

ACRA
Associazione di Cooperazione Rurale
in Africa e America Latina

Bilancio d'esercizio 2009
al 31 dicembre 2009

**A.C.R.A. – Associazione di
Cooperazione Rurale in Africa
e America Latina**

BILANCIO D'ESERCIZIO
AL 31 DICEMBRE 2009

RELAZIONE DELLA SOCIETA' DI REVISIONE

RELAZIONE DELLA SOCIETÀ DI REVISIONE

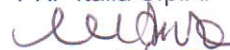
Ai soci
della A.C.R.A. – Associazione di Cooperazione Rurale
in Africa e America Latina

1. Abbiamo svolto la revisione contabile del bilancio d'esercizio della A.C.R.A. – Associazione di Cooperazione Rurale in Africa e America Latina (di seguito A.C.R.A.) chiuso al 31 dicembre 2009. Trattandosi di un'associazione riconosciuta per la quale non sussistono, alla data del bilancio, gli obblighi previsti dalla normativa vigente per quanto riguarda le forme di predisposizione del bilancio e gli obblighi relativi al deposito dello stesso, l'associazione ha predisposto il bilancio d'esercizio (stato patrimoniale, rendiconto economico) e la nota integrativa in base al criterio di competenza utilizzando lo schema civilistico. La responsabilità della redazione del bilancio compete al consiglio di amministrazione della A.C.R.A. E' nostra la responsabilità del giudizio professionale espresso sul bilancio e basato sulla revisione contabile.
2. Il nostro esame è stato condotto secondo gli statuiti principi di revisione contabile. In conformità ai predetti principi, la revisione è stata pianificata e svolta al fine di acquisire ogni elemento necessario per accertare se il bilancio d'esercizio sia viziato da errori significativi e se risulti, nel suo complesso, attendibile. Il procedimento di revisione comprende l'esame, sulla base di verifiche a campione, degli elementi probativi a supporto dei saldi e delle informazioni contenuti nel bilancio, nonché la valutazione dell'adeguatezza e della correttezza dei criteri contabili utilizzati e della ragionevolezza delle stime effettuate dagli amministratori. Riteniamo che il lavoro svolto fornisca una ragionevole base per l'espressione del nostro giudizio professionale.

Per il giudizio sul bilancio dell'esercizio precedente, i cui dati sono presentati ai fini comparativi secondo quanto richiesto dalla legge, facciamo riferimento alla relazione da noi emessa in data 7 aprile 2009.
3. A nostro giudizio, il bilancio d'esercizio della A.C.R.A. al 31 dicembre 2009, è conforme alle norme che ne disciplinano i criteri di redazione; esso pertanto è redatto con chiarezza e rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria e il risultato economico della società.

Milano, 30 aprile 2010

PKF Italia S.p.A.



Michele Riva
(Socio)

Ufficio di Milano: Via Galileo Galilei, 7 | 20124 Milano | Italy
Tel +39 02 62610600 | Fax +39 02 62610620 | E-mail pkf.mi@pkf.it | www.pkf.it

STATO PATRIMONIALE AL 31 DICEMBRE 2009

ATTIVO	2009	2008
B) Immobilizzazioni		
I - <u>Immobilizzazioni immateriali:</u>		
1) Software	5.017	-
<u>Totale immobilizzazioni immateriali</u>	<u>5.017</u>	<u>-</u>
II - <u>Immobilizzazioni materiali:</u>		
1) Immobili	97.049	97.049
2) Attrezzature varie	15.812	15.812
3) Centro elaborazione dati	70.687	70.687
4) Macchine ufficio	36.428	30.735
5) Mobili ed arredi	19.220	19.220
6) Automezzi	47.718	47.718
	<u>286.914</u>	<u>281.222</u>
meno fondi ammortamento	- 182.152	(171.670)
<u>Totale immobilizzazioni materiali</u>	<u>104.762</u>	<u>109.552</u>
III - <u>Immobilizzazioni finanziarie:</u>		
Partecipazioni	14.048	14.048
Depositi cauzionali	6.180	6.180
<u>Totale immobilizzazioni finanziarie</u>	<u>20.227</u>	<u>20.227</u>
<u>Totale immobilizzazioni (B)</u>	<u>130.006</u>	<u>129.779</u>
C) Attivo circolante		
I - <u>Rimanenze di magazzino</u>		
Prodotti finiti	11.403	18.986
<u>Totale rimanenze di magazzino</u>	<u>11.403</u>	<u>18.986</u>
II - <u>Crediti</u>		
1) Crediti per sovvenzioni su progetti		
a) Sovvenzioni MAE per progetti all'estero (allegato n.2)	4.263.957	4.702.139
b) Sovvenzioni MAE per progetti in Italia (allegato n.2)	201.458	236.152
c) Sovvenzioni UE per progetti all'estero (allegato n.2)	7.680.794	6.953.536
d) Sovvenzioni UE per progetti in Italia (allegato n.2)	811.147	108.426
e) Sovvenzioni per progetti in consorzio con altre ONG (allegato n.2)	1.010.134	355.872
f) Sovvenzioni Regione Lombardia per progetti all'estero (allegato n.2)	170.305	49.046
g) Sovvenzioni per progetti altri finanziatori (allegato n.2)	961.932	640.981
Totale crediti per sovvenzioni su progetti	15.099.727	13.046.153
<i>di cui esigibili entro l'esercizio successivo</i>	<i>8.248.953</i>	<i>6.550.137</i>
<i>di cui esigibili oltre l'esercizio successivo</i>	<i>6.850.774</i>	<i>6.496.016</i>
2) Quote Acra da raccogliere (allegato n.3)	3.893.091	3.304.656
<i>di cui esigibili entro l'esercizio successivo</i>	<i>1.880.333</i>	<i>1.883.225</i>
<i>di cui esigibili oltre l'esercizio successivo</i>	<i>2.012.757</i>	<i>1.421.432</i>
3) Crediti verso controparti per quote da ricevere (allegato n.2)	340.393	224.576
<i>di cui esigibili entro l'esercizio successivo</i>	<i>167.673</i>	<i>109.364</i>
<i>di cui esigibili oltre l'esercizio successivo</i>	<i>172.720</i>	<i>115.212</i>
4) Crediti verso clienti	5.611	7.644
<i>di cui esigibili entro l'esercizio successivo</i>	<i>5.611</i>	<i>7.644</i>
<i>di cui esigibili oltre l'esercizio successivo</i>	<i>-</i>	<i>-</i>
5) Crediti Diversi	57.063	95.259
<i>di cui esigibili entro l'esercizio successivo</i>	<i>57.063</i>	<i>95.259</i>
<i>di cui esigibili oltre l'esercizio successivo</i>	<i>-</i>	<i>-</i>
<u>Totale crediti</u>	<u>19.395.885</u>	<u>16.678.288</u>
III - <u>Disponibilità liquide</u>		
1) Casse	4.460	10.732
2) Banche	1.146.267	1.037.348
3) Casse e banche in loco per progetti (allegato n.1)	1.444.069	1.120.515
4) Investimenti finanziari a breve	245.855	224.593
<u>Totale liquidità</u>	<u>2.840.651</u>	<u>2.393.188</u>
<u>Totale attivo circolante (C)</u>	<u>22.247.939</u>	<u>19.090.462</u>
D) Ratei e risconti attivi	18.000	54.751
<u>TOTALE ATTIVO</u>	<u>22.395.945</u>	<u>19.274.991</u>
<u>Impegni per progetti con contratti già sottoscritti</u>		
Quote Acra valorizzate	1.113.735	1.770.025
Quote Controparti valorizzate	3.020.704	3.952.716
<u>Totale impegni per progetti di contratti già sottoscritti</u>	<u>4.134.439</u>	<u>5.722.741</u>
<u>Impegni per fidejussioni</u>		
<u>Unipol - Fideiussione</u>		
Progetto 1137/G230/Porvenir	164.203	164.203
<u>Banca Popolare di Milano</u>		
Tanzania - Progetto Kisongo	-	74.063
Salvador - Progetto Urgenza	88.728	0
Burkina Faso - Ambiente e Turismo	74.678	0
Bolivia - Progetto Camelidi	63.713	73.078
Senegal - Progetto Urgenza	78.166	0
Ecuador - progetto FIE in loco	-	86.000
<u>Totale impegni per fideiussioni</u>	<u>469.488</u>	<u>397.344</u>

STATO PATRIMONIALE AL 31 DICEMBRE 2009

PASSIVO	2009	2008
A) PATRIMONIO NETTO		
I - <u>Patrimonio libero</u>		
1) Utile/perdita d'esercizio	56.721	2.468
2) Riserva integrazione progetti	100.090	94.052
II - <u>Fondo di dotazione dell'ente</u>		
1) Fondo dotazione Organismo	100.226	72.758
2) Fondi dotazione Immobili	40.520	40.520
III - <u>Patrimonio vincolato</u>		
1) Fondo lascito Gatti	30.174	30.174
<u>Totale patrimonio netto</u>	327.730	239.971
B) Fondi per rischi e oneri		
1) Fondo imprevisti	42.770	36.732
2) Fondo valutazione impatto progetti	3.000	-
<u>Totale fondi per rischi e oneri</u>	45.770	36.732
C) Trattamento di fine rapporto lavoro subordinato	6.597	2.875
D) Debiti		
1) Fondi realizzazione progetti		
a) Fondi per realizzazione progetti MAE all'estero (allegato n.4)	6.287.293	5.673.293
b) Fondi per realizzazione progetti MAE in Italia (allegato n.4)	40.372	271.183
c) Fondi per realizzazione progetti UE all'estero (allegato n.4)	11.338.652	10.494.415
d) Fondi per realizzazione progetti UE in Italia (allegato n.4)	1.432.277	140.273
e) Fondi per realizzazione progetti in consorzio con altre ONG (allegato n.4)	967.014	384.847
f) Fondi per realizzazione progetti Regione Lombardia all'estero (allegato n.4)	91.853	88.709
g) Fondi per realizzazione progetti finanziati all'estero (allegato n.4)	56.761	-24.753
h) Fondi per realizzazione progetti altri finanziatori (allegato n.4)	1.273.322	1.334.764
i) Fondi per realizzazione campagne	13.848	17.046
<u>Totale fondi realizzazione progetti</u>	21.501.391	18.379.776
<i>di cui esigibili entro l'esercizio successivo</i>	8.650.255	6.862.815
<i>di cui esigibili oltre l'esercizio successivo</i>	12.851.136	11.516.961
2) debiti verso fornitori	385.087	494.260
<i>di cui esigibili entro l'esercizio successivo</i>	385.087	494.260
<i>di cui esigibili oltre l'esercizio successivo</i>	-	-
3) debiti tributari e sociali	49.711	38.246
<i>di cui esigibili entro l'esercizio successivo</i>	49.711	38.246
<i>di cui esigibili oltre l'esercizio successivo</i>	-	-
4) debiti diversi	70.949	75.071
<i>di cui esigibili entro l'esercizio successivo</i>	70.949	75.071
<i>di cui esigibili oltre l'esercizio successivo</i>	-	-
<u>Totale debiti</u>	22.007.138	18.987.354
E) Ratei e risconti passivi	8.710	8.059
 <u>TOTALE PASSIVO E PATRIMONIO NETTO</u>	 <u>22.395.945</u>	 <u>19.274.991</u>

Contratti sottoscritti per progetti da realizzare

Quote Acra valorizzate	1.113.735	1.770.025
Quote Controparti valorizzate	3.020.704	3.952.716
<u>Totale contratti sottoscritti per progetti da realizzare</u>	<u>4.134.439</u>	<u>5.722.741</u>

Impegni per fidejussioni

<u>Unipol - Fideiussione</u>		
Progetto 1137/G230/Porvenir	164.203	164.203
 <u>Banca Popolare di Milano</u>		
Tanzania - Progetto Kisongo	-	74.063
Salvador - Progetto Urgenza	88.728	0
Burkina Faso - Ambiente e Turismo	74.678	0
Bolivia - Progetto Camelidi	63.713	73.078
Senegal - Progetto Urgenza	78.166	0
Ecuador - progetto FIE in loco	-	86.000
<u>Totale impegni per fidejussioni</u>	<u>469.488</u>	<u>397.344</u>

CONTO ECONOMICO AL 31 DICEMBRE 2009

RICAVI	2009	2008
1) Proventi da enti istituzionali per progetti		
1.1) Progetti MAE all'estero	1.645.237	2.166.354
1.2) Progetti MAE in Italia	203.108	184.070
1.3) Progetti UE all'estero	3.595.222	3.612.197
1.4) Progetti UE in Italia	38.699	26.427
1.5) Progetti in consorzio con altre ONG/Enti	314.684	94.962
1.6) Progetti Regione Lombardia all'estero	165.340	177.210
1.7) Progetti finanziati all'estero	374.281	518.215
1.8) Progetti di altri finanziatori	792.121	858.593
<u>Totale proventi per realizzazione progetti</u>	<u>7.128.693</u>	<u>7.638.030</u>
2) Raccolta da privati per progetti		
2.1) Raccolta per progetti MAE all'estero	432.282	295.160
2.2) Raccolta per progetti MAE in Italia	27.082	5.183
2.3) Raccolta per progetti UE all'estero	722.395	1.259.499
2.4) Raccolta per progetti UE in Italia	2.068	9.900
2.5) Progetti in consorzio con altre ONG/Enti	8.725	-
2.6) Raccolta per progetti Regione Lombardia all'estero	-	882
2.7) Raccolta per progetti altri finanziatori	810	34.448
<u>Totale raccolta da privati per progetti</u>	<u>1.193.362</u>	<u>1.605.073</u>
3) Proventi da campagne	10.371	1.598
Totale proventi realizzazione progetti e campagne	8.332.426	9.244.701
4) Ricavi dei coordinamenti nei paesi di intervento	49.902	86.541
5) Proventi diversi		
5.1) Quote associative	6.620	3.950
5.2) Proventi contributivi	132.866	173.714
5.3) Quote organizzative	609.093	430.555
5.4) Rimanenza di magazzino	-	-
5.5) Proventi straordinari: 5 x 1000	55.255	-
5.6) Interessi, plusvalenze e sopravvenienze	42.572	87.388
<u>Totale proventi diversi (allegato n.5)</u>	<u>846.406</u>	<u>695.607</u>
 <u>TOTALE RICAVI</u>	 <u><u>9.228.733</u></u>	 <u><u>10.026.849</u></u>

CONTO ECONOMICO AL 31 DICEMBRE 2009

COSTI	2009	2008
1) Costi per realizzazione progetti		
1.1) Progetti MAE all'estero	2.077.519	2.461.515
1.2) Progetti MAE in Italia	230.190	189.254
1.3) Progetti UE all'estero	4.317.618	4.871.697
1.4) Progetti UE in Italia	40.767	36.327
1.5) Progetti in consorzio con altre ONG	323.409	94.962
1.6) Progetti Regione Lombardia all'estero	165.340	178.092
1.7) Progetti finanziati all'estero	374.281	518.215
1.8) Progetti di altri finanziatori	792.932	893.041
<u>Totale costi per realizzazione progetti</u>	<u>8.322.055</u>	<u>9.243.103</u>
2) Costi per campagne	10.371	1.598
Totale costi per realizzazione progetti e campagne	8.332.426	9.244.701
3) Costi dei coordinamenti nei paesi di intervento	50.039	89.294
4) Oneri diversi		
4.1) Costo personale e collaboratori	449.826	396.871
4.2) Spese di rappresentanza	24.026	15.118
4.3) Spese per comunicazione	20.112	41.020
4.4) Oneri finanziari	31.530	56.263
4.5) Sopravvenienze passive	66.100	23.785
4.6) Spese generali	162.998	131.843
4.7) Decremento scorte di magazzino	7.583	-
4.8) Ammortamenti ed accantonamenti	27.373	25.486
<u>Totale oneri diversi (allegato n.6)</u>	<u>789.547</u>	<u>690.385</u>
	Utile/perdita d'esercizio	
	<u>56.721</u>	<u>2.468</u>
TOTALE COSTI	<u><u>9.228.733</u></u>	<u><u>10.026.849</u></u>

SITUAZIONE PATRIMONIALE PROGETTI

PROGETTI	crediti per sovvenzioni				crediti per quote monetarie partner locali				fondo realizzazione progetti					
	crediti per sovvenzioni da Enti finanziatori 31/12/08	nuovi progetti 2009	incasso sovvenzioni 2009	Giroconti e compensazioni	crediti per quote monetarie partner 31/12/08	nuovi progetti 2009	incasso sovvenzioni 2009	Giroconti e compensazioni	fondi per realizzazione progetti 31/12/08	nuovi progetti 2009	Modifiche di budget 2009	attività realizzate nel 2009	Giroconti e compensazioni	fondi per realizzazione progetti 31/12/09
Progetti MAE all'estero														
ARGAGR - Agric. Bio Argentina	135.205			-50.243					41.846			-2.400	-39.446	0
Bollam - Camelidi MAE	162.920			-136.233					146.084			-15.003	-146.084	0
Bolyak - YAKU AL SUR									0			-1.722		-1.722
Bolyun - Yungas	31.942								0					0
Bureco - Sviluppo locale	512.896		-257.882		31.400		-5.775		618.088			-263.142		354.946
Camfon - socio-economico disabili	478.851								745.366			-304.625		440.741
Camlog - Logone Camerun	39.252								0					0
Domgua - Santo Domingo	68.854		-53.904		0				0					0
Ecumac - Macas	136.744		-93.409						242.894			-139.163		103.731
Essaug - Urgenza	0	171.366	-95.893						0	171.366		-134.564		156.364
Honmar - Marcala	839.911		-347.608						924.375			-20.598		903.776
Niclag - Lago Nicaragua	837.992		-329.442						911.107			-102.775		808.332
Nicleo - Municipi Leon	135.753			-66.459					49.710				-49.710	0
Senmed - medicina tradizionale	515.302		-359.641						607.778			-364.775		243.003
Senurg - Urgenza	0	150.319	-135.257						0	150.319		-134.564		15.755
Tanmad - Madunda elettrificazione rurale	362.683		-245.046						364.095			-356.799		7.296
Tantov - Acquadotto	0	1.646.606	-720.657						0	1.791.606		-100.522		1.691.084
Todedu - educazione	38.585			-101					56.753			-1.800	-54.953	0
Todegu - educazione Guerá	0	839.993	-281.795						0	925.843		-8		925.835
Todgss - Goundi sostegno socio-sanitario	101.119		-37.257						310.479			-97.949		212.530
Todpol - Ospedale Policlinico	304.129		-46.049						654.716			-171.674	-57.420	425.622
	4.702.139	2.808.284	-2.993.431	-253.036	31.400	0	-5.775	0	5.673.293	3.039.134	0	-2.077.519	-347.614	6.287.293
Progetti MAE in Italia														
Itacon - Educ. Oltre i confini	42.889								27.622					27.622
Itamev - Mille e una voce	10.955								0					0
Itaacq - Diritto all'acqua	73.944				0				218.698			-209.233		9.465
Itamic - Microfinanza	54.608		-28.683						3.383			-2.762	-621	0
Itamon - Mondo Aperto	40.422								0					0
Itaqua - Educazione allo Sviluppo	13.333		-6.011						21.460			-18.195		3.265
	236.152	0	-34.694	0	0	0	0	0	271.183	0	0	-230.190	-621	40.372
Progetti UE all'estero														
Boloeo - OECAS	995.304		-219.457						1.421.104			-312.956		1.108.148
Bolton - Tomave	0	490.563							0	654.147				654.147
Cambel - socio-sanitario disabili	823.249		-244.533		0				1.181.079			-354.271		826.808
Cambio - Block Grant	244.271		-144.891		0				398.632			-402.625		-4.192
Ecualp - Alpaca	0	338.834							0	452.080		210		451.870
Ecuidr - Acqua	70.994		-64.762	-6.232	18.024		-15.755	-2.289	73.814			-67.143	-6.670	0
Esajov - Formazione giovani	511.861				0				912.079			-294.870		617.209
Honyar - Santa Elena e Yarula	0	283.425							0	378.657				378.657
Multec - Scienza e tecnologia	0	1.000.000	-308.533						0	1.176.472		-1.230		1.175.242
Multur - Multicountry turismo	0	1.381.150	-444.350						0	1.841.533		-4.471		1.837.062
Nicjua - sviluppo locale S. Juan	499.090		-188.151		0				781.874			-239.195		542.679
Nicisca - sviluppo locale S. Carlos	270.401				0				717.708			-250.243		467.465
Sanfwa - Acqua	93.138				-11.247		-9.813	15.000	111.203			-101.814		9.389
Tanfwa - Acqua	374.661		-204.101		0				487.836			-496.003		-8.167
Todane - accesso e qualità dell'istruzione	0	498.990							0	665.321				665.321
Todcam - Valle Logone	833.275		-334.982		105.358		-46.646		1.231.007			-557.183		673.824
Todgop - risorse naturali	321.619		-247.467		81.041		-43.062		547.934			-458.746		89.188
Todpas - Pasid	326.606		-170.738						375.409			-154.710		220.699
Todrif - Rifugiati	1.038.945		-427.030						1.297.682			-166.252		1.131.429
Zanfur - Turismo	35.834		-35.495		-339				29.244			-29.559	315	0
Zanwat - Acqua	524.289		-224.844						927.810			-425.936		501.873
	6.953.536	3.992.962	-3.259.134	-6.571	193.176	0	-115.275	12.731	10.494.415	5.168.210	0	-4.317.618	-6.355	11.338.652
Progetti UE in Italia														
Itarur - educazione rurale	108.426		-47.798						140.273			-40.661		99.612
Itasem - semi rurali	0	999.578	-249.060		0	224.136			0	1.332.771		-107		1.332.665
	108.426	999.578	-296.858	0	0	0	0	0	140.273	1.332.771	0,00	-40.767	0	1.432.277
Progetti in consorzio con altre ONG/Enti														
Senmin - Microgradien	47.709		-4.133						68.549			-46.933		21.616
Seniac - Assistenza tecnica	11.654								13.520			-13.509	-11	0
Senifa - Contadini e migranti	203.726		-34.815						193.834			-57.821		136.012
Senisf - Agricoltura	0	366.596	-109.979						-168	366.596		-88.522		277.906
Tanint - Intervista	0	541.034	-65.107						0	541.034		-56.225		484.809
Itadon - Donne e migrazioni	12.013			-3.561					7.758			-777	-6.981	0
Itagov - Pratiche di buon governo	28.673		-20.289	311					30.696		-5.589	-25.306	197	0
Itacbi - Obiettivi del millennio	3.322								0					0
Itasav - Save for good	31.939		-8.989						54.570			-17.954		36.616
Itaagr - Agricoltura	4.934								0					0
Itaacr - Acqua bene comune	0	10.055							0	10.055				10.055
Itacol - Coltiviamo il futuro	4				-4				0					0
Itasbc - Acqua bene comune	11.899		-17.133	274					16.086			-16.361	274	0
	355.872	917.685	-260.444	-2.979	0	0	0	0	384.847	917.685	-5.589	-323.409	-6.520	967.014
Progetti altri finanziatori														
Bolato - Acqua	0								0					0
Bolmed - Acqua	0								297.806			-272.044		25.762
Ecurim - Rimesse	0								0			-3.750		-3.750
Mulfur - Formazione Italia/estero	0	94.001							0	94.001		-262		93.739
Sencur - Casse di risparmio	0								0					0
Senfon - Microfinanza/EAS	640.981		-259.605						788.189			-262.089		526.100
Tanato - AATO	0	161.000	-76.000						0	161.000		-29.458		131.542
Tanzel - Zelig	0								44.214					44.214
Todfim - Ospedale N'Djamena	0								233.517			-224.519	44.370	53.368
Todhcr - HCR	0	401.556							0	401.556				401.556
Todhiv - Prog. pilota HIV Goundi	0								0			-810	1.600	796
Itascu - Scuole	0								-753				753	0
Todscu - Scuole	0								16.005				-16.005	0
	640.981	656.557	-335.605	0	0	0	0	0	1.334.764	700.771	0	-792.932	30.719	1.273.322
Progetti Regione Lombardia all'estero														
Bolmic - Camelidi	24.359		-47.054	43.931					31.255	31.950		-59.262		3.944
Burtag - Ambiente e turismo	0	124.382							4.518	124.382		-22.489		101.893
Sencur - Ambiente e cura tradizionale	0								0				-4.518	0
Tankis - Risorse naturali valle Kisongo	24.687								52.935			-83.589	16.670	-13.984
	49.046	124.382	-47.054	43.931	0	0	0	0	88.709	156.332	0	-165.340	12.152	91.853
Progetti finanziati all'estero														
Bolvia - Micro prog. finanziati in loco	0								-258	41.137		-33.271		7.608
Camerun - Micro prog. finanziati in loco	0								0	</				

SITUAZIONE PATRIMONIALE PROGETTI

PROGETTI	raccolta quote monetarie ACRA									
	Raccolta monetaria ACRA tot da budget progetti	Raccolta residua al 31/12/08	Raccolta monetaria ACRA progetti nuovi	Raccolta effettuata nel 2009	Giroconti e compensazioni	Raccolta residua al 31/12/09	Raccolta residua 31/12/09 (al netto quote di terzi *)	di cui da raccogliere nel 2010	di cui da raccogliere nel 2011	di cui da raccogliere nel 2012 e oltre
Progetti MAE all'estero										
ARGAGR - Agric. Bio Argentina	120.753	11.658			-4.658	7.000,18	7.000	7.000		
Quota raccolta Icel							-6.945	-6.945		
Bollam - Camelidi MAE	122.133	13.318			-13.318	0,00	0	0		
Bureco - Sviluppo locale	95.690	95.690		-74.678		21.012,00	21.012	21.012		
Quota raccolta Regione Lombardia							-21.012	-21.012		
Camfon - Socio-economico disabili	77.651	74.433		-25.503		48.929,60	48.930	24.465	24.465	
Quota raccolta PIME							-48.930	-24.465	-24.465	
Ecumac - Macas	54.300	54.300		-6.450		47.850,00	47.850	47.850		
Honmar - Marcala	85.533	85.533		-200		85.333,20	85.333	28.444	28.444	28.444
Niclag - Lago Nicaragua	76.323	76.323		-38.000		38.322,68	38.323	38.323		
Quota raccolta Fondazione Monzino							-38.323	-38.323		
Nicleo - Municipi Leon	138.847	-26.417			26.417	0,00	0			
Senmed - Medicina tradizionale	158.050	100.459		-50.900		49.558,41	49.558	49.558		
Quota raccolta TN,ORISS,CISV,GRT,Fond.Monzino							-49.558	-49.558		
Tanmad - Madunda elettrificazione rurale	151.230	37.091		-3.400		33.690,59	33.691	33.691		
Quota raccolta CAST Fondazione Cariplo							-33.691	-33.691		
Tantov - Acquedotto	145.000		145.000	-50.000		95.000,00	95.000	0	80.000	15.000
Quota raccolta Opera S.Giuseppe,AATO Milano,Ass.Grandi							-95.000	0	-80.000	-15.000
Tcdedu - Educazione	100.244	-31.191			31.191	0,00	0			
Tcdegu - Educazione	85.850		85.850	-3.227		82.623,50	82.624	27.541	27.541	27.541
Quota raccolta Padre Martellozzo							-82.624	-27.541	-27.541	-27.541
Tcdgss - Goundi sostegno sociosanitario	172.100	13.282		-13.282		0,00	0			
Tcdpol - Ospedale Policlinico	209.760	46.116		-38.449		7.667,78	7.668	7.668		
Quota raccolta Amici di Goundi							-7.668	-7.668		
	1.793.464	550.594	230.850	-304.088	39.632	516.987,46	133.238	76.350	28.444	28.444
Progetti MAE in Italia										
Itacon - Educ. Oltre i confini	73.500	71.350				71.350,00	71.350	71.350		
Quota raccolta PIME Progetto Cariplo							-71.350	-71.350		
Itaacq - Diritto all'acqua	37.505	44.422				44.421,89	44.422	44.422		
Quota raccolta CARIPL0, CAST, CIPSI, Africa 70							-34.700	-34.700		
Itaqua - Educazione allo Sviluppo	290	290				290,00	290	290		
	111.295	116.062				116.061,89	10.012	10.012		
Progetti UE all'estero										
Boloec - OECAS	392.627	377.997		-74.634	-11.981	291.382,15	291.382	97.127	97.127	97.127
Quota raccolta VSF CICCDA,CIOEC, AVINA							-117.032	-74.685	-14.116	-28.231
Boltom - Tomave	163.584		163.584			163.584,00	163.584	54.528	54.528	54.528
Brasile capofila ICEI	53.551	36.861			-36.861	0,00	0			
Cambet - Socio-sanitario disabili	224.453	274.963		-73.289		201.674,42	201.674	67.225	67.225	67.225
Quota raccolta PIME							-201.674	-67.225	-67.225	-67.225
Cambio - Block Grant	175.481	134.409		-16.000		118.409,26	118.409	118.409		
Quota raccolta Fondazione Monzino							-118.409	-118.409		
Ecuulp - Alpacas	113.246		113.246			113.246,00	113.246	37.749	37.749	37.749
Ecuidr - Acqua	142.406	3.845		-1.879	-1.966	0,00	0			
Esajov - Formazione giovani	249.406	249.156		-7.851		241.305,30	241.305	120.653	120.653	
Quota raccolta Comune di Milano - partner locali							-91.000	-45.500	-45.500	
Honyar - Santa Elena e Yarula	95.232		95.232			95.232,23	95.232	23.808	23.808	47.616
Multec - Scienza e tecnologia	176.472		176.472			176.472,00	176.472	58.824	58.824	58.824
Multur - Multicountry turismo	460.383		460.383			460.383,28	460.383	153.461	153.461	153.461
Nicjua - sviluppo locale S. Juan	234.919	234.919		-50.566		184.353,10	184.353	61.451	61.451	61.451
Nicsca - sviluppo locale S. Carlos	235.924	95.924				95.924,00	95.924	95.924		
Senwfa - Acqua	15.000	15.000			-15.000	0,00	0			
Tanwfa - Acqua	715.707	100.022		-108.606		-8.584,46	0			
Tcdane - accesso e qualità dell'istruzione	166.330		166.330			166.330,16	166.330	41.583	41.583	83.165
Tcdcam - Valle Logone	204.063	165.335		-23.142		142.192,59	142.193	71.096	71.096	
Quota raccolta Comune di Milano							-84.480	-84.480		
Tcdgep - risorse naturali	148.350	135.491		-32.236		103.254,80	103.255	103.255		
Quota raccolta Fondazione Cariplo							-103.255	-103.255		
Tcdpas - Pasild	48.803	48.803		-1.533		47.269,58	47.270	47.270		
Quota raccolta Melpart							-10.000	-10.000		
Tcdrif - Rifugiati	259.736	259.736		-700		259.036,32	259.036	86.345	86.345	86.345
Zantur - Turismo	42.958	89.415		-81.778	-7.638	0,00	0			
Zanwat - Acqua	299.742	194.742		-22.747		171.995,07	171.995	85.998	85.998	
Quota raccolta Fondazione FAI - Changamoto LPF - ZAWA							-171.995	-85.998	-85.998	
	4.618.374	2.416.618	1.175.248	-494.961	-73.445	3.023.459,80	2.134.199	735.154	747.010	652.036
Progetti UE in Italia										
Itarur - educazione rurale	44.150	34.250		-2.068		32.182,00	32.182	16.091	16.091	
Quota raccolta Prov. di Monza e Brianza							-1.510	-1.510		
Itasem - semi rurali	109.057		109.057			109.057,00	109.057	36.352	36.352	36.352
Quota raccolta Prov. di Monza e Brianza							-885	-885		
	153.207	34.250	109.057	-2.068	0	141.239,00	138.844	50.048	52.443	36.352
Progetti in consorzio con altre ONG										
Seniac - Assistenza tecnica	4.025	4.025			-4.025	0,00	0			
Itadon - Donne e migrazioni	4.100	4.100			-4.100	0,00	0			
Itagov - Pratiche di buon governo	10.600	10.600		-4.700	-5.900	0,00	0			
Itasav - Save for good	13.643	13.643				13.642,50	13.643	6.821	6.821	
	32.367	32.367	0	-4.700	-14.025	13.642,50	13.643	6.821	6.821	0
Progetti altri finanziatori										
Tcdfim - Ospedale N'Djamena	0	-10.000		-3.050		-13.050,00	0			
	0	-10.000	0	-3.050	0	-13.050,00	0	0	0	0
TOTALE	6.708.707	3.139.892	1.515.155	-808.868	-47.838	3.798.340,65	2.429.936	878.385	834.719	716.832
Progetti passati ACRA		164.764		-70.015		94.749,32	94.749	94.749		
TOTALE GENERALE		3.304.656	1.515.155	-878.883	-47.838	3.893.089,97	2.524.685	973.134	834.719	716.832

*: trattasi degli accordi e impegni, contrattualmente formalizzati, assunti da Fondazioni, Enti, Associazioni, fornitori, gruppi d'appoggio, ecc. ad apportare fondi

SITUAZIONE PATRIMONIALE PROGETTI

PROGETTI	fondo realizzazione progetti					fondi per realizzazione progetti 31/12/09
	fondi per realizzazione progetti 31/12/08	nuovi progetti 2009	Modifiche di budget 2009	attività realizzate nel 2009	Giroconti e compensazioni	
Progetti MAE all'estero						
ARGAGR - Agric. Bio Argentina	41.846			-2.400		0
Bollam - Camelidi MAE	146.084				-39.446	0
Bolyak - YAKU AL SUR	0			-1.722		-1.722
Bolyun - Yungas	0					0
Bureco - Sviluppo locale	618.088			-263.142		354.946
Camfon - socio-economico disabili	745.366			-304.625		440.741
Camlog - Logone Camerun	0					0
Domgua - Santo Domingo	0					0
Ecumac - Macas	242.894			-139.163		103.731
Esaurg - Urgenza		171.366		-15.003		156.364
Honmar - Marcala	924.375			-20.598		903.776
Niclag - Lago Nicaragua	911.107			-102.775		808.332
Nicleo - Municipi Leon	49.710				-49.710	0
Senmed - medicina tradizionale	607.778			-364.775		243.003
Senurg - Urgenza		150.319		-134.564		15.755
Tanmad - Madunda elettrificazione rurale	364.095			-356.799		7.296
Tantov - Acquedotto		1.791.606		-100.522		1.691.084
Todedu - educazione	56.753			-1.800	-54.953	0
Todegu - educazione Guerá		925.843		-8		925.835
Todgss - Goundi sostegno socio-sanitario	310.479			-97.949		212.530
Todpol - Ospedale Policlinico	654.716			-171.674	-57.420	425.622
	5.673.293	3.039.134	0	-2.077.519	-347.614	6.287.293
Progetti MAE in Italia						
Itacon - Educ. Oltre i confini	27.622					27.622
Itamev - Mille e una voce	0					0
Itaacq - Diritto all'acqua	218.698			-209.233		9.465
Itamic - Microfinanza	3.383			-2.762	-621	0
Itamon - Mondo Aperto	0					0
Itaqua - Educazione allo Sviluppo	21.480			-18.195		3.285
	271.183	0	0	-230.190	-621	40.372
Progetti UE all'estero						
Boloec - OECAS	1.421.104			-312.956		1.108.148
Boltom - Tomave		654.147				654.147
Cambet - socio-sanitario disabili	1.181.079			-354.271		826.808
Camblo - Block Grant	398.632			-402.825		-4.192
Ecualp - Alpaca		452.080		-210		451.870
Ecuidr - Acqua	73.814			-67.143	-6.670	0
Esajov - Formazione giovani	912.079			-294.870		617.209
Honyar - Santa Elena e Yarula		378.657				378.657
Multec - Scienza e tecnologia		1.176.472		-1.230		1.175.242
Multur - Multicountry turismo		1.841.533		-4.471		1.837.062
Nicjua - sviluppo locale S.Juan	781.874			-239.195		542.679
Nicsca - sviluppo locale S. Carlos	717.708			-250.243		467.465
Senwfa - Acqua	111.203			-101.814		9.389
Tanwfa - Acqua	487.836			-496.003		-8.167
Todane - accesso e qualità dell'istruzione		665.321				665.321
Todcam - Valle Logone	1.231.007			-557.183		673.824
Todgpe - risorse naturali	547.934			-458.746		89.188
Todpas - Pasild	375.409			-154.710		220.699
Todrif - Rifugiati	1.297.682			-166.252		1.131.429
Zantur - Turismo	29.244			-29.559	315	0
Zanwat - Acqua	927.810			-425.936		501.873
	10.494.415	5.168.210	0	-4.317.618	-6.355	11.338.652
Progetti UE in Italia						
Itarur - educazione rurale	140.273			-40.661		99.612
Itasem - semi rurali		1.332.771		-107		1.332.665
	140.273	1.332.771,00	0,00	-40.767	0	1.432.277
Progetti in consorzio con altre ONG/Enti						
Senmjm - Microjardin	68.549			-46.933		21.616
Seniac - Assistenza tecnica	13.520			-13.509	-11	0
Senifa - Contadini e migranti	193.834			-57.821		136.012
Senisf - Agricoltura	-168	366.596		-88.522		277.906
Tanint - Intervista		541.034		-56.225		484.809
Itadon - Donne e migrazioni	7.758			-777	-6.981	0
Itagov - Pratiche di buon governo	30.698		-5.589	-25.306	197	0
Itaobi - Obiettivi del millennio	0					0
Itasav - Save for good	54.570			-17.954		36.616
Itaagr - Agricoltura	0					0
Itaarc - Acqua bene comune	0	10.055				10.055
Itacol - Coltiviamo il futuro	0				274	0
Itaabc - Acqua bene comune	16.086			-16.361		0
	384.847	917.685	-5.589	-323.409	-6.520	967.014
Progetti altri finanziatori						
Bolato - Acqua	0					0
Bolmed - Acqua	297.806			-272.044		25.762
Ecurim - Rimesse	0			-3.750		-3.750
Mulfor - Formazione Italia/estero		94.001		-262		93.739
Senkar - Casse di risparmio	0					0
Senfon - Microfinanza/EAS	788.189			-262.089		526.100
Tanato - AATO	0	161.000		-29.458		131.542
Tanzel - Zelig		44.214				44.214
Todfim - Ospedale N'Djamena	233.517			-224.519	44.370	53.368
Todhcr - HCR		401.556				401.556
Todhiv - Prog. pilota HIV Goundi	0			-810	1.600	790
Itascu - Scuole	-753				753	0
Todscu - Scuole	16.005				-16.005	0
	1.334.764	700.771	0	-792.932	30.719	1.273.322
Progetti Regione Lombardia all'estero						
Bolmic - Camelidi	31.255	31.950		-59.262		3.944
Burtap - Ambiente e turismo		124.382		-22.489		101.893
Sencur - Ambiente e cura tradizionale	4.518				-4.518	0
Tankis - Risorse naturali valle Kisongo	52.935			-83.589	16.670	-13.984
	88.709	156.332	0	-165.340	12.152	91.853
Progetti finanziati all'estero						
Bolivia - Micro prog. finanziati in loco	-258	41.137		-33.271		7.608
Camerun - Micro prog. finanziati in loco	0					0
Ecuador - Micro prog. finanziati in loco	10.017	190.089		-160.349		39.757
Nicaragua - Micro prog. finanziati in loco	-47.503	66.830		-57.802	71.449	32.973
Senegal - Micro prog. finanziati in loco	-2.221	57.146		-59.415		-4.490
Ciad - Micro prog. finanziati in loco	15.213	29.144		-63.445		-19.088
	-24.753	384.346	0	-374.281	71.449	56.761
Campagne						
Adotta una scuola rurale	16.231			-10.371	7.988	13.848
Maria Gatti	815			0	-815	0
	17.046	0	0	-10.371	7.173	13.848
TOTALE	18.379.776	11.699.248	-5.589	-8.332.426	-239.617	21.501.391

Bilancio 2009

allegato n. 5

PROVENTI DIVERSI

	Importo	Totale
Entrate associative		
Quote e contributi Soci	6.620	
<u>totale entrate associative</u>		6.620
Entrate contributive		
Raccolta da attività di comunicazione	35.349	
Proventi da attività nelle scuole	17.295	
Raccolta in sede di eventi, fiere	10.750	
Recuperi vari	69.471	
<u>totale entrate contributive</u>		132.866
Quote organizzative		
Quote organizzative Ministero Affari Esteri	145.123	
Quote organizzative Unione Europea	292.886	
Quote organizzative Regione Lombardia	36.000	
Quote organizzative altri donatori ed Enti	93.647	
Quote organizzative gestione Cooperanti e Volontari	22.038	
Quote organizzative ideazioni progetti	19.400	
<u>totale quote organizzative</u>		609.093
Proventi straordinari		
5 x 1000 anno 2006 (dichiarazioni 2007)	55.255	
<u>totale proventi straordinari</u>		55.255
Interessi e sopravvenienze		
Abbuoni e sconti attivi	12	
Interessi att. c/c e ricavi da fondi di gestione	5.917	
Differenze attive di cambio	9.520	
Recuperi su progetti	27.123	
Sopravvenienze attive		
<u>totale interessi e sopravvenienze</u>		42.572
TOTALE PROVENTI DIVERSI		<u><u>846.406</u></u>

Bilancio 2009

allegato n. 6

ONERI DIVERSI

	Importo	Totale
Costo personale e collaboratori		
Stipendi e contributi dipendenti	53.418	
Compenso collaboratori	344.802	
Compenso collaborazioni saltuarie	42.701	
Quote adesione servizio civile	8.904	
<u>totale costo personale e collaboratori</u>		449.826
Spese di rappresentanza		
Viaggi funzionari	15.760	
Spese di rappresentanza	505	
Spese di vita associativa	4.196	
Quote associative	3.565	
<u>totale spese di rappresentanza</u>		24.026
Comunicazione		
Materiale comunicazione	13.716	
Didattica	2.392	
Eventi, fiere	4.005	
<u>totale comunicazione</u>		20.112
Oneri finanziari		
Interessi passivi su c/c	3.176	
Oneri bancari	3.287	
Differenze cambio	23.096	
Spese Fidejussione	1.971	
<u>totale oneri finanziari</u>		31.530
Sopravvenienze passive		
Abbuoni e sconti passivi	149	
Perdite varie	8.075	
Eccedenze spese per progetti	57.876	
<u>totale sopravvenienze passive</u>		66.100
Spese generali		
Affitto locali e spese condominiali	48.157	
Pulizia locali	4.927	
Acqua, luce e gas	6.554	
Gestione sede	526	
Cancelleria stampati e fotocopie	336	
Gestione elaboratori	2.822	
Spese telefoniche	14.104	
Spese postali e valori bollati	2.002	
Consulenze fiscali e amministrative	12.649	
Aggiornamento e formazione personale	19.694	
Premi assicurazioni	1.391	
Corrieri e trasporti diversi	1.647	
Imposte e tasse	206	
Manutenzione e noleggio macchine ufficio	10.876	
Consulenti informatici	17.971	
Certificazione di bilancio	14.010	
Spese varie ed impreviste	5.126	
<u>totale spese generali</u>		162.998
Rimanenza di magazzino		
Variazione magazzino anno 2009	7.583	
<u>totale rimanenza di magazzino</u>		7.583
Ammortamenti e accantonamenti		
Ammortamento mobili e arredi	330	
Ammortamento macchine ufficio	2.990	
Ammortamento attrezzature	1.152	
Ammortamento elaboratori	428	
Ammortamento software e imm immateriali	11.143	
Ammortamento immobile	2.329	
Accantonamento fondo svalutazione crediti	6.000	
Accantonamento fondo valutazione impatto progetti	3.000	
<u>totale ammortamenti</u>		27.373
TOTALE USCITE DI GESTIONE		789.547