ricevuti in donazione in precedenti esercizi per un valore storico di " 600.

Il prospetto che segue riporta i beni per categorie:

	Storico al 31/12/11	Fondo al 31/12/11	Acquisti	Amm.to 2012	Fondo al 31/12/12	Residuo al 31/12/12
<u>MMOB.NI MATERIALI</u>						
Mobili e arredi	1.204	1.204	-	-	1.204	-
Macchine d'uff. elettroniche e pc	6.445	5.543	-	673	6.216	229
Attrezzature	-	-	-	-	-	-
TOTALI	7.649	7.649	-	673	7.420	229
<u>IMMOB.NI IMMATERIALI</u>						
Software	1.500	1.500	90	90	1.500	-
TOTALI	1.500	1.500	90	90	1.500	-
Marchi	10.337	10.119	-	218	10.337	-
TOTALI	10.337	1.0119	-	218	10.337	-
TOTALE	11.837	11.619	90	308	11.837	-

III. Immobilizzazioni finanziarie

Saldo al 31/12/2012	"	1.600
Saldo al 31/12/2011	"	1.600
Variazioni	Ö	-

Si tratta di depositi cauzionali per " 1.600 relativi alla locazione della sede operativa dell'Associazione.

C) Attivo circolante**I. Rimanenze**

Non sussistono rimanenze al 31/12/2012.

II. Crediti

Il saldo totale di **Ö46.499** è costituito da crediti per contributi (**Ö40.326**), da crediti per imposte (**Ö4.484**) di cui per Irap " 4.013 e altri crediti v/erario e da altri crediti diversi (**Ö1.689**) di cui 1.500 per anticipazioni e note di credito.

I **crediti per contributi** sono così composti:

- **Ö 35.326** per il finanziamento del progetto *Meema Mamy, diritto alla salute per le mamme e i bambini delle baraccopoli* presentato dalla ASL dell'Area Vasta Toscana come da delibere della Regione Toscana, a seguito di nuova delibera (2011);
- **Ö5.000** per contributi Fondazione Cassa Risparmio di Alessandria da ricevere per il progetto Medical Camp.

III. Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

Non sussistono alla data del 31/12/2012.

IV. Disponibilità liquide

Il saldo di **Ö 443.274** rappresenta le disponibilità liquide e l'esistenza di numerario e di valori (banche, c/c postale, conto paypal) alla data di chiusura dell'esercizio, di cui " 196.947 riferite al saldo della liquidità in Kenya (Nairobi), su c/c bancari.

D) Ratei e risconti attivi

Alla data del 31/12/2012 si rilevano risconti attivi per **Ö84**.

Passività**Patrimonio netto**

Il patrimonio netto complessivo al 31/12/2012 è pari a **Ö471.912** ed è così suddiviso:

	31/12/2012	31/12/2011
I - Fondo di dotazione	3.741	3.741
II - Patrimonio vincolato	-	-
III - Patrimonio libero	468.171	620.654
TOTALE PATRIMONIO NETTO	471.912	624.395

Il prospetto dei movimenti del patrimonio netto avvenuti nel corso dell'esercizio viene riportato di seguito, con il grado di disponibilità e di utilizzo degli stessi (cfr. la *Raccomandazione n.4 del Consiglio Nazionale dei Dottori Commercialisti ed esperti contabili sul bilancio degli enti non profit*).

Il saldo netto di **Ö471.912** rappresenta l'effettivo patrimonio al 31/12/2012.

	Saldo al 31/12/2011	Incrementi	Decrementi	Saldo al 31/12/2012
MOVIMENTI ECONOMICI DEL PATRIMONIO				
<u>FONDO DI DOTAZIONE</u>				
Fondo di dotazione	3.741	-	-	3.741
<u>PATRIMONIO VINCOLATO</u>				
Riserve statutarie	-	-	-	-
Fondi vincolati dagli organi istituzionali	-	620.652	620.652	-
Fondi vincolati da terzi	-	-	-	-
TOTALE PATRIMONIO VINCOLATO	-	620.652	620.652	-
<u>PATRIMONIO LIBERO (Fondi disponibili)</u>				
Risultato gestione esercizio in corso	7.047	- 152.482	7.047	- 152.482
Risultati gestione esercizi precedenti	-	620.652	620.652	-
Altre riserve/ arrotondamenti euro	2	-	1	1
Utilizzo fondi	613.605	7.047	-	620.652
TOTALE PATRIMONIO LIBERO	620.654	475.217	627.700	468.171
TOTALE PATRIMONIO NETTO	624.395	1.095.869	1.248.352	471.912

L'importo del **patrimonio libero** che può essere vincolato dagli organi istituzionali dell'Associazione per le **attività future** è pari ad **Ö468.171**.

B) Fondi per rischi e oneri

Nessun fondo rischi né alcun accantonamento è stato effettuato.

C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Non sussiste Tfr alla data del 31/12/2012 in assenza di dipendenti.

D) Debiti

I debiti per complessivi **Ö19.774** sono così suddivisi:

- " 8.033 per debiti v/fornitori di cui " 4.204 per fatture da ricevere;
- " 6.102 per debiti v/collaboratori per il pagamento delle competenze del mese di dicembre 2012;
- " 2.824 per debiti tributari riferiti a ritenute su collaboratori;
- " 2.815 nei confronti degli istituti previdenziali e assistenziali per le competenze di dicembre 2012.

E) Ratei e risconti passivi

Non sussistono ratei e risconti passivi.

Conti d'ordine

Non sussistono conti d'ordine alla data del 31/12/2012.

RENDICONTO GESTIONALE PROVENTI E ONERI**Valore delle risorse totali**

Il **valore delle risorse totali** dell'importo complessivo di **Ö748.727** è così composto a raffronto con l'esercizio precedente ed altri proventi diversi.

Entrate e proventi da supporto generale	31/12/2012			31/12/2011
	Importo lordo	Attribuzioni centri costo	Netto a rendiconto	
Quote associative	660	-	660	690
Quote associative	660	-	660	690
Donazioni e liberalità	122.142	-84.066	38.076	293.101
Donazioni da privati e raccolta fondi	107.773	-73.086	34.687	215.178
Donazioni da istituzioni pubbliche	167	-	167	-
Donazioni da imprese	4.000	-2.500	1.500	65.600
Donazioni da associazioni e fondazioni	10.202	-8.480	1.722	12.323
Contributi	504.421	-504.421	-	234.500
Contributi da associazioni e fondazioni	363.268	-363.268	-	50.000
Contributi da istituzioni nazionali e pubbliche	121.000	-121.000	-	184.500
Contributi da istituzioni internazionali	20.153	- 20.153	-	-
Altri proventi diversi	113.281	-	113.281	-
Proventi 5 per mille	113.281	-	113.281	-
Totale	740.504	-588.487	152.017	528.291

Proventi finanziari e patrimoniali	31/12/2012	31/12/2011
Proventi finanziari e patrimoniali	2.538	1.508
Interessi attivi su c/c	696	1.508
Plusvalore su cambi	1.842	-
Proventi straordinari	5.683	56.277
Sopravvenienze attive	5.683	56.277

Costi ed oneri della gestione totali

L'importo degli **oneri totali** è pari ad **Ö901.209**, oltre imposta Irap di **Ö2.267**.

Con riferimento alle differenti **aree di attività** valgono le seguenti specifiche.

1) Area di supporto generale sede nazionale

Le **entrate e i proventi** da supporto generale di **Ö152.017** si riferiscono alle quote associative per **Ö660**, a donazioni e liberalità per **Ö38.076**, proventi da 5xmille anni 2009-2010 per **Ö113.281**.

I **costi e gli oneri** da supporto generale per totali **Ö83.109** si suddividono in:

- Materie prime sussidiarie di consumo e merci
- Servizi generali
- Servizi per gestione ufficio
- Godimento beni di terzi
- Personale collaboratori e assimilati, occasionali e lavoratori autonomi
- Ammortamenti
- Oneri diversi di gestione

Il dettaglio, al netto delle imputazioni sui centri di costo, è il seguente:

	31/12/2012	31/12/2011
Materie prime, sussidiarie, di consumo e merci		
Acquisto materiale di consumo	-	172
TOTALE	-	172

Servizi generali	31/12/2012	31/12/2011
Spese trasporto interni	2.212	748
Comunicazione	7.293	1.165
Costi mantenimento status legale dell'Associazione	5.539	2.445
Spese attività raccolta fondi	3.293	2.135
Spese di missione	2.998	1.176
Spese viaggi e trasferte	116	107
Altri costi per servizi	1.328	1.015
TOTALE	22.779	8.791

Servizi gestione ufficio	31/12/2012	31/12/2011
Telefono	6.335	4.968
Postali	3.746	350
Cancelleria	589	2.019
Altri costi vari	1.012	1.296
TOTALE	11.682	8.633

Godimento beni di terzi	31/12/2012	31/12/2011
Affitto sede	11.457	14.440
TOTALE	11.457	14.440

Personale, coll.assimilati, occasionali e lav.autonomi	31/12/2012	31/12/2011
Collaborazioni a progetto	15.731	9.356
Collaborazioni occasionali	1.594	0
Consulenze professionali	15.463	5.058
Indennità Revisore Unico	2.995	2.995
TOTALE	35.783	17.409

Ammortamenti attività istituzionale	31/12/2012	31/12/2011
Amm.to immobilizzazioni imm.li	308	3.446
Amm.to macchine d'ufficio elettroniche	673	751
TOTALE	981	4.197

Oneri diversi di gestione	31/12/2012	31/12/2011
Imposte definitive e altri oneri tributari	203	314
Sanzioni	224	99
TOTALE	427	413

Gli **oneri finanziari e patrimoniali** sono pari ad " 1.107 mentre quelli straordinari sono di " 3.797 riferiti principalmente a sopravvenienze passive per rettifiche contabili.

2) Area progetti istituzionali

Si tratta dell'attività istituzionale svolta dall'Associazione Amici del Mondo World Friends Onlus attraverso **progetti** per un totale complessivo di **Ö588.489 quali entrate e proventi ed Ö810.929 quali oneri e spese**. Si tratta di seguenti **progetti**, che vengono rappresentati per **centri di costo**.

PROGETTI

		<i>Note</i>
1	World Friends - sede/supporto generale	
2	Neema	(i)
3	Neema Maternity	(ii)
4	Fisioterapia-Chirurgia della disabilità	(ii) (iii)
5	Centro di formazione - CME	(ii)
6	Educazione Sanitaria-Maternità sicura	(ii) (iv)
7	Medical Camp	
8	Formazione personale locale	
9	Adozioni a distanza	
10	Mbaghati	
11	Giovani	
12	Nuovi progetti o progetti in difficoltà	(v)
13	Uganda	
14	EDCTP	
15	Rifugiati urbani	
16	Scuola di musica	(vi)
17	Pemba	(vi)
18	Attività di Sensibilizzazione	
		(vii)

Note

- (i) Il progetto Neema è stato suddiviso nel 2012 nei seguenti progetti: Neema Maternity, Fisioterapia-Chirurgia della disabilità, Centro di formazione - CME, Educazione Sanitaria-Maternità sicura, Medical Camp.
- (ii) Le voci del bilancio per centro di costo non hanno importi a raffronto per l'anno 2011 visto il precedente accorpamento del progetto in Neema.
- (iii) Ricomprende nel 2012 il centro di costo Adozioni sanitarie.
- (iv) Ricomprende nel 2012 i centri di costo: Educazione sanitaria-salute materno infantile, Progetto socio educativo, Safe Motherhood Health Education.
- (v) Ricomprende nel 2011 i centri di costo: Progetto Scuola di musica, progetto Peace Building, Promozione nuovi progetti, Pemba. Nel 2012 Scuola di Musica e Pemba sono progetti autonomi.
- (vi) Le voci del bilancio per centro di costo non hanno importi a raffronto per l'anno 2011 visto il precedente accorpamento del progetto in Nuovi progetti o progetti in difficoltà.
- (vii) I progetti terminati nel 2011 sono: Educativo Huruma, Afema, Deworming, GTZ.

2. PROGETTO NEEMA

SPESE e ONERI	2012	2011	ENTRATE E PROVENTI	2012	2011
Spese per Neema Finanziamento	-	353.271	Donazioni da privati	20.897	79.980
Spese Maternity	-	72.476	Donazioni da istituzioni Pubbliche	-	-
Spese Fisioterapia	-	2.663	Donazioni da Imprese	500	700
Spese componente socio-sanitaria	-	859	Donazioni da associazioni e fondazioni	5.000	1.000
Spese componente socio-educativa	-	7.892	Contributi da associazioni e fondazioni	-	50.000
Attività progetto Neema	1.477	31.270	Contributi da Commissione Europea	-	-
Altri costi per servizi	-	154	Contributi da istituzioni Nazionali	-	184.500
Polizze assicurative	4.784	4.518	Entrate da attività di raccolta fondi	13.274	54.278
Spese viaggi e trasferte	5.644	6.458	Interessi attivi c/c	-	163
Spese trasporto interni e missioni	5.356	4.804	Proventi per arrotondamento Euro	-	1
Spese attività raccolta fondi	2.913	1.292	Sopravvenienza attiva		2.476
Comunicazione	-	1.888			
Posta	-	275			
Telefono	-	135			
Cancelleria	-	-			
Spese per aggiornamento e formazione	1.499	-			
Collaborazioni occasionali	14.012	20.756			
Collaborazioni coordin. a progetto	10.384	154.411			
Consulenze professionali	-	-			
Contributi Inps Inail	1.924	22.760			
Rimborso personale Cisp	36.800	74.051			
Rimborso spese collab.e volontari	-	47.806			
Oneri bancari	195	95			
Oneri c/c postale	8	63			
Sopravvenienza passiva	8.196	5.120			
Oneri da arrotondamenti	-	1			
TOTALE ONERI lordi	93.192	813.018	TOTALE PROVENTI	39.671	373.098
UTILIZZO FONDI VINCOLATI 2010	-	- 432.330			
TOTALE ONERI (al netto fondi)	93.192	380.688			

AVANZO/DISAVANZO	- 53.521	- 7.590
UTILIZZO FONDI VINCOLATI	- 457.590	-
RISULTATO DI ESERCIZIO	404.069	- 7.590

3. PROGETTO NEEMA MATERNITY

SPESE e ONERI	2012	2011	ENTRATE E PROVENTI	2012	2011
Spese per progetto Neema maternity	13.343	-	Donazioni da privati	5.990	-
Spese viaggi e trasferte	807	-	Donazioni da associazioni e fondazioni	500	-
Spese attività raccolta fondi	-	-	Donazioni da imprese	-	-
Polizze assicurative	-	-	Entrate da attività di raccolta fondi	-	-
Collaborazioni occasionali	12.718	-	Proventi per arrotondamento Euro	-	-
Collaborazioni coordinate	-	-	Contributi da associazioni. e fondazioni	15.000	-
Contributi Inps	1.927	-			
Interessi passivi su altri debiti	200	-			
Oneri bancari/postale	16	-			
TOTALE ONERI	29.011	-	TOTALE PROVENTI	21.490	

AVANZO/DISAVANZO	- 7.521	
UTILIZZO FONDI VINCOLATI	-	
RISULTATO DI ESERCIZIO	- 7.521	

4 PROGETTO FISIOTERAPIA-CHIRURGIA DELLA DISABILITA'

SPESE e ONERI	2012	2011	ENTRATE E PROVENTI	2012	2011
Spese per progetto Fisioterapia	9.542		Donazioni da privati	11.360	
Spese per progetto Adozioni sanitarie	-		Entrate per progetto Adozioni sanitarie	38.964	
Spese viaggi e trasferte	246		Donazioni da associazioni e fondazioni	-	
Spese trasporto interni e missioni	1.507		Donazioni da istituzioni Pubbliche	-	
Spese attività raccolta fondi	2.148		Donazioni da imprese	2.000	
Polizze assicurative	-		Entrate da attività di raccolta fondi	5.865	
Collaborazioni occasionali	-		Proventi per arrotondamento Euro	-	
Collaborazioni coordinate	3.733		Contributi da associazioni e fondazioni	-	
Rimborso personale Cisp	36.800			-	
Contributi Inps	690			-	
Interessi passivi su altri debiti	-			-	
Oneri bancari/postale	70			-	
TOTALE ONERI	54.736		TOTALE PROVENTI	58.189	

AVANZO/DISAVANZO	3.453	
UTILIZZO FONDI VINCOLATI	-	
RISULTATO DI ESERCIZIO	3.453	

5 PROGETTO CENTRO DI FORMAZIONE- CME

SPESE e ONERI	2012	2011	ENTRATE E PROVENTI	2012	2011
Spese progetto Centro Formazione	326.554		Donazioni da privati	-	
Spese viaggi e trasferte	-		Donazioni da associazioni e fondazioni	-	
Spese trasporto interni e missioni	-		Donazioni da istituzioni Pubbliche	-	
Spese attività raccolta fondi	-		Donazioni da imprese	-	
Polizze assicurative	-		Entrate da attività di raccolta fondi	-	
Collaborazioni occasionali	875		Proventi per arrotondamento Euro	-	
Collaborazioni coordinate	48.218		Contributi da associazioni e fondazioni	289.624	
Rimborso personale Cisp	-			-	
Contributi Inps	7.803			-	
Interessi passivi su altri debiti	-			-	
Oneri bancari/postale	-			-	
TOTALE ONERI	383.450		TOTALE PROVENTI	289.624	

AVANZO/DISAVANZO	- 93.826	
UTILIZZO FONDI VINCOLATI	-	
RISULTATO DI ESERCIZIO	- 93.826	

6 PROGETTO EDUCAZIONE SANITARIA-MATERNITA' SICURA

SPESE e ONERI	2012	2011	ENTRATE E PROVENTI	2012	2011
Spese progetto socio-educativo	18.103		Donazioni da privati	-	
Spese progetto Safe Motherhood Health Education	100.885		Donazioni da associazioni e fondazioni	15.000	
Spese viaggi e trasferte	-		Donazioni da istituzioni Pubbliche	-	
Spese trasporto interni e missioni	-		Donazioni da imprese	-	
Spese attività raccolta fondi	-		Entrate da attività di raccolta fondi	-	
Polizze assicurative	-		Proventi per arrotondamento Euro	-	
Collaborazioni occasionali	5.000		Contributi da associazioni e fondazioni	-	
Collaborazioni coordinate	5.248		Contributi da istituzioni Nazionali	121.000	
Rimborso personale Cisp	-			-	
Contributi Inps	970			-	
Interessi passivi su altri debiti	-			-	
Oneri bancari/postale	-			-	
				-	
TOTALE ONERI	130.206		TOTALE PROVENTI	136.000	

AVANZO/DISAVANZO	5.794	
UTILIZZO FONDI VINCOLATI	-	
RISULTATO DI ESERCIZIO	5.794	

7 PROGETTO MEDICAL CAMP

SPESE e ONERI	2012	2011	ENTRATE E PROVENTI	2012	2011
Spese progetto Medical Camp	1.385		Donazioni da privati	20	
Spese viaggi e trasferte	-		Donazioni da associazioni e fondazioni	-	
Spese trasporto interni e missioni	-		Donazioni da istituzioni Pubbliche	-	
Spese attività raccolta fondi	-		Donazioni da imprese	-	
Polizze assicurative	966		Entrate da attività di raccolta fondi	-	
Collaborazioni occasionali	-		Contributi da associazioni e fondazioni	7.160	
Collaborazioni coordinate	6.226		Contributi da istituzioni Nazionali	-	
Rimborso personale Cisp	-		Proventi per arrotondamento Euro	1	
Contributi Inps	1.151			-	
Interessi passivi su altri debiti	-			-	
Oneri bancari/postale	-			-	
TOTALE ONERI	9.728		TOTALE PROVENTI	7.181	

AVANZO/DISAVANZO	- 2.547	
UTILIZZO FONDI VINCOLATI	-	
RISULTATO DI ESERCIZIO	- 2.547	

8 PROGETTO FORMAZIONE PERSONALE LOCALE

SPESE e ONERI	2012	2011	ENTRATE E PROVENTI	Totale	2011
Spese per progetto Formazione Personale locale	128		Donazioni da privati	150	
Spese comunicazione	-	120	Donazioni da associazioni e fondazioni	-	
Spese viaggi e trasferte	-	609	Proventi da arrotondamenti		1
Spese altri costi per servizi	-	473			
Spese postali	-	239			
Oneri bancari	-	1			
	-				
TOTALE ONERI	128	1.442	TOTALE PROVENTI	150	1

AVANZO/DISAVANZO	22	
UTILIZZO FONDI VINCOLATI	- 1.000	
RISULTATO DI ESERCIZIO	1.022	

9 PROGETTO ADOZIONI A DISTANZA

SPESE e ONERI	2012	2011	ENTRATE E PROVENTI	2012	2011
Spese per progetto adozioni a distanza	3.379	6.161	Donazioni da privati e arrotondamenti	1.830	9.963
Polizze assicurative	966	863	Donazioni da associazioni e fondazioni	500	-
Collaborazioni occasionali	-	63	Donazioni da istituzioni pubbliche	-	-
Collaborazioni coordinate	1.330		Proventi da arrotondamenti	1	-
Rimborso personale Cisp					
Contributi Inps	246				
Oneri c/c postale	1				
TOTALE ONERI	5.922	7.087	TOTALE PROVENTI	2.331	9.963

AVANZO/DISAVANZO	- 3.591	
UTILIZZO FONDI VINCOLATI	- 2.000	
RISULTATO DI ESERCIZIO	- 1.591	

10 PROGETTO MBAGATHI

SPESE e ONERI	2012	2011	ENTRATE E PROVENTI	2012	2011
Spese per progetto Mbagathi	10.202	20.323	Donazioni da privati	-	
Cancelleria	-	-	Donazioni da istituzioni pubbliche	-	
Polizze assicurative	3.880	1.141	Donazioni da associazioni e fondazioni	-	
Spese viaggi e trasferte	624	-			
Spese di missione	961	2.916			
Rimborso spese collaboratori e volontari	13.000				
Collaborazioni coordinate	17.352	26.752			
Oneri Inps collaboratori	3.207	4.761			
Oneri bancari	1	-		-	
Oneri da arrotondamento euro	-	1			
TOTALE ONERI	49.227	55.894	TOTALE PROVENTI	-	

AVANZO/DISAVANZO	- 49.227	
UTILIZZO FONDI VINCOLATI	53.200	
RISULTATO DI ESERCIZIO	3.973	

11 PROGETTO GIOVANI

SPESE e ONERI	2012	2011	ENTRATE E PROVENTI	2012	2011
Spese trasporto interni	-	-	Donazioni da privati	-	-
Spese di missione	-	-	Donazioni da associazioni e fondazioni	-	-
Spese attività raccolta fondi	-	-	Interessi attivi	-	-
Spese per progetto Gruppo giovani	232	270	Proventi da arrotondamento euro	-	-
Spese viaggi e trasferte	-	764			
Spese comunicazione	-	460			
Spese altri costi per servizi	-	60			
Collaborazioni coordinate	878	438			
Oneri contributi Inps	105	-			
Oneri c/c postale	-	-			
Oneri da arrotondamento euro	-	-			
TOTALE ONERI	1.215	1.992	TOTALE PROVENTI	-	

AVANZO/DISAVANZO	- 1.215	- 1.992
UTILIZZO FONDI VINCOLATI	- 2.000	
RISULTATO DI ESERCIZIO	785	

12 NUOVI PROGETTI O PROGETTI IN DIFFICOLTA'

SPESE e ONERI	2012	2011	ENTRATE E PROVENTI	2012	2011
Spese per nuovi progetti in kenya	-	-			
Attività	-	472			
Polizze assicurative	-	296			
Comunicazione	-	100			
Progetto Peace Building Nairobi	-	-			
Altri costi per servizi	-	126			
Comunicazione	-	100			
Promozione nuovi progetti		-			
Spese per aggiornamento e formazione	1.123	-			
Spese viaggi e trasferte	673	-			
Spese missione	1.269	469			
Comunicazione	-	1.162			
Attività raccolta fondi	-	2.178			
Consulenze professionali	-	10.184			
Collaborazioni occasionali	1.950	16.885			
Collaborazioni coordinate	2.522				
Oneri contributi Inps	303	2.593			
Oneri Postali	1	1.593			
Oneri bancari	-	2			
oneri da arrotondamento	-	1			
Spese per Progetto Pemba	-	8.030			
TOTALE ONERI	7.841	44.191	TOTALE PROVENTI	-	

AVANZO/DISAVANZO	- 7.841	
UTILIZZO FONDI VINCOLATI	- 58.394	
RISULTATO DI ESERCIZIO	50.553	

13 PROGETTO UGANDA

SPESE e ONERI	2012	2011	ENTRATE E PROVENTI	2012	2011
Spese per progetto Uganda	6.000	3.600	Donazioni da privati	200	1.000
Oneri bancari Italia	32	35			
TOTALE ONERI	6.032	3.635	TOTALE PROVENTI	200	1.000
AVANZO/DISAVANZO	- 5.832				
UTILIZZO FONDI VINCOLATI	- 3.000				
RISULTATO DI ESERCIZIO	- 2.832				

14 PROGETTO EDCTP

SPESE e ONERI	2012	2011	ENTRATE E PROVENTI	2012	2011
Spese per progetto EDCTP	26.215	26.175	Contributi da Istituzioni Internazionali	20.153	
TOTALE ONERI	26.215	26.175	TOTALE PROVENTI	20.153	
AVANZO/DISAVANZO	- 6.062				
UTILIZZO FONDI VINCOLATI	-				
RISULTATO DI ESERCIZIO	- 6.062				

15 RIFUGIATI URBANI

SPESE e ONERI	2012	2011	ENTRATE E PROVENTI	2012	2011
Spese per progetto Rifugiati Urbani	2.964	-	Donazioni da privati	-	-
Oneri bancari Italia	-	-			
TOTALE ONERI	2.964	-	TOTALE PROVENTI	-	-
AVANZO/DISAVANZO	- 2.964				
UTILIZZO FONDI VINCOLATI					
RISULTATO DI ESERCIZIO	- 2.964				

16 PROGETTO SCUOLA DI MUSICA

SPESE e ONERI	2012	2011	ENTRATE E PROVENTI	2012	2011
Spese per progetto Musica	3.474	-	Donazioni da privati	13.500	
Spese viaggi e trasferte	-	-	Donazioni da istituzioni pubbliche	-	
Polizze assicurative	-	-	Donazioni da associazioni e fondazioni	-	
Collaborazioni coordinate	1.769	-			
Oneri Inps collaboratori	327	-			
Oneri bancari	1	-		-	
Oneri da arrotondamento euro	-	-			
TOTALE ONERI	5.571	-	TOTALE PROVENTI	13.500	

AVANZO/DISAVANZO	7.929	
UTILIZZO FONDI VINCOLATI	-	
RISULTATO DI ESERCIZIO	7.929	

17 PROGETTO PEMBA

SPESE e ONERI	2012	2011	ENTRATE E PROVENTI	2012	2011
Spese per prog. Pemba	397	-	Donazioni da privati	-	
	-	-	Donazioni da istituzioni pubbliche	-	
	-	-	Donazioni da assoc.e fondazioni	-	
	-	-			
	-	-			
TOTALE ONERI	397	-	TOTALE PROVENTI	-	

AVANZO/DISAVANZO	- 397	
UTILIZZO FONDI VINCOLATI	-	
RISULTATO DI ESERCIZIO	- 397	

18 ATTIVITA' DI SENSIBILIZZAZIONE ITALIA

SPESE e ONERI	2012	2011	ENTRATE E PROVENTI	2012	2011
Spese per prog. Sensibilizzazione Italia	-	-	Donazioni da privati	-	
Spese trasporto interni	483	-	Donazioni da istituzioni pubbliche	-	
Costi mantenimento status lega.	400	-	Donazioni da assoc.e fondazioni	-	
Collaborazioni coordinate	3.754	-			
Oneri Inps collaboratori	457	-			
Oneri bancari	-	-		-	
Oneri da arrotondamento euro	-	-			
TOTALE ONERI	5.094	-	TOTALE PROVENTI	-	

AVANZO/DISAVANZO	- 5.094	
UTILIZZO FONDI VINCOLATI	-	
RISULTATO DI ESERCIZIO	- 5.094	

PROSPETTO ANALITICO MOVIMENTAZIONE FONDI 2012

Il prospetto che segue rappresenta in dettaglio i **progetti per i quali è stata svolta attività con la relativa movimentazione dei fondi in termini finanziari ed economici.**

Tiene conto inoltre dei **saldi iniziali all'1/1/2012**, dei **vincoli deliberati nel corso del 2012**, dei **proventi/entrate e degli oneri/uscite della gestione**, dei conseguenti **risultati differenziali dell'esercizio** e dei **saldi patrimoniali disponibili.**

Le proposte di vincolo da parte degli organi istituzionali riguardanti ciascun progetto sono avanzate nei limiti del saldo patrimoniale libero (disponibile) al 31/12/2012 che risulta pari ad " 468.172.

	Progetti	Saldo finanziario 01/01/2012	Saldo patrimoniale 01/01/2012	Vincoli deliberati 2012	Entrate finanziarie 2012	Proventi gestione 2012	Spese finanziarie 2012	Oneri gestione 2012	Risultato finanziario 2012	Risultato gestionale 2012	Saldo finanziario 31/12/12	Saldo patrimoniale 31/12/12	Accant.ti proposti 2013
1	World Friends	598.153	161.366	14.970	164.714	160.238	114.114	90.280	50.600	69.958	648.753	84.928	52.610
	Totale	598.153	161.366	14.970	164.714	160.238	114.114	90.280	50.600	69.958	648.753	84.928	52.610
2	Neema	(11.823)	377.960	457.590	122.975	39.671	48.196	93.192	74.779	(53.521)	62.956	404.069	100.000
3	Neema Maternity	-	-	-	21.490	21.490	29.011	29.011	(7.521)	(7.521)	(7.521)	(7.521)	-
4	Fisioterapia-Chirurgia della disabilità	-	-	-	58.189	58.189	54.736	54.736	3.453	3.453	3.453	3.453	25.000
5	Centro di formazione . CME	-	-	-	289.624	289.624	383.450	383.450	(93.826)	(93.826)	(93.826)	(93.826)	30.000
6	Educazione Sanitaria-Maternità sicura	-	-	-	136.000	136.000	130.206	130.206	5.794	5.794	5.794	5.794	44.500
7	Medical Camp	-	-	-	7.181	7.181	9.728	9.728	(2.547)	(2.547)	(2.547)	(2.547)	10.000
8	Formazione personale locale	(2.515)	1.059	1.000	150	150	128	128	22	22	(2.493)	1.022	350
9	Adozioni a distanza	15.906	5.976	2.000	2.331	2.331	5.922	5.922	(3.591)	(3.591)	12.315	(1.591)	4.000
10	Mbagathi	(91.070)	12.306	53.200	-	-	49.227	49.227	(49.227)	(49.227)	(140.297)	3.973	25.000
11	Giovani	(24.779)	508	2.000	-	-	1.215	1.215	(1.215)	(1.215)	(25.994)	785	2.000
12	Nuovi progetti o progetti in difficoltà	(58.817)	41.209	58.394	-	-	7.841	7.841	(7.841)	(7.841)	(66.658)	50.553	34.705
13	Uganda	(5.635)	(100)	3.000	200	200	3.032	6.032	(2.832)	(5.832)	(8.467)	(2.832)	3.332
14	EDCTP	14.212	(5.982)	-	20.153	20.153	26.215	26.215	(6.062)	(6.062)	8.150	(6.062)	-
15	Rifugiati urbani	-	-	-	-	-	2.964	2.964	(2.964)	(2.964)	(2.964)	(2.964)	5.000
16	Scuola di musica	-	-	-	13.500	13.500	5.571	5.571	7.929	7.929	7.929	7.929	8.000
17	Pemba	-	-	-	-	-	397	397	(397)	(397)	(397)	(397)	10.000
18	Attività di Sensibilizzazione	-	-	-	-	-	5.094	5.094	(5.094)	(5.094)	(5.094)	(5.094)	4.000
	Progetti Educativo Huruma, Afema, Deworming, GTZ, Wanawake, Nachami, Emergenza Kenya **	50.182	26.350	28.500	-	-	-	-	-	-	50.182	28.500	-
	Progetto Kajiado (attivo dal 2013)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	59.675
	Totale	(114.339)	459.286	605.684	671.793	588.489	762.933	810.929	(91.140)	(222.440)	(205.479)	383.244	365.562
	<i>Riconciliazioni e arrotondamenti</i>		2										-
	TOTALE GENERALE	483.814	620.654	620.654	836.507	748.727	877.047	901.209	(40.540)	(152.482)	443.274	468.172	418.172
	FONDO DI DOTAZIONE		3.741	3.741								3.741	
	PATRIMONIO VINCOLATO		-	-								-	50.000
	PATRIMONIO LIBERO *		620.654	620.654						(152.482)		468.172	
	TOTALE PATRIMONIO		624.395	624.395								471.913	468.172

*E' il patrimonio sul quale sono deliberati i vincoli

** Progetti terminati

Imposte

Per l'anno 2012 risulta dovuta l'imposta regionale sulle attività produttive IRAP calcolata secondo il sistema retributivo come segue.

IRAP ISTITUZIONALE	
Retribuzioni personale	
Stipendi personale dipendente	-
totale	-
Redditi assimilati	
Retribuzioni collab.a progetto	23.595
totale	23.595
Redditi occasionali	
Compensi collab.occasional	23.431
totale	23.431
DEDUZIONI	
Deduzione fissa	-
tot.generale	47.026
IRAP aliquota 4,97%	2.267
Acconti versati nel 2012	6.280
CREDITO IRAP	- 4.013

Il presente bilancio, composto da Stato patrimoniale, Rendiconto gestionale e Nota illustrativa, rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria nonché il risultato economico dell'esercizio della Associazione Amici del Mondo World Friends Onlus e corrisponde alle risultanze delle scritture contabili dell'ente.

Per il Comitato Direttivo di AMICI DEL MONDO WORLD FRIENDS ONLUS
Il Presidente
Silvana Merico