



O.I.K.O.S. ONLUS

Organization for International KOoperation and Solidarity

Sede legale: Udine (UD), Piazza Patriarcato n. 8

Sede operativa: Udine (UD) Via Marano Lagunare n. 3

Codice fiscale 94092400301

BILANCIO D'ESERCIZIO AL 31 DICEMBRE 2017

STATO PATRIMONIALE ATTIVO		
	2017	2016
A) QUOTE ASSOCIATIVE ANCORA DA VERSARE	-	-
B) IMMOBILIZZAZIONI	-	268
I - Immobilizzazioni immateriali:	-	268
2) Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere di ingegno	-	
II - Immobilizzazioni materiali:	-	-
2) Impianti	-	
4) Altri beni	-	
C) ATTIVO CIRCOLANTE	562.207	60.355
II - Crediti:	386.919	6.989
IV - Disponibilità liquide:	175.608	53.366
1) Depositi bancari e postali	171.286	
3) Danaro e valori in cassa	4.321	
D) RATEI E RISCONTI	2	52.730
TOTALE ATTIVO	562.529	113.353
STATO PATRIMONIALE PASSIVO		
	2017	2016
A) PATRIMONIO NETTO	58.716	21.745
Fondo di dotazione dell'ente	22.069	
Risultato gestionale esercizio in corso	36.647	
B) FONDI PER RISCHI E ONERI	71.000	25.000
C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO	18.442	9.653
D) DEBITI	38.493	20.167
1) Debiti verso banche	562	
4) Debiti verso fornitori	10.728	
5) Debiti tributari	3.234	
6) Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	7.319	
7) Altri debiti	16.651	
E) RATEI E RISCONTI	375.878	36.788
TOTALE PASSIVO E NETTO	562.529	113.353

CONTO ECONOMICO	
PROVENTI E RICAVI DA ATTIVITA' TIPICHE	851.570
Proventi e ricavi da progetti	833.677
Donazioni	16.374
5 per mille	1.519
ONERI DA ATTIVITA' TIPICHE	807.700
Oneri da progetti	798.619
Attività di promozione	9.081
PROVENTI E RICAVI SUPPORTO GENERALE	15.130
Contributi c/esercizio	12.105
Altri ricavi e proventi	3.025
ONERI DI SUPPORTO GENERALE	22.355
Ammortamenti	11.541
Altri oneri	10.814
PROVENTI E ONERI FINANZIARI	2
Interessi attivi da rapporti bancari	4
Altri oneri finanziari	2
RISULTATO DI GESTIONE	36.647

NOTA INTEGRATIVA AL BILANCIO AL 31 DICEMBRE 2017

PRINCIPI GENERALI E CRITERI DI VALUTAZIONE

Il Bilancio d'esercizio predisposto al 31 dicembre 2017 risulta composto da Stato Patrimoniale, Conto Economico e Nota Integrativa.

Lo Stato Patrimoniale rappresenta le singole voci evidenziate secondo un criterio di liquidità. Nel Conto Economico vengono esposte le risorse che la Onlus ha acquisito e le modalità con le quali sono state impiegate; sia l'acquisizione delle risorse che il loro impiego sono suddivise in base ai vari progetti sostenuti da Oikos nell'esercizio 2017. Nella Nota Integrativa vengono esplicitate e comparate con l'esercizio precedente le singole voci che compongono Stato Patrimoniale e Conto Economico.

I criteri di valutazione utilizzati per redigere il Bilancio al 31 dicembre 2017 sono coerenti con quanto richiesto dall'art. 2426 del Codice Civile.

Gli importi sono arrotondati all'unità di euro.

STATO PATRIMONIALE

ATTIVITÀ

IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI

0 euro

Nella voce delle immobilizzazioni immateriali sono stati inseriti i costi sostenuti per lo sviluppo del sito internet che ammontano ad euro 804, ridotti del rispettivo fondo ammortamento pari ad euro 804.

		<i>Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere di ingegno</i>	
Costo storico		804	
F.do ammortamento		536	
Ammortamento dell'esercizio		268	
Residuo ammortizzabile		-	

IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI

0 euro

La voce delle immobilizzazioni materiali ammonta complessivamente ad euro 11.273 ridotta del rispettivo fondo ammortamento pari ad euro 11.273, ed è composta come segue:

		<i>Impianti</i>	<i>Atri beni</i>
Costo storico		1.068	10.206
F.do ammortamento		-	-
Ammortamento dell'esercizio		1.068	10.206
Residuo ammortizzabile		-	-

Nella voce degli impianti sono stati inseriti i condizionatori acquistati nell'esercizio pari ad euro 1.068, mentre la voce altri beni comprende gli arredamenti della sede operativa per euro 9.316 e computer portatili per euro 890.

CREDITI

386.919 euro

La voce di credito ammonta complessivamente ad euro 386.919, risulta incrementata rispetto al precedente esercizio di euro 379.930 ed è composta come segue:

Crediti per progetti	370.942
Crediti diversi	299
Cauzioni	15.678

La voce crediti per progetti comprende tutte le somme che devono essere erogate ad Oikos a titolo di saldo o acconto per i progetti in corso.

I crediti diversi sono invece composti principalmente dal contributo Faremutua dovuto da Oikos per i suoi dipendenti e pagato in eccesso per l'anno 2017.

La voce delle cauzioni si riferisce alle cauzioni versate per gli appartamenti presi in locazione per il sistema di accoglienza A.U.R.A e per la sede operativa di Oikos.

DISPONIBILITÀ LIQUIDE **175.608 euro**

Al 31 dicembre 2017 le disponibilità liquide ammontano complessivamente ad euro 175.608 e risultano così composte:

	31.12.2017	variazione	31.12.2016
Banca di Udine	171.239	121.376	49.863
Paypal	48	(972)	1.020
Denaro in cassa	4.321	1.838	2.483
	175.608	122.242	53.366

PASSIVITÀ

PATRIMONIO NETTO **58.716 euro**

Il Fondo di dotazione rappresenta il valore di quanto conferito in fase di costituzione e le quote versate annualmente dagli associati, diminuito o aumentato dei risultati di gestione degli esercizi precedenti. Il fondo di dotazione riportato dai precedenti esercizi è pari ad euro 21.745 e le quote associative versate per l'esercizio 2017 ammontano complessivamente ad euro 324.

Il risultato della gestione per l'esercizio 2017 è positivo ed ammonta ad euro 36.647.

FONDO PER RISCHI E ONERI **71.000 euro**

Il fondo per rischi ed oneri ammonta complessivamente ad euro 71.000 e risulta così composto:

	31.12.2017	variazione	31.12.2016
Fondo per progetti futuri	25.000	-	25.000
Fondo per progetti di cooperazione	14.000	14.000	-
Fondo ripristino appartamenti A.U.R.A.	32.000	32.000	-
	71.000	46.000	25.000

La voce dei debiti ammonta complessivamente ad euro 38.493 e rispetto al precedente esercizio risulta incrementata di euro 20.167. Alla chiusura dell'esercizio risulta così composta:

Debiti verso banche	562
Debiti verso fornitori	10.728
Debiti tributari	3.234
Debiti verso istituti di previdenza e sicurezza	7.319
Altri debiti	16.651

La voce dei debiti verso banche è composta dagli acquisti effettuati con carta di credito che alla data del 31 dicembre 2017 non risultano ancora addebiti sul conto corrente.

I debiti verso fornitori sono composti principalmente da prestazioni fornite a fine esercizio per il sistema di accoglienza A.U.R.A. che alla data del 31.12.2017 risultano non saldate. Nella voce sono comprese inoltre fatture da ricevere per euro 3.585 relative alle utenze degli appartamenti del sistema A.U.R.A.

La voce dei debiti tributari è composta principalmente da ritenute Irpef, di cui euro 2.222 per lavoro dipendente ed euro 988 per lavoro autonomo.

I debiti verso istituti di previdenza e sicurezza sono composti da debiti per il lavoro dipendente e di collaborazione verso l'Inps per euro 6.470 e verso l'Inail per euro 848.

La voce altri debiti è composta prevalentemente da debiti verso i dipendenti ed i collaboratori per le retribuzioni e i compensi di dicembre 2017.

La voce dei ratei passivi ammonta complessivamente ad euro 12.974 e comprende principalmente le ferie e i permessi del personale dipendente maturate nell'esercizio ma non ancora godute.

I risconti passivi ammontano complessivamente ad euro 362.904 e sono relativi alle entrate dei progetti di competenza di anni successivi.

CONTO ECONOMICO

PROVENTI E RICAVI DA ATTIVITA' TIPICHE

851.570 euro

PROVENTI E RICAVI DA PROGETTI

Questa voce comprende le entrate di competenza dei progetti che ammontano complessivamente ad euro 833.677; rispetto al precedente esercizio i ricavi e i proventi da progetti risultano incrementati di euro 366.068.

DONAZIONI

La voce comprende le offerte libere ricevute da Oikos nell'esercizio che ammontano ad euro 16.374. Rispetto all'esercizio precedente le donazioni risultano incrementate di euro 10.179.

5 PER MILLE

Il 5 per mille ammonta ad euro 1.519 e rispetto all'esercizio precedente risulta diminuito di euro 199. Il 5 per mille verrà impiegato per il progetto Sabor, Eco y Justo.

ONERI DA ATTIVITA' TIPICHE

807.700 euro

ONERI DA PROGETTI

Questa voce di costo ammonta complessivamente ad euro 798.619 e rappresenta i costi sostenuti nell'esercizio per i diversi progetti, comprensivi del costo per il personale Oikos impiegato direttamente sul progetto. Rispetto al precedente esercizio i costi per i progetti risultano incrementati di euro 343.409.

ATTIVITÀ DI PROMOZIONE

La voce ammonta complessivamente ad euro 9.081 e comprende tutti i costi sostenuti per l'attività di promozione della Oikos quali i costi per i software per realizzare i volantini ed i costi per la loro stampa, i servizi professionali resi da terzi nel settore comunicazione ed i rinfreschi offerti da Oikos.

PROVENTI E RICAVI DI SUPPORTO GENERALE**15.130 euro**

La voce comprende principalmente un contributo pari ad euro 12.105 erogato dalla Regione F.V.G. per l'assunzione di personale dipendente.

ONERI DI SUPPORTO GENERALE**22.355 euro**

La voce comprende principalmente gli ammortamenti delle immobilizzazioni materiali ed immateriali pari ad euro 11.541 che rispetto al precedente esercizio sono incrementati di euro 11.273, e sopravvenienze passive per euro 10.802 relative a costi non di competenza dell'esercizio.

PROVENTI E ONERI FINANZIARI**2 euro**

La voce si riferisce ad interessi attivi maturati presso depositi bancari per euro 4, che rispetto all'esercizio precedente hanno subito un decremento di 4 euro, decrementati degli interessi passivi di dilazione per euro 2.

CONCLUSIONI

Il presente Bilancio composto da Stato Patrimoniale, Conto Economico e Nota Integrativa, rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria nonché il risultato di gestione dell'esercizio e corrisponde alle risultanze delle scritture contabili.

Si invitano i Signori Soci a volerlo approvare e destinare l'avanzo di gestione di euro 36.647 ad incremento del fondo istituzionale.

Udine, li 27 marzo 2018

Il Presidente
Federico Bianchi

