Associazione Kam For Sud

Lugano

Conto annuale 2018

al 31.12.2018

Bilancio 2018

Conto economico 2018

Allegato

Prospetto di variazione del capitale

Lugano

9 maggio 2018

BILANCIO

in CHF

		31.12.2018	31.12.2017
100	**Liquidità**	**963 379.11**	**1 141 961.01**
1000	Cassa	869.75	4 388.25
1010-1011-	Banca	959 468.58	1 134 531.98
1015	Banca (conto deposito affitto)	3 040.78	3 040.78
106	**Attivi quotati in borse detenuti a breve termine**	**0.00**	**0.00**
110	**Crediti da forniture e prestazioni**	**0.00**	**8 170.00**
114	**Altri crediti a breve termine**	**16 155.62**	**25 036.15**
1130	Anticipi progetto TERREMOTO (a contanti)	15 525.00	24 300.00
1131	Anticipi progetto TERREMOTO (banca)	0.00	0.00
1200	Imposta preventiva	630.62	736.15
120	**Scorte e prestazioni di servizi non fatturate**	**83 187.75**	**60 126.25**
1400	Inventario Bazaar	42 067.75	40 478.00
1401	Inventario WWE	41 120.00	19 648.25
130	**Ratei e risconti attivi**	**0.00**	**6 223.55**
1040	Transitori attivi diversi	0.00	6 223.55
10	**ATTIVO CIRCOLANTE**	**1 062 722.48**	**1 241 516.96**
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**
1850	Capitale sociale		
14	**ATTIVO FISSO**	**1.00**	**1.00**
1	***TOTALE ATTIVI***	***1 062 723.48***	***1 241 517.96***

BILANCIO

in CHF

		31.12.2018	31.12.2017
200	**Debiti per forniture e prestazioni**	**5 254,90**	**13 985,64**
2000	Debiti per forniture e prestazioni (creditori)	5 254,90	13 985,64
210	**Debiti onerosi a breve termine**	**0,00**	**0,00**
220	**Altri debiti a breve termine**	**-9 326,15**	**0,00**
2002	Creditore LPP fondazione Istituto collettore	-3 715,95	0,00
2003	Creditore Cassa cantonale AVS-AI-IPG	-5 610,20	0,00
230	**Ratei e risconti passivi**	**8 838,54**	**60 930,66**
2090-2095-2	Transitorio per salari	1 838,54	1 490,66
2100-2110-2	Transitorio passivo anticipi	7 000,00	59 440,00
20	**CAPITALE DI TERZI A BREVE TERMINE**	**4 767,29**	**74 916,30**
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)**	**307 606,67**	**292 952,14**
2500	Riserve libere (Associazione)	57 516,30	49 898,83
2501	Capitale proprio (associazione)	243 053,31	237 194,35
	Risultato annuale	7 037,06	5 858,96
290	**Capitale proprio vincolato (progetti)**	**750 349,52**	**873 649,52**
2800	Accantonamento per progetti	180 649,52	110 649,52
2810	Accantonamento per progetto STEP BY STEP	29 700,00	26 000,00
2820	Accantonamento per progetto RODEC	0,00	0,00
2830	Accantonamento per progetto SAIPU AHEAD	0,00	0,00
2850	Accantonamento per progetto CHOT	32 900,00	0,00
2860	Accantonamento per progetto SRP	419 600,00	685 000,00
2870	Accantonamento per progetto PADMA	87 500,00	52 000,00
	Risultato annuale	0,00	0,00
28	**CAPITALE PROPRIO**	**1 057 956,19**	**1 166 601,66**
2	***TOTALE PASSIVI***	***1 062 723,48***	***1 241 517,96***

CONTO ECONOMICO

in CHF

		31.12.2018	31.12.2017
3000	Donazioni vincolate	297 796.71	335 011.03
3100	Donazioni non vincolate	126 573.62	124 864.20
3200	Contributi pubblici	0.00	0.00
		424 370.33	*459 875.23*
3300	Ricavi Bazaar (netti)	46 549.06	51 733.00
3400	Ricavi eventi e attività proprie	16 510.50	0.00
3500	Quote sociali	28 900.00	22 500.00
3600	Altri ricavi	998.31	0.00
		92 957.87	*74 233.00*
3	Ricavi e donazioni	517 328.20	534 108.23
4000	Costi per progetti	-354 698.59	-527 778.30
4100	Costi per raccolta fondi e pubblicità	-6 178.65	-5 355.65
4200	Costi amministrativi	-49 321.85	-36 102.64
4	Costi totali	-410 199.09	-569 236.59
	Risultato di gestione	**107 129.11**	**-35 128.36**
	Ricavi finanziari	1 807.56	2 109.34
	Costi finanziari	-1 207.85	-1 078.00
5	Risultato finanziario	599.71	1 031.34
	Risultato d'esercizio	**107 728.82**	**-34 097.02**
	Ricavi straordinari	0.00	2 052.91
	Costi straordinari	0.00	0.00
6	Risultato straordinario	0.00	2 052.91
	Risultato prima dell'attribuzione ai fondi	**107 728.82**	**-32 044.11**
	Prelievo dal capitale proprio (Associazione)		51 516.96
	Attribuzione a capitale proprio (Associazione)		-30 000.00
	Prelievo dalle riserve libere (Associazione)		
	Attribuzione alle riserve libere (Associazione)	-30 691.76	
	Attribuzione a riserva progetti	-70 000.00	-60 613.89
	Variazione accantonamenti (progetti)	0.00	77 000.00
7	Attribuzioni totali	-100 691.76	37 903.07
	Risultato annuale	***7 037.06***	***5 858.96***

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

		31.12.2018	31.12.2017
3001	Donazioni progetto CHOT (orfanotrofio)	117 030.05	34 910.00
3002	Donazioni progetto RODEC (bambini di strada)	1 660.40	43 595.00
3003	Donazioni progetto PADMA (padrinati)	82 620.00	82 402.86
3004	Donazioni progetto MUSTANG (cambiamenti climatici)	1 985.00	3 120.00
3005	Donazioni progetto SAIPU AHEAD (posto sanitario)	0.00	700.00
3006	Donazioni progetto STEP BY STEP (scuola)	15 225.00	21 600.00
3007	Donazioni progetto SRP (terremoto)	52 640.00	137 191.60
3008	Donazioni e ricavi progetto WWE	26 636.26	11 491.57
3000	**Donazioni vincolate**	**297 796.71**	**335 011.03**

	31.12.2018	31.12.2017
Ricavi vendite Bazaar (lordi)	108 639.41	127 214.00
Ricavi diversi Bazaar (oggetti in commissione)	0.00	0.00
Affitti e spese accessorie	-17 959.15	-16 930.25
Acquisti merce Bazaar	-31 237.45	-43 846.91
Variazione magazzino Bazaar	1 589.75	4 878.00
Costi diversi Bazaar	-3 305.76	-8 371.15
Stipendio e oneri sociali Bazaar	-11 177.74	-11 210.69
Buoni venduti non utilizzati	0.00	0.00
3300 Ricavi Bazaar (netti)	**46 549.06**	**51 733.00**

	31.12.2018	31.12.2017
Costi personale	-6 210.36	-8 273.87
Costi diversi	-77 933.15	-84 729.65
Accantonamenti (aumento)	-32 900.00	0.00
Costi progetto CHOT (orfanotrofio)	-117 043.51	-93 003.52
Costi personale	-8 280.48	-28 366.76
Costi diversi	-48 040.00	-53 634.53
Accantonamenti (aumento)	0.00	0.00
Costi progetto RODEC (bambini di strada)	-56 320.48	-82 001.29

Costi personale	-6 210.36	-4 136.95
Costi diversi	-40 950.00	-46 580.00
Accantonamenti (aumento)	-35 500.00	0.00
Costi progetto PADMA (padrinati)	-82 660.36	-50 716.95
Costi personale	-4 140.23	-4 136.95
Costi diversi	0.00	-3 664.00
Costi progetto MUSTANG (cambiamenti climatici)	-4 140.23	-7 800.95
Costi diversi	-11 098.08	-62 335.00
Accantonamenti (aumento)	0.00	0.00
Costi progetto SAIPU AHEAD (posto sanitario)	-11 098.08	-62 335.00
Costi personale	-2 074.31	-2 068.46
Costi diversi	-9 490.00	-13 780.00
Accantonamenti (aumento)	-3 700.00	0.00
Costi progetto STEP BY STEP (scuola)	-15 264.31	-15 848.46
Costi personale	-6 210.36	-33 150.80
Costi diversi	-300 725.00	-119 912.80
Accantonamenti (diminuzione)	265 400.00	0.00
Costi progetto SRP (terremoto)	-41 535.36	-153 063.60
Costi personale	-28 839.02	-58 441.69
Costi diversi e produzione	-42 343.28	-4 566.84
Variazione magazzino WWE	21 471.75	
Accantonamenti (diminuzione)	23 074.29	0.00
Costi progetto WWE	-26 636.26	-63 008.53
Spese varie per progetti	0.00	0.00
4000 Costi per progetti	**-354 698.59**	**-527 778.30**

	31.12.2018	31.12.2017
Stampati, materiale pubblicitario	-2 701.60	-5 355.65
Costi diversi	-3 477.05	0.00
4100 Costi per raccolta fondi e pubblicità	**-6 178.65**	**-5 355.65**

	31.12.2018	31.12.2017
Stipendio coordinatore	-15 300.00	-15 300.00
Oneri sociali	-2 443.53	-2 304.54
Civilisti e volontari (costi e rimborsi)	-2 658.80	-2 621.50
Spese ufficio	-2 409.80	-2 800.00
Materiale ufficio	-327.55	-834.55
Spese postali e telefoniche	-3 323.95	-6 108.75
Spese informatica	-5 274.77	0.00
Trasferte e rimborsi spese	-5 812.30	-5 351.20
Spese varie	-1 027.95	-782.10
Costi eventi e attività prorpie	-10 743.20	0.00
4200 Costi amministrativi	**-49 321.85**	**-36 102.64**

Scioglimento riserve latenti

	31.12.2018	31.12.2017
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)

	31.12.2018	31.12.2017
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	7 037.06
Costi per progetti sostenuti nel 2018	-592 544.66
Ricavi da donazioni vincolate	274 510.45
Ricavi da vendite (WWE)	23 286.26
Variazione magazzino (WWE)	21 471.75
Costi per progetti sostenuti nel 2018 non coperti	-273 276.20
Prelevamento da accantonamenti per progetti	**265 400.00**
Attribuzione a accantonamenti per progetti	**-72 100.00**
Prelevamento da riserve libere (Associazione)	**23 074.29**
Copertura con donazioni non vincolate	-56 901.91
Donazioni non vincolate	126 573.62
Donazioni non vincolate utilizzate a copertura progetti	-56 901.91
Differenza	69 671.71
Attribuzione a riserva progetti 2018	**70 000.00**
Capitale proprio vincolato (accantonamenti per progetti) al 01.01.2018	873 649.52
Variazione accantonamenti 2018	-193 300.00
Attribuzione da donazioni non vincolate	70 000.00
Capitale proprio vincolato (accantonamenti per progetti) al 31.12.2018	750 349.52
Capitale proprio (Associazione) al 01.01.2018	243 053.31
Attribuzione a capitale proprio (Associazione)	-
Utile (+) / Perdita (-) 2018	7 037.06
Capitale proprio (Associazione) al 31.12.2018, dopo decisioni Comitato	250 090.37
Riserve libere (Associazione) al 01.01.2018	49 898.83
Prelevamento 2018 (WWE)	-23 074.29
Attribuzione 2018 (saldo gestione)	**30 691.76**
Riserve libere (Associazione) al 31.12.2018, dopo decisioni Comitato	57 516.30