

Rendiconto
al 31 dicembre 2021



INDICE

- 1 **CARICHE SOCIALI**
- 2 **RELAZIONE DEL PRESIDENTE**
- 3 **STATO PATRIMONIALE**
- 4 **CONTO ECONOMICO**
- 5 **NOTA INTEGRATIVA**



1. CARICHE SOCIALI

Consiglio Direttivo

Francesca Calliari

Presidente

Tiziana Casti

Vice Presidente

Giovanna Gautier

Jacopo Zocchi

Marco Castagna

Eleonora Cossu



2. RELAZIONE DEL PRESIDENTE

Compagnia del Perù Onlus (“Associazione”) anche nel 2021 è riuscita a raggiungere il proprio obiettivo: sostenere la casa famiglia CAEF (Centro de Atención y Educación a la Familia”) a Trujillo nel Nord del Perù.

L’Associazione è nata nel 2008 per garantire un aiuto continuativo al centro in Perù grazie ai campi di volontariato che ogni anno portano 30 giovani italiani nel mese di agosto al CAEF.

Gli sforzi e l’impegno dell’Associazione sono però rivolti anche a supportare ed aiutare il CAEF a mettersi in contatto con le Istituzioni e le associazioni locali.

Il sostegno non è di tipo “assistenziale” ma di “cooperazione” e permette uno scambio continuo e una crescita di entrambe le parti in gioco.

Sulla base del suddetto obiettivo si sta cercando di instaurare contatti con la comunità locale, con il Comune e l’Università di Trujillo.

Siamo convinti che questa sia la strada giusta da percorrere. Nel frattempo, tutti i nostri impegni in Italia sono rivolti a garantire educazione, affetto, assistenza sanitaria ai 24 piccoli ospiti accolti al CAEF.

GRUPPI DI LAVORO

Durante tutto l’anno 2020 si è mantenuta intensa la comunicazione tra organo direttivo e volontari, facendo crescere le forme di collaborazione che si sono sviluppate negli ultimi anni, coinvolgendo soprattutto i volontari provenienti dagli ultimi campi estivi. Si è continuato a pianificare la raccolta fondi in modo sistematico.

ATTIVITA’ DI COLLABORAZIONE

Compagnia del Perù crede fortemente nel lavoro in rete e nello scambio di competenze con altre associazioni. In particolare, si sono fatti più intensi i rapporti con la CVX-LMS (Comunità di Vita Cristiana – Lega Missionaria Studenti).

ATTIVITA’ DI COMUNICAZIONE

La Compagnia del Perù ha consolidato nell’ultimo anno la propria presenza sui social media. La pagina Facebook e l’account Instagram dell’Associazione sono continuamente aggiornati con foto dal Perù, iniziative realizzate in Italia e racconti sul campo di volontariato. Inoltre, i nostri sostenitori vengono periodicamente aggiornati con la Newsletter e lettere personali.

CONSIGLIO DIRETTIVO

Nel corso di questi 12 mesi il Direttivo di Compagnia del Perù si è riunito 6 volte attraverso incontri e *conference call* via zoom, inoltre ha mantenuto regolari contatti via email e telefonicamente tra i propri membri e con l'equipe peruviana. Il nuovo Consiglio Direttivo è stato eletto nel dicembre 2019 ed è attualmente composto da Francesca Calliari, nel ruolo di Presidente, Tiziana Casti, nel ruolo di Vice Presidente, Giovanna Gautier, Marco Castagna, Jacopo Zocchi, Eleonora Cossu. Emanuele Guarino si è dimesso a luglio 2021.

RINGRAZIAMENTI

Come ogni anno rinnoviamo il nostro impegno a lavorare con persone che riconosciamo sempre più motivate, preparate e disposte a sacrificare parte della propria vita privata in nome di una causa così importante. Ci teniamo a tenere sempre acceso il fuoco dell'entusiasmo nei confronti della nostra realtà, che seppur di piccole dimensioni, è in grado di prestare quell'attenzione *ad personam* di cui i piccoli ospiti del CAEF hanno bisogno.

Roma, 19 marzo 2022

Francesca Calliari
Presidente Compagnia del Perù Onlus



3. STATO PATRIMONIALE (Importi in Euro)

<u>ATTIVITA'</u>	31/12/2021	31/12/2020
<i>I. Immobilizzazioni</i>		
<i>a. altre immobilizzazioni immateriali</i>	--	--
<i>b. altre immobilizzazioni materiali</i>	--	--
TOTALE	--	--
<i>II. Crediti</i>		
a. Erario C/Sostituto d'Imposta	161,14	680,00
b. Erario C/Imposta IRAP	70,00	70,00
TOTALE	231,14	750,00
<i>III. Disponibilità Liquide</i>		
a. <i>a. Cassa</i>		
1. Conto Paypal	351,97	-
2. Carte prepagate	236,48	3.363,00
b. Banche	136.295,96	115.775,00
TOTALE	136.884,41	119.138,00
<i>IV. Fornitori</i>		
a. Fornitori	68,37	--
TOTALE		--
TOTALE ATTIVITA'	137.184,00	119.888,00

<u>PASSIVITA'</u>	31/12/2021	31/12/2020
<i>I. Patrimonio netto</i>		
a. Avanzo (Disavanzo) gestioni precedenti	115.923,34	103.043,00
c. Avanzo (Disavanzo) esercizio corrente	16.283,00	12.881,00
TOTALE	132.206,34	115.923,00
<i>II. Fondo TFR</i>	2.861,14	1.549,00
a. Fondo TFR		
TOTALE	2.861,14	1.549,00
<i>III. Debiti</i>		
a. debiti commerciali		00
b. debiti tributari		00
c. debiti previdenziali	195,13	519,00
d. debiti diversi	1.566,00	1.897,00
TOTALE	1.761,13	2.416,00
<i>IV. Fornitori</i>		

a. Fornitori	354,63	00
b. risconti passivi		--
TOTALE		
TOTALE PASSIVITA'	137.184,00	119.888,00

4. CONTO ECONOMICO (Importi in Euro)

RICAVI	31/12/2021	31/12/2020
1) Quote associative	469,40	530,00
2) Erogazioni liberali	168.171,96	123.381,00
3) Sopravvenienze attive	100	00
4) Interessi attivi su c/c bancari ordinari	--	00
5) Altri ricavi e proventi	130	46,00
6) 5x1000	21.279,31	36.543,00
7) Arrotondamenti attivi	--	
TOTALE	190.051	160.500,00
TOTALE RICAVI	190.051,00	160.500,00

COSTI	31/12/2021	31/12/2020
1) Costi per servizi		
- Consulenza del lavoro	908,08	00
- Consulenza professionale	1.464,67	2.444,00
- Oneri e commissioni bancarie	892,21	1.045,00
- Altri servizi	2.548,06	249,00
- Spese di trasporto su acquisti	400,00	
TOTALE	6.213,74	3.738,00
2) Personale		
- Stipendi	17.132,00	9.619,00
- Contributi previdenziali e assistenziali	4.130,00	2.603,00
- Quote TFR dipendenti	1.312,00	634,00
- Premi INAIL	--	00
TOTALE	22.575,00	12.856,00
- Spese cancelleria	352,99	--
TOTALE	352,99	--
3) Altri costi		
Costi per progetti		
a. CAEF ordinario	93.628,20	106.890,00
b. CAEF straordinario	18.032,00	2.500,00
Costi per raccolta fondi		
a. Spese per raccolta fondi	32.497,62	13.009,00

b. <i>Merci</i>	567,35	00
c. <i>Milano Marathon</i>		00
<i>Costi campo Perù</i>		7.840,00
<i>Arrotondamenti passivi</i>		--
<i>Altri costi</i>		486,00
<i>Donazioni</i>		300,00
TOTALE	144.725,17	131.025,00
TOTALE COSTI	173.866,99	147.619,00
<i>Avanzo (Disavanzo) di gestione</i>	(16.283,68)	(12.881,00)
TOTALE A PAREGGIO	190.051,00	160.500,00

Roma, 19 marzo 2022

Il Presidente
Francesca Calliari



5. NOTA INTEGRATIVA

Premessa

L'Associazione Compagnia del Perù Onlus ("**Associazione**") opera nel settore sociale, con espressa finalità di sostenere il "C.A.E.F – Centro de Atención y Educación a la Familia", una struttura che è fondata e gestita da persone della comunità locale a Trujillo, nel Nord del Perù.

Dalla sua costituzione, nel febbraio 2008, l'Associazione agisce a favore dei bambini che vivono in Sud America, per sostenerli nell'affrontare uno dei problemi sociali maggiori: la violenza in ambito familiare.

Attualmente l'Associazione conta sull'apporto stabile di un consistente numero di volontari, che contribuisce in maniera determinante alla realizzazione delle diverse attività.

Criteri di formazione e valutazione

Il rendiconto al 31 Dicembre 2021 sottoposto all'approvazione dell'Assemblea degli Associati è costituito da Stato Patrimoniale, Conto Economico e Nota Integrativa ed è corredato dalla Relazione redatta dal Presidente.

Il rendiconto risponde al dettato dell'art. 20 bis del D.P.R. n. 600/1973 (inserito dal D. Lgs. n. 460/1997 "Riordino della disciplina tributaria degli enti non commerciali e delle organizzazioni non lucrative di utilità sociale") che prevede l'obbligo di seguire tutte le operazioni di gestione con contabilità generale e sistematica, che consenta di redigere annualmente il bilancio generale dell'ente. I valori indicati nel rendiconto sono espressi in unità di Euro mediante arrotondamenti dei relativi importi.

I criteri utilizzati nella formazione del rendiconto chiuso al 31 dicembre 2020 non si discostano da quelli utilizzati per la formazione del rendiconto del precedente esercizio, in particolare nelle valutazioni e nella continuità dei medesimi principi.

La valutazione delle voci è stata fatta ispirandosi a criteri generali di prudenza e competenza economica, nella prospettiva della continuazione delle attività associative, nonché tenendo conto della funzione economica dell'elemento dell'attivo o del passivo considerato.

L'applicazione del principio di prudenza ha comportato la valutazione individuale degli elementi che compongono le singole poste o voci delle attività o passività, al fine di evitare compensazioni tra perdite riconosciute e ricavi da non riconoscere in quanto non realizzati.

In ottemperanza al principio di competenza, l'effetto delle operazioni e degli altri eventi è stato rilevato contabilmente ed attribuito all'esercizio al quale tali operazioni ed eventi si riferiscono, e non a quello in cui si concretizzano i relativi movimenti di numerario (incassi e pagamenti). La continuità di applicazione dei criteri di valutazione nel tempo rappresenta elemento necessario ai fini della comparabilità dei rendiconti dell'Associazione nei vari esercizi.

Le valutazioni sono state effettuate tenendo conto della funzione economica dell'elemento dell'attivo o del passivo considerato, che esprime il principio della prevalenza della sostanza sulla forma e consente la rappresentazione delle operazioni secondo la realtà economica sottostante gli aspetti formali.

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

Crediti

Sono esposti al presumibile valore di realizzo. L'adeguamento del valore nominale dei crediti al valore presunto di realizzo è ottenuto mediante apposito fondo svalutazione crediti.

Debiti

Sono rilevati al loro valore nominale.

Ratei e risconti

Misurano proventi e oneri la cui competenza è anticipata o posticipata rispetto alla manifestazione numeraria e/o documentale; essi prescindono dalla data di pagamento o riscossione dei relativi proventi e oneri, comuni a due o più esercizi e ripartibili in ragione del tempo.

Ricavi e costi

I ricavi e i costi vengono rilevati in base alla competenza temporale.

Stato Patrimoniale

Attività

II) Crediti

Saldo al 31/12/2021	Saldo al 31/12/2020	Variazione
231,14	750,00	

Descrizione	31/12/2021	31/12/2020
Crediti		
a. Erario C/Sostituto d'Imposta	161,14	680,00
b. Erario C/Imposta IRAP	70,00	70,00
TOTALE	231,14	750,00

III) Disponibilità liquide

Saldo al 31/12/2021	Saldo al 31/12/2020	Variazione
136.884,41	119.138,00	

Descrizione	31/12/2020	31/12/2019
a. Cassa		
1. Cassa contanti	351,97	--
2. Carte prepagate	236,48	3.363,00
b. Banche	136.295,96	115.775,00
TOTALE	136.884,41	119.138,00

Il saldo rappresenta le disponibilità sul conto corrente aperto presso la Banca Intesa San Paolo, nonché i valori a disposizione sulla carta di credito dell'Associazione ed il numerario esistente in cassa alla data del 31.12.2020.

IV) Ratei e risconti

a) *Risconti attivi*

Saldo al 31/12/2021	Saldo al 31/12/2020	Variazione
--	--	

Passività

I) Patrimonio netto

Saldo al 31/12/2021	Saldo al 31/12/2020	Variazione
132.206,34	115.923,00	

Il patrimonio netto è costituito dagli avanzi di gestione precedentemente accantonati e dal disavanzo relativo alla gestione corrente di Euro 16.283,00

III) Debiti

a) *Debiti per fatture da ricevere*

Saldo al 31/12/2021	Saldo al 31/12/2020	Variazione
--	--	

b) *Debiti tributari*

Saldo al 31/12/2021	Saldo al 31/12/2020	Variazione
	--	

La voce “debiti tributari” accoglie il debito per ritenute fiscali sui redditi di lavoro dipendente e occasionale.

c) *Debiti previdenziali*

Saldo al 31/12/2021	Saldo al 31/12/2020	Variazione
195,13	519,00	

III) Ratei e risconti

a) *Risconti passivi*

Saldo al 31/12/2021	Saldo al 31/12/2020	Variazione
--	--	

Conto economico

Ricavi

1) Quote associative

Saldo al 31/12/2021	Saldo al 31/12/2020	Variazione
469,00	530,00	

Rappresentano le quote associative individuali di competenza dell'esercizio chiusosi in data 31.12.2021.

2) Proventi diversi

Erogazioni liberali

Saldo al 31/12/2021	Saldo al 31/12/2020	Variazione
168.171,96	123.381,00	

3) Sopravvenienze attive

Saldo al 31/12/2021	Saldo al 31/12/2020	Variazione
--	--	

4) Interessi attivi su c/c bancari ordinari

Saldo al 31/12/2021	Saldo al 31/12/2020	Variazione
--	--	

La voce è costituita dagli interessi maturati sul conto corrente bancario intestato alla Associazione.

5) Altri ricavi

Saldo al 31/12/2021	Saldo al 31/12/2020	Variazione
21.279,31	36.543,00	

Il saldo accoglie l'importo relativo ai contributi "cinque per mille" erogati in favore dell'Associazione pari a Euro 21.279,31.

6) Donazioni

Saldo al 31/12/2021	Saldo al 31/12/2020	Variazione

7) Arrotondamenti attivi

Saldo al 31/12/2021	Saldo al 31/12/2020	Variazione
0		

Costi

1) Costi per servizi

Saldo al 31/12/2021	Saldo al 31/12/2020	Variazione
6.213,74	3.738,00	

Il saldo è così costituito.

Descrizione	31/12/2021	31/12/2020
- Consulenza del lavoro	908,08	--
- Consulenza professionale	1.464,67	2.444,00
- Oneri e commissioni bancarie	892,21	1.045,00
- Altri servizi	2.548,06	249,00
- Spese di trasporto	400,00	
TOTALE	6.213,74	3.738,00

La voce “Costi per consulenza professionale” comprende le spese sostenute dall’Associazione per le consulenze afferenti l’attività di impresa e i compensi erogati ai collaboratori occasionali.

La voce “Costi per altri servizi” comprende, tra gli altri, i costi sostenuti per i servizi postali per l’invio di informazioni e aggiornamenti ai sostenitori dell’Associazione.

2) Personale

Saldo al 31/12/2021	Saldo al 31/12/2020	Variazione
22.575,00	12.856,00	

Il saldo è così costituito:

Descrizione	31/12/2021	31/12/2019
- Stipendi	17.132,00	9.619,00
- Contributi previdenziali e assistenziali	4.130,00	2.603,00

- Quote TFR dipendenti	1.312,00	634,00
- Premi INAIL	--	00
TOTALE	22.575,00	12.856,00

4) Altri costi

Saldo al 31/12/2021	Saldo al 31/12/2020	Variazione
144.725,00	131.024,00	

Il saldo è costituito come segue.

Descrizione	31/12/2021	31/12/2020
<i>Costi per progetti</i>		
c. CAEF ordinario	93.628,20	106.890,00
d. CAEF straordinario	18.032,00	2.500,00
<i>Costi per raccolta fondi</i>		
d. Spese per raccolta fondi	32.497,62	13.009,00
e. Merci	567,35	
f. Milano Marathon		
<i>Costi campo Perù</i>		7.840,00
<i>Arrotondamenti passivi</i>		--
<i>Altri costi</i>		486,00
<i>Donazioni</i>		300,00
TOTALE	144.725,17	131.024,00

La voce è costituita principalmente dai “Costi per Progetti”, che accolgono le spese sostenute per il C.A.E.F (Centro de Atención y Educación a la Familia) in Perù.

I “Costi per raccolta fondi” accolgono le spese sostenute per tutte le iniziative di raccolta fondi (a titolo esemplificativo: acquisto di oggetti per vendite solidali, ad esempio le uova di Pasqua, o Panettoni di Natale, tutto il materiale per sponsorizzazione e per produzione di bomboniere solidali).

5) Imposte

Saldo al 31/12/2021	Saldo al 31/12/2020	Variazione
--	--	

In particolare, ai fini dell’Imposta sui Redditi (IRES) l’attività istituzionale e le attività connesse sono non commerciali, pertanto non rilevanti.

Ai fini dell'Imposta Regionale sulle Attività Produttive (IRAP), invece, l'Associazione è soggetta a una aliquota agevolata pari al 2,25%, secondo quanto disposto dalla Regione Piemonte (Art. 3, L.R. 23/04/2007 n.9), sul costo del personale dipendente.

Altre Informazioni

L'Associazione è iscritta all'Anagrafe Unica delle O.N.L.U.S. di cui D.Lgs. 4 dicembre 1997 n. 460 nel settore di attività di assistenza sociale e socio sanitaria.

Proposta di destinazione del risultato di esercizio

Sulla base di quanto esposto il bilancio chiuso al 31 Dicembre 2021 presenta un utile di Euro 16.283,00 che verranno impiegati per affrontare le spese extra presentate nel budget annuale del Caef, riguardanti soprattutto spese scolastiche e di sostegno alle famiglie più bisognose.

Milano, 19 marzo 2022

*Il Presidente
Francesca Calliari*

