Associazione Kam For Sud

Lugano

Conto annuale 2017

al 31.12.2017

Bilancio 2017

Conto economico 2017

Allegato

Prospetto di variazione del capitale

Lugano

25 maggio 2018

BILANCIO

in CHF

		31.12.2017	31.12.2016
100	**Liquidità**	**1 141 961,01**	**817 762,81**
1000	Cassa	4 388,25	1 496,65
1010-1011-	Banca	1 134 531,98	813 231,45
1015	Banca (conto deposito affitto)	3 040,78	3 034,71
106	**Attivi quotati in borse detenuti a breve termine**	**0,00**	**0,00**
110	**Crediti da forniture e prestazioni**	**8 170,00**	**100,00**
1100	Crediti da forniture e prestazioni (debitori)	8 170,00	100,00
114	**Altri crediti a breve termine**	**25 036,15**	**355 415,96**
1130	Anticipi progetto TERREMOTO (a contanti)	24 300,00	24 300,00
1131	Anticipi progetto TERREMOTO (banca)	0,00	330 000,00
1200	Imposta preventiva	736,15	1 115,96
120	**Scorte e prestazioni di servizi non fatturate**	**60 126,25**	**35 600,00**
1400	Inventario Bazaar	40 478,00	35 600,00
1401	Inventario WWE	19 648,25	
130	**Ratei e risconti attivi**	**6 223,55**	**1 874,00**
1040	Transitori attivi diversi	6 223,55	1 874,00
10	**ATTIVO CIRCOLANTE**	**1 241 516,96**	**1 210 752,77**
140	**Immobilizzazioni finanziarie**	**0,00**	**0,00**
148	**Partecipazioni**	**0,00**	**0,00**
150	**Immobiliazzazioni materiali mobiliari**	**1,00**	**1,00**
1310	Macchine ufficio ICT	1,00	1,00
160	**Immobilizzazioni materiali immobiliari**	**0,00**	**0,00**
170	**Immobilizzazioni immateriali**	**0,00**	**0,00**
180	**Capitale sociale**	**0,00**	**0,00**
14	**ATTIVO FISSO**	**1,00**	**1,00**
1	***TOTALE ATTIVI***	***1 241 517,96***	***1 210 753,77***

BILANCIO

in CHF

		31.12.2017	31.12.2016
200	**Debiti per forniture e prestazioni**	**13 985,64**	**5 832,50**
2000	Debiti per forniture e prestazioni (creditori)	13 985,64	5 832,50
210	**Debiti onerosi a breve termine**	**0,00**	**0,00**
220	**Altri debiti a breve termine**	**0,00**	**0,00**
2002	Creditore LPP fondazione Istituto collettore	0,00	0,00
230	**Ratei e risconti passivi**	**60 930,66**	**6 275,50**
2090-2095-2	Transitorio per salari	1 490,66	-3 584,50
2100-2110-2	Transitorio passivo anticipi	59 440,00	9 860,00
20	**CAPITALE DI TERZI A BREVE TERMINE**	**74 916,30**	**12 108,00**
240	**Debiti onerosi a lungo termine**	**0,00**	**0,00**
250	**Altri debiti a lungo termine**	**0,00**	**0,00**
260	**Accantonamenti e poste analoghe**	**0,00**	**0,00**
24	**CAPITALE DI TERZI A LUNGO TERMINE**	**0,00**	**0,00**
250	**Capitale proprio (associazione)**	**292 952,14**	**308 610,14**
2500	Riserve libere (Associazione)	49 898,83	101 415,79
2501	Capitale proprio (associazione)	237 194,35	201 971,82
	Risultato annuale	5 858,96	5 222,53
290	**Capitale proprio vincolato (progetti)**	**873 649,52**	**890 035,63**
2800	Accantonamento per progetti	110 649,52	50 035,63
2810	Accantonamento per progetto STEP BY STEP	26 000,00	20 000,00
2820	Accantonamento per progetto RODEC	0,00	25 000,00
2830	Accantonamento per progetto SAIPU AHEAD	0,00	50 000,00
2850	Accantonamento per progetto CHOT	0,00	25 000,00
2860	Accantonamento per progetto SRP	685 000,00	700 000,00
2870	Accantonamento per progetto PADMA	52 000,00	20 000,00
	Risultato annuale	0,00	0,00
28	**CAPITALE PROPRIO**	**1 166 601,66**	**1 198 645,77**
2	***TOTALE PASSIVI***	***1 241 517,96***	***1 210 753,77***

CONTO ECONOMICO

in CHF

		31.12.2017	31.12.2016
3000	Donazioni vincolate	335 011,03	451 101,57
3100	Donazioni non vincolate	124 864,20	130 349,52
3200	Contributi pubblici	0,00	0,00
		459 875,23	*581 451,09*
3300	Ricavi Bazaar (netti)	51 733,00	61 122,40
3400	Ricavi eventi e attività proprie	0,00	1 222,10
3500	Quote sociali	22 500,00	26 550,00
3600	Altri ricavi	0,00	0,00
		74 233,00	*88 894,50*
3	Ricavi e donazioni	534 108,23	670 345,59
4000	Costi per progetti	-527 778,30	-629 524,29
4100	Costi per raccolta fondi e pubblicità	-5 355,65	-2 635,05
4200	Costi amministrativi	-36 102,64	-34 283,61
4	Costi totali	-569 236,59	-666 442,95
	Risultato di gestione	**-35 128,36**	**3 902,64**
	Ricavi finanziari	2 109,34	2 306,59
	Costi finanziari	-1 078,00	-1 035,45
5	Risultato finanziario	1 031,34	1 271,14
	Risultato d'esercizio	**-34 097,02**	**5 173,78**
	Ricavi straordinari	2 052,91	48,75
	Costi straordinari	0,00	0,00
6	Risultato straordinario	2 052,91	48,75
	Risultato prima dell'attribuzione ai fondi	**-32 044,11**	**5 222,53**
	Prelievo dal capitale proprio (associazione)	51 516,96	0,00
	Attribuzione a capitale proprio (Associazione)	-30 000,00	48 073,20
	Attribuzione a riserva progetti	-60 613,89	0,00
	Variazione accantonamenti (progetti)	77 000,00	-48 073,20
7	Attribuzioni totali	37 903,07	0,00
	Risultato annuale	***5 858,96***	***5 222,53***

ALLEGATO

in CHF

Informazioni sui principi applicati nei conti annuali

I presenti conti annuali sono conformi alle direttive del Codice delle Obbligazioni svizzero in particolare agli articoli riguardanti la contabilità commerciale e la presentazione dei conti (art. 957-962a).

Informazioni, suddivisioni e spiegazioni inerenti alle voci di bilancio e conto economico

		31.12.2017	31.12.2016
3001	Donazioni progetto CHOT (orfanotrofio)	34 910,00	38 230,00
3002	Donazioni progetto RODEC (bambini di strada)	43 595,00	42 130,00
3003	Donazioni progetto PADMA (padrinati)	82 402,86	72 833,27
3004	Donazioni progetto MUSTANG (cambiamenti climatici)	3 120,00	21 240,00
3005	Donazioni progetto SAIPU AHEAD (posto sanitario)	700,00	920,00
3006	Donazioni progetto STEP BY STEP (scuola)	21 600,00	36 200,00
3007	Donazioni progetto SRP (terremoto)	137 191,60	232 048,30
3008	Donazioni e ricavi progetto WWE	11 491,57	7 500,00
3000	**Donazioni vincolate**	**335 011,03**	**451 101,57**

	31.12.2017	31.12.2016
Ricavi vendite Bazaar (lordi)	127 214,00	122 120,22
Ricavi diversi Bazaar (oggetti in commissione)	0,00	0,00
Affitti e spese accessorie	-16 930,25	-15 440,05
Acquisti merce Bazaar	-43 846,91	-32 498,96
Variazione magazzino Bazaar	4 878,00	-1 700,00
Costi diversi Bazaar	-8 371,15	-4 685,15
Stipendio e oneri sociali Bazaar	-11 210,69	-8 363,66
Buoni venduti non utilizzati	0,00	1 690,00
3300 Ricavi Bazaar (netti)	**51 733,00**	**61 122,40**

	31.12.2017	31.12.2016
Costi personale	-8 273,87	-18 375,84
Costi diversi	-84 729,65	-62 000,00
Accantonamenti (aumento)	0,00	0,00
Costi progetto CHOT (orfanotrofio)	-93 003,52	-80 375,84
Costi personale	-28 366,76	-28 613,19
Costi diversi	-53 634,53	-40 000,00
Accantonamenti (aumento)	0,00	0,00
Costi progetto RODEC (bambini di strada)	-82 001,29	-68 613,19

Costi personale	-4 136,95	-8 987,92
Costi diversi	-46 580,00	-42 210,00
Accantonamenti (aumento)	0,00	0,00
Costi progetto PADMA (padrinati)	-50 716,95	-51 197,92
Costi personale	-4 136,95	-4 870,00
Costi diversi	-3 664,00	0,00
Costi progetto MUSTANG (cambiamenti climatici)	-7 800,95	-4 870,00
Costi diversi	-62 335,00	-95 000,00
Accantonamenti (aumento)	0,00	0,00
Costi progetto SAIPU AHEAD (posto sanitario)	-62 335,00	-95 000,00
Costi personale	-2 068,46	-4 902,50
Costi diversi	-13 780,00	-14 000,00
Accantonamenti (aumento)	0,00	0,00
Costi progetto STEP BY STEP (scuola)	-15 848,46	-18 902,50
Costi personale	-33 150,80	-122 723,11
Costi diversi	-119 912,80	-183 841,62
Accantonamenti (aumento)	0,00	0,00
Costi progetto SRP (terremoto)	-153 063,60	-306 564,73
Costi personale	-58 441,69	0,00
Costi diversi e produzione	-4 566,84	0,00
Accantonamenti (aumento)	0,00	0,00
Costi progetto WWE	-63 008,53	0,00
Spese varie per progetti	0,00	-4 000,11
4000 Costi per progetti	**-527 778,30**	**-629 524,29**

	31.12.2017	31.12.2016
Stampati, materiale pubblicitario	-5 355,65	-2 635,05
Costi diversi	0,00	0,00
4100 Costi per raccolta fondi e pubblicità	**-5 355,65**	**-2 635,05**

	31.12.2017	31.12.2016
Stipendio coordinatore	-15 300,00	-15 300,00
Oneri sociali	-2 304,54	-2 438,51
Civilisti e volontari (costi e rimborsi)	-2 621,50	-270,00
Spese ufficio	-2 800,00	-2 300,00

Materiale ufficio	-834,55	-831,70
Spese postali e telefoniche	-6 108,75	-4 067,55
Trasferte e rimborsi spese	-5 351,20	-8 748,00
Spese varie	-782,10	-327,85
4200 Costi amministrativi	**-36 102,64**	**-34 283,61**

Scioglimento riserve latenti

	31.12.2017	31.12.2016
TOTALE		

Informazioni inerenti l'ente, la sede e la forma giuridica

Associazione Kam For Sud (Kasturi Mirga Forum for sustainable development)
presso Studio legale Avv. Antonio Galli
Corso Elvezia 27
6901 Lugano

Numero di collaboratori (UTP)

	31.12.2017	31.12.2016
TOTALE	< 10	< 10

Spiegazioni inerenti a poste del conto economico straordinarie, uniche o relative ad altri periodi contabili

Eventi importanti successivi alla data di chiusura del bilancio

PROSPETTO DI VARIAZIONE DEL CAPITALE

BILANCIO

Utile (+) / Perdita (-) annuale	5 858,96
Costi per progetti sostenuti nel 2017	-527 778,30
Ricavi da donazioni vincolate	335 011,03
Costi per progetti sostenuti nel 2017 non coperti	-192 767,27
Prelevamento da accantonamenti	77 000,00
Prelevamento da riserve libere (Associazione)	51 516,96
Copertura con donazioni non vincolate	64 250,31
Donazioni non vincolate	124 864,20
Donazioni non vincolate utilizzate a copertura progetti	-64 250,31
Donazioni non vincolate da attribuire a riserva progetti	60 613,89
Capitale proprio vincolato (accantonamenti per progetti) al 01.01.2017	890 035,63
Variazione accantonamenti 2017	-77 000,00
Attribuzione da donazioni non vincolate	60 613,89
Capitale proprio vincolato (accantonamenti per progetti) al 31.12.2017	**873 649,52**
Capitale proprio (Associazione) al 01.01.2017	201 971,82
Attribuzione a capitale proprio (Associazione)	30 000,00
Utile (+) / Perdita (-) anno precedente	5 222,53
Capitale proprio (Associazione) al 31.12.2017, dopo decisioni Comitato	**237 194,35**
Riserve libere (Associazione) al 01.01.2017	101 415,79
Trasferimento a copertura costi per progetti sostenuti nel 2017 non coperti	-51 516,96
Riserve libere (Associazione) al 31.12.2017, dopo decisioni Comitato	**49 898,83**