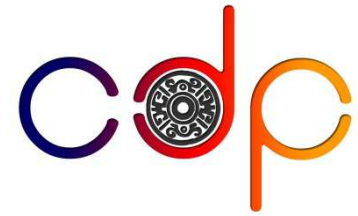




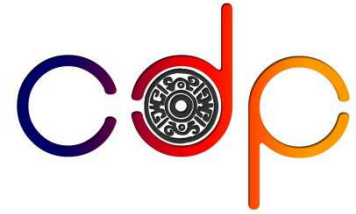
Compagnia del Perù Onlus  
[www.compagniadelperu.org](http://www.compagniadelperu.org)

***Rendiconto***  
***al 31 dicembre 2015***



## INDICE

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



## **1. CARICHE SOCIALI**

### **Consiglio Direttivo**

Marco Ellena

Presidente

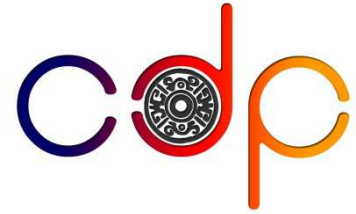
Martina Calliari

Vice Presidente

Francesca Calliari

Davide Giardino

Ambra Stasio



## **2. RELAZIONE DEL PRESIDENTE**

**Compagnia del Perù Onlus (“Associazione”)** anche nel 2015 è riuscita a raggiungere il proprio obiettivo: sostenere la casa famiglia C.A.E.F. (Centro de Atención y Educación a la Familia”) a Trujillo nel Nord del Perù.

L’Associazione è, infatti, 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 C.A.E.F.

Gli sforzi e l’impegno dell’Associazione sono però anche rivolti a supportare ed aiutare, dove possibile, il C.A.E.F. a mettersi in contatto con le Istituzioni e le associazioni locali.

Il sostegno che noi forniamo 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 molteplici 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 20 piccoli ospiti accolti al C.A.E.F.

### **GRUPPI DI LAVORO**

Durante tutto l’anno 2015 la comunicazione tra organo direttivo e volontari si è resa più intensa, dando vita a nuove forme di collaborazione, soprattutto con i volontari provenienti dagli ultimi campi estivi. Ragazzi giovani che fanno sperare nella continuità della nostra Associazione. Per il 2015 l’Associazione si era prefissata due ulteriori obiettivi: pianificare la raccolta fondi in modo più sistematico e investire nella formazione dei volontari. Entrambi gli obiettivi sono stati perseguiti e verranno portati avanti con nuove proposte nell’anno 2016.

### **ATTIVITA’ DI COLLABORAZIONE**

Compagnia del Perù crede fortemente nel lavoro in rete e nello scambio di competenze con altre associazioni.

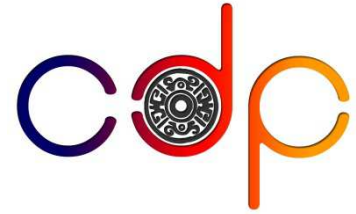
In questo ultimo anno è proseguita la collaborazione con la Fondazione MAGIS ([www.magisitalia.org](http://www.magisitalia.org)), ONG di cui Compagnia del Perù Onlus è aderente dal 2012.

Inoltre anche i rapporti con la comunità CVX si sono fatti più intensi.

### **ATTIVITA’ DI COMUNICAZIONE**

Grazie anche alla giovane età della maggioranza dei soci dell’Associazione, Compagnia del Perù ha consolidato nell’ultimo anno la propria presenza sui social media.

La pagina Facebook (1.780 “mi piace”), l’account Twitter e l’account Instagram dell’Associazione sono infatti continuamente aggiornati con foto dal Perù, iniziative realizzate in Italia e racconti sul



campo di volontariato.

Grande successo ha inoltre avuto anche quest'anno il blog tenuto dai volontari in Perù nel mese di agosto (<https://compagniadelperu.wordpress.com/>).

### **CONSIGLIO DIRETTIVO**

Nel corso di questi 12 mesi il Direttivo di Compagnia del Perù si è riunito 7 volte attraverso incontri e conference call via skype, inoltre ha mantenuto regolari contatti via email e telefonicamente tra i propri membri e con l'equipe peruviana. A novembre 2016 scadrà il primo mandato del corrente Consiglio Direttivo, motivo per cui siamo intenzionati durante i prossimi mesi a raccogliere idee e consigli sul futuro di questo organo.

### **RINGRAZIAMENTI**

Di ritorno da un'esperienza di lavoro in Africa al servizio di una grande ONG, rinnovo il mio impegno a lavorare con persone che trovo sempre più motivate, preparate e disposte a sacrificare parte della propria vita privata in nome di una causa così importante. E ritrovo un rinvigorito entusiasmo nei confronti della nostra realtà, che seppur sia di piccole dimensioni, è in grado di prestare quell'attenzione *ad personam* di cui i piccoli ospiti del CAEF hanno bisogno.

Milano, 30 aprile 2016

Dr. Marco Ellena  
Presidente Compagnia del Perù Onlus



### 3. STATO PATRIMONIALE (Importi in Euro)

<u>ATTIVITA'</u>	<u>31/12/2015</u>	<u>31/12/2014</u>
<b>I. Immobilizzazioni</b>		
a. altre immobilizzazioni immateriali	--	--
b. altre immobilizzazioni materiali	--	--
<b>TOTALE</b>	<b>--</b>	<b>--</b>
<b>II. Crediti</b>		
<b>TOTALE</b>	<b>--</b>	<b>--</b>
<b>III. Disponibilità Liquide</b>		
a. cassa	244	95
b. banche	172.768	119.314
<b>TOTALE</b>	<b>173.012</b>	<b>119.409</b>
<b>IV. Ratei e Risconti</b>		
a. ratei attivi	11.954	2.814
b. risconti attivi	--	--
<b>TOTALE</b>	<b>11.954</b>	<b>2.814</b>
<b>TOTALE ATTIVITA'</b>	<b>184.966</b>	<b>122.223</b>

<u>PASSIVITA'</u>	<u>31/12/2015</u>	<u>31/12/2014</u>
<b>I. Patrimonio netto</b>		
a. Avanzo (Disavanzo) gestioni precedenti	103.511	79.802
b. Avanzo (Disavanzo) gestione 2014	17.136	23.709
c. Avanzo (Disavanzo) esercizio corrente	61.973	17.136
<b>TOTALE</b>	<b>182.620</b>	<b>120.647</b>
<b>II. Debiti</b>		
a. debiti per fatture da ricevere	--	49
b. debiti tributari	254	45
c. debiti previdenziali	302	832
d. debiti diversi	950	650
<b>TOTALE</b>	<b>1.506</b>	<b>1.576</b>
<b>III. Ratei e Risconti</b>		
a. ratei passivi	600	--
b. risconti passivi	240	--
<b>TOTALE</b>	<b>840</b>	<b>--</b>
<b>TOTALE PASSIVITA'</b>	<b>184.966</b>	<b>122.223</b>

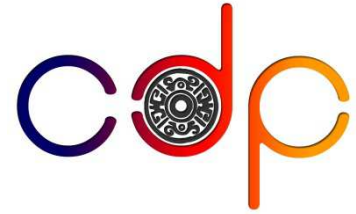


#### 4. CONTO ECONOMICO (Importi in Euro)

<u>RICAVI</u>	<u>31/12/2015</u>	<u>31/12/2014</u>
1) Quote associative	690	950
2) Proventi diversi	207.144	173.536
3) Sopravvenienze attive	27	114
4) Interessi attivi su c/c bancari ordinari	476	362
5) Altri ricavi	13.759	17.285
6) Arrotondamenti attivi	6	6
<b>TOTALE</b>	<b>222.102</b>	<b>192.253</b>
<b>TOTALE RICAVI</b>	<b>222.102</b>	<b>192.253</b>
<u>COSTI</u>	<u>31/12/2015</u>	<u>31/12/2014</u>
1) Costi per servizi		
- Consulenza del lavoro	--	49
- Consulenza legale	--	--
- Oneri e commissioni bancarie	323	349
- Altri servizi	11	218
<b>TOTALE</b>	<b>334</b>	<b>616</b>
2) Personale		
- Stipendi	9.371	8.372
- Contributi previdenziali e assistenziali	1.906	1.653
<b>TOTALE</b>	<b>11.277</b>	<b>10.025</b>
3) Ammortamenti		
<b>TOTALE</b>	<b>--</b>	<b>--</b>
4) Altri costi		
- Costi per progetti	134.869	107.318
- Costi per raccolta fondi	12.404	9.468
- Costi per godimento beni di terzi	600	--
- Erogazioni e contributi	--	46.00
- Spese varie	556	1.605
- Arrotondamenti passivi	5	6
- Altri costi straordinari	14	35
<b>TOTALE</b>	<b>148.448</b>	<b>164.432</b>
5) Imposte		
- Irap	70	44
<b>TOTALE</b>	<b>70</b>	<b>44</b>
<b>TOTALE COSTI</b>	<b>160.129</b>	<b>175.117</b>
<b>Avanzo (Disavanzo) di gestione</b>	<b>61.973</b>	<b>17.136</b>
<b>TOTALE A PAREGGIO</b>	<b>222.102</b>	<b>192.253</b>

Milano, 30 aprile 2016

Il Presidente  
Dr. Marco Ellena



## **5. NOTA INTEGRATIVA**

### **Premessa**

L'Associazione Compagnia del Perù Onlus (“**Associazione**”) opera nel settore sociale, con espresso riferimento 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 contribuisce in maniera determinante alla realizzazione delle diverse attività.

### **Criteri di formazione e valutazione**

Il rendiconto al 31 dicembre 2015 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 2015 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**

#### **III) Disponibilità liquide**

Saldo al 31/12/2015	Saldo al 31/12/2014	Variazioni
173.012	119.409	53.603

Descrizione	31/12/2015	31/12/2014
Cassa Contanti	244	95
c/c Banca Prossima	172.626	119.309
Carta di Credito	142	5
<b>TOTALE</b>	<b>173.012</b>	<b>119.409</b>

Il saldo rappresenta le disponibilità sul conto corrente aperto presso la Banca Prossima, nonché i valori a disposizione sulla carta di credito dell'Associazione ed il numerario esistente in cassa alla data del 31.12.2015.



#### IV) Ratei e risconti

##### a) Ratei attivi

Saldo al 31/12/2015	Saldo al 31/12/2014	Variazioni
11.954	2.814	9.140

La voce comprende gli importi di quote incassate nel 2016, relative a eventi di raccolte fondi tenuti nel 2015.

#### Passività

##### I) Patrimonio netto

Saldo al 31/12/2015	Saldo al 31/12/2014	Variazioni
182.620	120.647	61.973

Il patrimonio netto è costituito dagli avanzi di gestione precedentemente accantonati e dall'avanzo relativo alla gestione corrente di Euro 61.973.

##### II) Debiti

##### a) Debiti per fatture da ricevere

Saldo al 31/12/2015	Saldo al 31/12/2014	Variazioni
--	49	(49)

##### b) Debiti tributari

Saldo al 31/12/2015	Saldo al 31/12/2014	Variazioni
254	45	209

La voce "debiti tributari" accoglie il debito per ritenute fiscali sui redditi assimilati al lavoro dipendente e l'accantonamento del saldo Irap relativo all'anno 2015 da versare nel corso del 2016.

Il saldo è così costituito:

Descrizione	Importo
Saldo IRAP	26
Erario c/ritenute dipendenti	228
	<b>254</b>

##### c) Debiti previdenziali

Saldo al 31/12/2015	Saldo al 31/12/2014	Variazioni
302	832	(530)



Il saldo è così costituito:

Descrizione	Importo
Inps Collaboratore	301
Inail Collaboratore	1
	<b>302</b>

Le ritenute fiscali ed i contributi previdenziali dovuti dall'Associazione sono stati tempestivamente versati all'Erario e agli Enti di competenza nel mese di gennaio 2016.

#### d) *Debiti diversi*

Saldo al 31/12/2015	Saldo al 31/12/2014	Variazioni
950	650	300

La voce comprende il debito che l'Associazione ha nei confronti dei collaboratori al 31 dicembre 2015, pagato nel mese di gennaio 2016.

### III) Ratei e risconti

#### a) *Ratei passivi*

Saldo al 31/12/2015	Saldo al 31/12/2014	Variazioni
600	--	600

La voce comprende la quota parte dei costi relativi al canone di locazione per lo spazio di lavoro presso la Fondazione Culturale San Fedele di Milano di competenza del 2015, che verranno pagati nel 2016.

#### b) *Risconti passivi*

Saldo al 31/12/2015	Saldo al 31/12/2014	Variazioni
240	--	240

La voce comprende ricavi di competenza del 2016, già conseguiti nel corso del 2015.

### Conto economico

#### Ricavi

##### 1) Quote associative

Saldo al 31/12/2015	Saldo al 31/12/2014	Variazioni
---------------------	---------------------	------------



690

950

(260)

Rappresentano le quote associative individuali di competenza dell'esercizio chiusi in data 31.12.2015.

## 2) Proventi diversi

Saldo al 31/12/2015	Saldo al 31/12/2014	Variazioni
207.144	173.536	33.608

Il saldo è così costituito:

Descrizione	31/12/2015	31/12/2014
Proventi per adozioni	19.961	21.845
Proventi Campo Perù	36.696	14.515
Proventi da donazioni	96.645	53.624
Proventi da iniziative raccolta fondi	12.683	36.438
Proventi da bomboniere solidali	1.918	2.114
Proventi Diocesi Congo	--	45.000
Proventi vendita Leone XIII	4.160	--
Proventi vendita Natale 2015	17.350	--
Proventi Milano Marathon	17.731	--
<b>TOTALE</b>	<b>207.144</b>	<b>173.536</b>

## 3) Sopravvenienze attive

Saldo al 31/12/2015	Saldo al 31/12/2014	Variazioni
27	114	(87)

## 4) Interessi attivi su c/c bancari ordinari

Saldo al 31/12/2015	Saldo al 31/12/2014	Variazioni
476	362	114

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

## 5) Altri ricavi

Saldo al 31/12/2015	Saldo al 31/12/2014	Variazioni
13.759	17.285	(3.526)

Il saldo accoglie l'importo relativo ai contributi "cinque per mille" erogati in favore dell'Associazione pari a Euro 13.759.



## 6) Arrotondamenti attivi

Saldo al 31/12/2015	Saldo al 31/12/2014	Variazioni
6	6	--

## Costi

### 1) Costi per servizi

Saldo al 31/12/2015	Saldo al 31/12/2014	Variazioni
334	616	(282)

Il saldo è così costituito.

Descrizione	31/12/2015	31/12/2014	Variazione
Consulenza del lavoro	--	49	(49)
Consulenza legale	--	--	--
Oneri e commissioni bancarie	323	349	(26)
Altri servizi	11	218	(207)
<b>TOTALE</b>	<b>334</b>	<b>616</b>	<b>(282)</b>

La voce "Costi per altri servizi" comprende gli importi riferiti ai costi relativi ai servizi postali.

### 2) Personale

Saldo al 31/12/2015	Saldo al 31/12/2014	Variazioni
11.277	10.025	1.252

Il saldo è così costituito.

Descrizione	31/12/2015	31/12/2014	Variazione
Stipendi	9.371	8.372	999
Contributi previdenziali e assistenziali	1.906	1.653	253
<b>TOTALE</b>	<b>11.277</b>	<b>10.025</b>	<b>1.252</b>

La voce comprende l'intera spesa per i due collaboratori dell'Associazione aventi un contratto con collaborazione a progetto ed un contratto di stage.

### 4) Altri costi

Saldo al 31/12/2015	Saldo al 31/12/2014	Variazioni
148.448	164.432	(15.984)



Il saldo è costituito come segue.

Descrizione	31/12/2015	31/12/2014	Variazione
Costi per progetti	134.869	107.318	27.551
Costi per raccolta fondi	12.404	9.468	2.936
Costi per godimento beni di terzi	600	--	600
Erogazioni e contributi	--	46.000	(46.000)
Spese varie	556	1.605	(1.049)
Arrotondamenti passivi	5	6	(1)
Altri costi straordinari	14	35	(21)
<b>TOTALE</b>	<b>148.448</b>	<b>164.432</b>	<b>(15.984)</b>

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

I “Costi per raccolta fondi” accolgono le spese sostenute per tutte le iniziative di raccolta fondi (a titolo esemplificativo: eventi, manifestazioni, bomboniere solidali, stampa materiale informativo).

I “Costi per godimento beni di terzi” accolgono i costi relativi al pagamento del canone di locazione di uno spazio di lavoro presso la Fondazione Culturale San Fedele di Milano.

## 5) Imposte

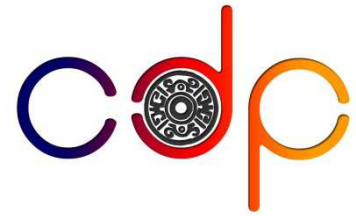
Saldo al 31/12/2015	Saldo al 31/12/2014	Variazioni
70	44	26

Il saldo comprende l’importo accantonato ai fini Irap calcolato sul costo del personale dell’anno 2015.

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. 23/04/007 n.9).

## 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, si propone di destinare l'avanzo di esercizio, pari ad Euro 61.973, ad incremento del patrimonio dell'Associazione nella voce Avanzi di gestione da esercizi precedenti.

Milano, 30 aprile 2016

Il Presidente  
Dr. Marco Ellena

FS S:\ARC\WORD\Compagnia Perù\0005.doc