

Stato Patrimoniale al 31/12/2011

ATTIVO	Anno 2011	Anno 2010
A) Quote associative ancora da versare	0	0
B) Immobilizzazioni	0	0
I - Immobilizzazioni immateriali:	0	0
II - Immobilizzazioni materiali:	866	0
III - Immobilizzazioni finanziarie	525	525
<i>Totale immobilizzazioni (B)</i>	1.391	525
C) Attivo circolante	0	0
I - Rimanenze:	0	0
II - Crediti	998.470	578.632
III - Attività finanziarie non immobilizzate	1.649.555	1.538.236
IV - Disponibilità liquide	400.048	711.361
<i>Totale attivo circolante (C)</i>	3.048.073	2.828.229
D) Ratei e risconti	111	63
Totale attivo	3.049.575	2.828.817
PASSIVO		
A) Patrimonio netto	0	0
I - Fondo di dotazione dell'ente	6.250	12.732
II - Patrimonio vincolato	126.680	126.594
III - Patrimonio libero	0	0
1) risultato gestionale esercizio in corso	838	86
2) riserve accantonate negli esercizi precedenti	0	0
B) Fondi per rischi ed oneri	0	0
C) Trattamento di fine rapporto lavoro subordinato	56.000	48.487
D) Debiti	2.859.221	2.640.711
E) Ratei e risconti	586	207
Totale Passivo	3.049.575	2.828.817

Rendiconto Gestionale al 31/12/2011

ONERI	Anno 2011	Anno 2010	PROVENTI E RICAVI	Anno 2011	Anno 2010
1) Oneri da attività tipiche			1) Proventi e ricavi da attività tipiche		
1.1) Oneri su progetti	1.305.051	1.243.211	1.1) Da contributi su progetti	1.330.112	1.275.760
1.2) Servizi	0	0	1.2) Da contratti con enti pubblici	28.900	0
1.3) Godimento beni di terzi	0	0	1.3) Da soci e associati	29.000	33.100
1.4) Personale	146.163	128.970	1.4) Da non soci	39.604	58.324
1.5) Ammortamenti	0	0	1.5) Altri proventi e ricavi	0	0
1.6) Oneri diversi di gestione	0	0			
1.7) ...	0	0			
2) Oneri promozionali e di raccolta fondi			2) Proventi da raccolta fondi		
2.1) Raccolta 1	0	0	2.1) 5 per mille	129.139	132.537
2.2) Raccolta 2	0	0	2.2) Per Amu Notizie	1.073	700
2.3) Raccolta 3	0	0	2.3) Raccolta 3	0	0
2.4) Attività ordinaria di promozione	22.164	17.137			
3) Oneri da attività accessorie			3) Proventi e ricavi da attività accessorie		
3.1) Acquisti	0	0	3.1) Da attività connesse e/o gestioni commerciali accessorie	0	0
3.2) Servizi	0	0	3.2) Da contratti con enti pubblici	0	0
3.3) Godimento di beni di terzi	0	0	3.3) Da soci e associati	0	0
3.4) Personale	0	0	3.4) Da non soci	0	0
3.5) Ammortamenti	0	0	3.5) Altri proventi e ricavi	0	0
3.6) Oneri diversi di gestione	0	0			
3.7) ...	0	0			
4) Oneri finanziari e patrimoniali			4) Proventi finanziari e patrimoniali		
4.1) Su rapporti bancari	773	2.931	4.1) Da rapporti bancari	960	222
4.2) Su prestiti	0	0	4.2) Da altri investimenti finanziari	23.394	17.246
4.3) Da patrimonio edilizio	0	0	4.3) Da patrimonio edilizio	0	0
4.4) Da altri beni patrimoniali	0	0	4.4) Da altri beni patrimoniali	0	0
4.5) Oneri straordinari	0	0	4.5) Sopravvenienze attive	7.542	19.581
5) Oneri di supporto generale					
5.1) Acquisti	0	0			
5.2) Servizi	25.139	27.139			
5.3) Godimento beni di terzi	7.499	6.798			
5.4) Personale	74.375	71.663			
5.5) Ammortamenti	116	8.371			
5.6) Altri oneri: Irap	5.541	5.870			
5.7) Sopravvenienze passive	2.065	25.294			
	1.588.886	1.537.384		1.589.724	1.537.470
Risultato gestionale positivo	838	86	Risultato gestionale negativo		

Nota Integrativa al bilancio chiuso al 31/12/2011

Attività svolta

L'AMU è una Organizzazione Non Governativa di sviluppo (ONGs) costituita nel 1986 per la realizzazione di progetti di sviluppo e per le attività di formazione ed educazione allo sviluppo, sia in Italia che nei paesi del sud del mondo.

Ispirandosi ai valori etici e spirituali della fraternità universale e volendo diffondere la cultura del dialogo e dell'unità tra i popoli, AMU s'impegna a realizzare, insieme alle popolazioni coinvolte, attività di cooperazione sostenibili che pongano le premesse per un effettivo sviluppo, nel rispetto della realtà sociale, culturale, ed economica locale.

Riconoscimenti giuridici

L'AMU è una ONGs riconosciuta idonea dal Ministero per gli Affari Esteri per la realizzazione di progetti di cooperazione e sviluppo, e per le attività di formazione in questo ambito, sia in Italia che nei paesi del sud del mondo. AMU è inoltre accreditata ufficialmente presso il Ministero della Pubblica Istruzione per la formazione del personale della scuola sui temi della mondialità e dei diritti umani.

Dal 7 ottobre 2011, AMU ha anche ottenuto il riconoscimento della personalità giuridica, con iscrizione presso la Prefettura di Roma al n. 804/2011.

Criteri generali di redazione

Il presente bilancio è stato redatto secondo quanto stabilito nell'Atto di Indirizzo della Agenzia delle ONLUS "Linee guida e schemi per la redazione dei bilanci di esercizio degli enti *non profit*", approvato l'11 febbraio 2009.

Inoltre riguardo ai principi per la preparazione e presentazione del bilancio, sono stati adottati i principi contabili per gli enti non profit del maggio 2011 redatti dall'Agenzia delle Onlus con Cndcec Consiglio Nazionale dei Dottori Commercialisti e degli Esperti Contabili ed Organismo Italiano di Contabilità.

Le voci dell'Attivo e del Passivo appartenenti a più voci dello Stato patrimoniale sono specificatamente richiamate.

Conformemente al disposto dell'articolo 2423 bis del Codice Civile, nella redazione del bilancio si è provveduto a:

- valutare le singole voci secondo prudenza ed in previsione di una normale

continuità dell'attività dell'associazione, nonché tenendo conto della funzione economica dell'elemento dell'attivo o del passivo considerato;

- includere i soli utili effettivamente realizzati nel corso dell'esercizio;
- determinare i proventi ed i costi nel rispetto della competenza temporale, ed indipendentemente dalla loro manifestazione finanziaria;
- comprendere tutti i rischi e le perdite di competenza, anche se divenuti noti dopo la conclusione dell'esercizio;
- considerare distintamente, ai fini della relativa valutazione, gli elementi eterogenei inclusi nelle varie voci del bilancio;
- mantenere immutati i criteri di valutazione adottati rispetto al precedente esercizio.

Criteri di valutazione

Immobilizzazioni immateriali

Le immobilizzazioni immateriali sono iscritte al costo di acquisto, inclusi tutti gli oneri accessori di diretta imputazione.

Immobilizzazioni materiali

Le immobilizzazioni materiali sono iscritte al costo di acquisto al netto dei relativi fondi di ammortamento, inclusi tutti i costi e gli oneri accessori di diretta imputazione.

Immobilizzazioni finanziarie

Le immobilizzazioni finanziarie sono iscritte al costo di acquisto comprensivo degli oneri accessori.

Crediti

I crediti dell'attivo circolante sono iscritti al valore di presunto realizzo.

Titoli e attività finanziarie dell'attivo circolante

I titoli e le attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni sono iscritte al minor valore tra il costo di acquisto e il valore di presunto realizzo desunto dall'andamento del mercato.

Disponibilità liquide

Le disponibilità liquide sono esposte al loro valore nominale.

Ratei e risconti

I ratei e i risconti sono stati iscritti sulla base del principio della competenza economica.

TFR

Il trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato è iscritto nel rispetto di quanto previsto dalla normativa vigente e corrisponde all'effettivo impegno dell'Associazione nei confronti dei singoli dipendenti alla data di chiusura del bilancio, dedotte le anticipazioni corrisposte.

Debiti

I debiti sono indicati tra le passività in base al loro valore nominale.

Costi e ricavi

Sono esposti secondo il principio della prudenza e della competenza economica.

Informazioni sullo Stato Patrimoniale**Immobilizzazioni immateriali**

Le immobilizzazioni immateriali al netto del fondo ammortamento sono pari a € 0 (€ 0 nel precedente esercizio).

La composizione ed i movimenti delle singole voci sono così rappresentati:

Descrizione	Saldo iniziale	Saldo finale	Variazione
Software	14.800	14.800	0
Fondo amm.to Software	14.800	14.800	0

Immobilizzazioni materiali

Le immobilizzazioni materiali al netto del fondo ammortamento sono pari a € 866 (€ 0 nel precedente esercizio).

La composizione ed i movimenti delle singole voci sono così rappresentati:

Descrizione	Costo storico es. pr.	Acquisti/Alienazioni	Ammortamenti	F.do ammort. es. corr.	Valore finale
Impianti e attrezzature	4691	0	0	4691	0
Mobili ufficio	8204	0	0	8204	0
Macchine elettroniche	27909	982	116	27043	866
Totali	40.804	982	116	39.938	866

Immobilizzazioni finanziarie - Partecipazioni

Le partecipazioni comprese nelle immobilizzazioni finanziarie sono pari a € 525 (€ 525 nel precedente esercizio). Si tratta di partecipazioni di Banca Popolare Etica.

Attivo circolante - Crediti

I crediti compresi nell'attivo circolante sono pari a € **998.469** (578.632 nel precedente esercizio).

La composizione ed i movimenti delle singole voci sono così rappresentati:

Descrizione	Saldo iniziale	erogato/incremento	rendicontato/decremento	Saldo finale
Progetti pluriennali	75.457	323.206	191.500	207.163
Microazioni	160.572	192.144	159.424	193.292
Fraternità con l'Africa	-	87.719	11.976	75.743
EdC	274.514	283.626	179.576	378.564
Emergenze	9.867	64.059	9.497	64.429
Verso Enti pubblici	4.000	28.900		32.900
Verso Enti pubblici per EaS	11.942		750	11.192
Verso Enti e Ass.private	5.539		4.559	980
Verso banche e poste da ricevere	33.221		858	32.363
Crediti diversi	3.520		1.216	1.843
Totali	578.632	979.654	559.356	998.469

Composizione dei crediti dell'attivo circolante:

I suddetti crediti saranno esigibili entro l'esercizio successivo circa 500.000 mentre per i restanti 498.469 oltre l'esercizio successivo.

Attivo circolante - Attività finanziarie

Le attività finanziarie comprese nell'attivo circolante sono pari a € **1.649.555** (€ 1.538.236 nel precedente esercizio).

La composizione ed i movimenti delle singole voci sono così rappresentati:

Descrizione	Saldo iniziale	Saldo finale	Variazione
Obbligazioni Intesa San Paolo	550.000	550.000	-
Fondi Comuni ISP "sol. 60"	3.320	3.320	-
Fondi Comuni ISP "Europe"	5.819	5.819	-
Fondi Comuni ISP "Etico"	4.953	4.953	-
Linea Serena ISP	974.144	1.085.463	111.319
Totali	1.538.236	1.649.555	111.319

Attivo circolante - Disponibilità liquide

Le disponibilità liquide comprese nell'attivo circolante sono pari a € **400.048** (€ 711.361 nel precedente esercizio).

La composizione ed i movimenti delle singole voci sono così rappresentati:

Descrizione	Saldo iniziale	Saldo finale	Variazione
Banca Etica	225.139	69.090	- 156.049
Intesa San Paolo	254.175	121.621	- 132.554
Allianz Bank	7.002	7.099	97
Intesa San Paolo c/estero	16.611	17.926	1.315
Intesa San Paolo SAD	8.857	-	- 8.857
Intesa San Paolo Schoolmates	50.767	23.325	- 27.442
Intesa San Paolo A.I.	11.759	-	- 11.759
Conti Correnti postali	135.700	159.866	24.166
Disponibilità cassa	1.351	1.121	- 230
Totali	711.361	400.048	- 311.313

Ratei e risconti attivi

I ratei e risconti attivi sono pari a € **111** (€ 63 nel precedente esercizio).

La composizione ed i movimenti delle singole voci sono così rappresentati:

Risconti attivi: € 24

Quota 2012 dell'assicurazione Allianz Bank per le macchine elettroniche dell'ufficio.

Ratei attivi: € 87

Rimborso costo telefonico 2011 - bolletta Telecom del 09/11/2011.

Fondo di dotazione dell'ente

Il fondo di dotazione dell'ente esistente alla chiusura dell'esercizio è pari a € **6.250** (€ 12.732 nel precedente esercizio).

Si tratta delle 125 quote associative del valore nominale di 50 euro ciascuna. Nel 2011 si è avuto un incremento di una quota per l'ingresso di un nuovo associato.

Il fondo era stato incrementato negli esercizi precedenti di contributi liberi degli associati.

Si è ritenuto opportuno girare tali importi a sopravvenienze attive.

Patrimonio vincolato

Il patrimonio vincolato alla chiusura dell'esercizio è pari a € **126.680** (€ 126.594 nel precedente esercizio). Si tratta di un fondo vincolato per decisione degli organi istituzionali che si è incrementato dell'avanzo di € 85,82 dello scorso esercizio.

TFR

Il trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato è iscritto tra le passività per complessivi € **56.000** (€ 48.487 nel precedente esercizio). Il fondo copre il debito per i 5 dipendenti in servizio 31.12.2011.

Debiti

I debiti sono iscritti nelle passività per complessivi € **2.859.221** (€ 2.640.711 nel precedente esercizio).

La composizione delle singole voci è così rappresentata:

Descrizione	Saldo iniziale	Saldo finale	Variazione
Progetti pluriennali	347.448	318.747	- 28.701
Microrealizzazioni	283.483	276.556	- 6.927
Fraternità con l'Africa	289.636	353.896	64.260
EdC	592.508	708.248	115.740
Emergenze	709.954	763.284	53.330
Progetti Schoolmates	57.989	61.482	3.493
Adozioni a distanza	14.380	-	- 14.380
Fondo solidarietà	138.927	129.211	- 9.716
Progetti EaS	-	671	671
5 per mille	129.205	116.139	- 13.066
Verso enti e ass.private	17.743	12.607	- 5.136
Per contributi su prog. generici	13.145	70.742	57.597
Tributari	9.669	4.650	- 5.019
Verso Ministero Ec.Finanze	17.000	33.000	16.000
Verso fornitori	11.182	4.831	- 6.351
Verso Inps	5.442	5.784	342
Verso personale dipendenti	3.000	- 627	- 3.627
Totali	2.640.711	2.859.221	218.510

Circa 1.453.000 sono debiti esigibili nell'esercizio successivo e il residuo di 1.400.000 oltre l'esercizio successivo.

Ratei e risconti passivi

I ratei e risconti passivi sono iscritti nelle passività per complessivi € **586** (€ 207 nel precedente esercizio).

La composizione ed i movimenti delle singole voci sono così rappresentati:

Ratei passivi: € 585,83

Si tratta di costi telefonici e costi fornitura gas di competenza del 2011.

Informazioni sul Rendiconto Gestionale

Oneri da attività tipiche

Oneri su progetti

Gli oneri su progetti per complessivi € **1.305.051** (€ 1.243.211 nel precedente esercizio).

La composizione delle singole voci è così costituita:

Descrizione	Saldo iniziale	Saldo finale	Variazione
Pluriennali progetti	111.420	195.744	84.324
Microrealizzazioni	20.659	196.674	176.015
EdC	1.180	153.429	152.249
Fraternità con l'Africa	67.329	12.623	- 54.706
Emergenze	7.671	9.176	1.505
Progetti EaS	40.947	14.018	- 26.929
SAD	36.536	12.612	- 23.924
Progetti Schoolmates	28.240	54.611	26.371
Contributi da erogare e rendicontare	919.521	655.030	- 264.491
5 per mille	3.332	-	- 3.332
PVS conclusi	4.317	815	- 3.502
EaS conclusi	2.059	319	- 1.740
Totali	1.243.211	1.305.051	61.840

Costi per il personale

I costi del personale ammontano a € **146.163** (€ 128.970 nel precedente esercizio).

Il costo per prestazioni di lavoro subordinato comprende, oltre al costo della retribuzione, quello per contributi previdenziali e assicurativi, l'accantonamento al T.F.R., gli oneri di utilità sociale a favore dei dipendenti, le indennità erogate a fronte di cessazioni rapporti di lavoro e altri costi di minore entità. Nella voce sono stati imputati i costi relativi ai dipendenti che seguono direttamente i progetti da noi sostenuti.

Oneri promozionali e raccolta fondi

L'AMU non ha effettuato in questo esercizio una vera e propria raccolta fondi.

Attività ordinaria di promozione

Gli oneri per l'attività ordinaria di promozione sono iscritti per complessivi € **22.164** (€ 17.137 nel precedente esercizio).

La composizione delle singole voci è così costituita:

Descrizione	Saldo iniziale	Saldo finale	Variazione
Costi Amu Notizie	10.080	14.530	4.450
Sito web	2.562	1.800	- 762
Materiale attività promozionale	4.495	5.834	1.339
Totali	17.137	22.164	5.027

Oneri finanziari e patrimoniali

Si tratta di interessi da rapporti bancari per **€ 773** (€ 2.931 nel precedente esercizio).

Oneri di supporto generale

Servizi

I servizi generali ammontano a complessivi **€ 25.139** (€ 27.139 nel precedente esercizio).

Sono rappresentati come segue:

Descrizione	Saldo iniziale	Saldo finale	Variazione
Consulenze diverse	8.033	5.824	- 2.209
Pulizie a manutenzioni	2.615	2.399	- 216
Utenze	2.956	3.421	465
Bancari e postali	952	201	- 751
Diversi	10.269	8.885	- 1.384
Spedizioni	1.413	1.255	- 158
Polizze assicurative	375	224	- 151
Missioni e rimb.spese	526	2.930	2.404
Totali	27.139	25.139	- 2.000

Godimento beni di terzi

Le spese per il godimento beni di terzi ammontano a complessivi **€ 7.499** (€ 6.799 nel precedente esercizio).

Sono rappresentati come segue:

Descrizione	Saldo iniziale	Saldo finale	Variazione
Affitti passivi	5.320	5.670	350
Spese condominiali	1.479	1.829	350
Totali	6.799	7.499	700

Costi per il personale

I costi del personale ammontano a **€ 74.375** (€ 71.663 nel precedente esercizio).

Il costo per prestazioni di lavoro subordinato comprende, oltre al costo della retribuzione, quello per contributi previdenziali e assicurativi, l'accantonamento al T.F.R., gli oneri di utilità sociale a favore dei dipendenti, le indennità erogate a fronte di cessazioni rapporti di lavoro e altri costi di minore entità. Nella voce sono stati imputati i costi relativi ai dipendenti che si occupano della struttura generale dell'ente.

Ammortamenti

Le quote di ammortamento ammontano a **€ 116** (€ 8.371 nel precedente esercizio).

Si tratta delle quote di ammortamento relative agli acquisti di macchine elettroniche del presente esercizio.

Imposte sul reddito

Si tratta dell'Irap di competenza del presente esercizio per **€ 5.541** (€ 5.870 nel precedente esercizio)

Sopravvenienze passive

Si tratta di rettifiche di poste del bilancio che non trovano la loro rappresentazione economica per **€ 2.065** (€ 25.294 nel precedente esercizio)

Proventi e ricavi da attività tipiche

Contributi su progetti

I contributi su progetti ammontano a **€ 1.330.112** (€ 1.275.760 nel precedente esercizio).

Si tratta dei seguenti contributi:

Descrizione	Saldo iniziale	Saldo finale	Variazione	
Progetti pluriennali	114.199	104.477	-	9.722
Microrealizzazioni	95.234	93.641	-	1.593
EdC	259.122	296.863		37.741
Fraternità con l'Africa	96.543	81.210	-	15.333
Emergenze	303.376	153.557	-	149.819
Generici	26.039	33.870		7.831
Eas e formazione	26.287	11.402	-	14.885
Sostegno a distanza	50.916	12.612	-	38.304

Fondo solidarietà	310	284	-	26
Progetti schoolmates	61.981	51.804	-	10.177
Pvs conclusi	50.884	46.763	-	4.121
EaS conclusi	2.294	816	-	1.478
Anticipati a progetti	45.578	298.861		253.283
Per recupero quota struttura	142.997	143.952		955
Totali	1.275.760	1.330.112		54.352

Da contratti con Enti pubblici

I contributi ammontano a € **28.900** e sono stati erogati dalla Provincia di Roma per un progetto in Burundi di microcredito.

Da soci e associati

Si tratta della valorizzazione del lavoro volontario svolto da alcuni associati e rappresentato come segue:

Andrew Camilleri	500,00
Francesco Colla	500,00
Marcella Ferrari	10.000,00
Salvatrice Infantino	9.000,00
Francesco Pizzorno	4.000,00
Antonio Ognibeni	5.000,00

Da non soci

Si tratta di donazioni da privati per € **39.604** destinati alla struttura dell'associazione.

Proventi da raccolta fondi

Si tratta della raccolta proveniente dal 5 per mille che ammonta a € **129.132** relativamente all'anno 2009.

L'altra raccolta fondi ammonta a € **1073** per Amu Notizie rivista trimestrale dell'associazione.

Proventi finanziari e patrimoniali

I proventi da rapporti bancari ammontano a € **960** provenienti da rapporti di conto corrente bancario e postale.

I proventi da altri investimenti finanziari ammontano complessivamente a € **23.394** (€ 17.246 nel precedente esercizio)

Descrizione	Saldo iniziale	Saldo finale	Variazione
Proventi da investimento finanziari	4.410	11.319	6.909
Proventi da titoli	12.836	12.075	- 761
Totali	17.246	23.394	6.148

Sopravvenienze attive

La voce sopravvenienze attive rappresentano rettifiche di poste del bilancio ed ammontano a **€ 7.542** (€ 19.581 nel precedente esercizio)

L'ORGANO AMMINISTRATIVO