



Bilancio 2018

Bilancio di esercizio chiuso al 31.12.2018



INTERSOS
ORGANIZZAZIONE UMANITARIA ONLUS
Organismo non governativo riconosciuto ai sensi del DM. 1997/128/002770/1
Sede in Roma - Via Aniene 26/A - C.F. 97091470589

Bilancio al 31/12/2018
Gli importi sono espressi in Euro

Stato patrimoniale attivo	31/12/2018	31/12/2017
B) Immobilizzazioni		
I. Immateriali		
1) Software	-	-
2) Miglioramento beni di terzi	-	-
	-	-
II. Materiali		
2) Impianti e macchinari	14.495	23.838
4) Altri beni	5.775	8.875
	20.270	32.713
III. Finanziarie		
1) Partecipazioni in enti controllati	-	-
2) Crediti	15.359	10.323
3) Altri titoli	20.010	20.010
	35.369	30.333
Totale immobilizzazioni	55.639	63.047
C) Attivo circolante		
I. Rimanenze		
6) Materiale generico da utilizzare in occasione di attività di comunicazione e fund-raising	-	-
	-	-
II. Crediti		
1) Crediti verso enti finanziatori	31.884.561	22.948.950
2) Altri crediti	759.139	520.046
	32.643.700	23.468.996
IV. Disponibilità liquide		
1) Depositi bancari e postali	11.979.947	14.251.057
3) Denaro e valori in cassa	188.643	185.689
	12.168.589	14.436.746
Totale attivo circolante	44.812.290	37.905.742
D) Ratei e risconti	68.760	26.854
Totale attivo	44.936.689	37.995.643

Stato patrimoniale passivo	31/12/2018	31/12/2017
A) Patrimonio netto		
I. Patrimonio libero		
1) Risultato gestionale esercizio in corso	1.041	339.991
2) Risultato gestionale da esercizi precedenti	556.744	216.753
	557.785	556.744
III. Patrimonio vincolato		
2) Fondi vincolati per decisioni degli organi istituzionali		
a) <i>Fondi vincolati Apertura Nuovi Programmi/Paesi</i>	252.650	377.650
b) <i>Fondi vincolati Personale Intersos</i>	100.000	160.000
c) <i>Fondi vincolati Emergenze Umanitarie</i>	189.350	222.350
	542.000	760.000
Totale patrimonio netto	1.099.785	1.316.744
B) Fondi per rischi ed oneri	479.235	488.052
3) Altri fondi	479.235	488.052
C) Trattamento fine rapporto di lavoro subordinato	159.715	123.920
D) Debiti		
4) Debiti verso banche	1.843.196	1.218.146
5) Debiti verso finanziatori	1.067.654	641.724
7) Debiti verso fornitori	2.033.746	1.726.928
12) Debiti tributari	551.503	531.878
13) Debiti verso istituti di previdenza e sicurezza sociale	898.280	1.242.095
14.1) Debiti verso dipendenti e collaboratori	809.674	827.686
14.2) Altri debiti locali	793.577	1.691.489
	7.997.631	7.879.945
E) Ratei e risconti	35.200.323	28.186.981
Totale passivo	44.936.689	37.995.643
Conti d'ordine	1.369.280	1.877.771

Rendiconto della gestione ISTITUZIONALE		31/12/2018	31/12/2017
A) Proventi della gestione ISTITUZIONALE			
I. Ricavi per attività istituzionali			
1) Contributi per interventi	65.132.595		59.868.773
		65.132.595	59.868.773
II. Ricavi della struttura			
2) Ricavi da contributi			
2.1) Contributi non finalizzati	276.863		127.692
2.2) Proventi da progetti	4.063.823		3.567.755
2.3) Quote associative	3.200		5.000
		4.343.886	3.700.448
3) Altri ricavi			
3.1) Rimborso costi di gestione anticipati	14.807		15.486
3.2) Abbuoni e arrotondamenti	308		245
3.3) Affitto attrezzature	-		-
3.4) Vendita attrezzature	-		-
3.5) Prestito di personale a progetti	169.423		192.091
3.6) Donazioni di materiali	-		-
		184.538	207.822
Totale proventi		69.661.020	63.777.043
B) Oneri di gestione ISTITUZIONALE			
I. Costi per attività istituzionali			
1) Oneri per interventi	65.132.595		59.868.773
		65.132.595	59.868.773
II. Costi della struttura			
6) Per materiali e visibilità			
7) Per servizi			
a) Collaboratori e consulenti	1.614.359		1.234.728
b) Altri servizi	814.828		562.689
c) Oneri e utilizzo Fondi vincolati Personale Espatriato	-		-
		2.429.187	1.797.417
9) Per il personale dipendente			
a) Salari e stipendi	1.378.391		778.023
b) Oneri sociali	297.519		122.119
c) Trattamento di fine rapporto	85.427		50.076
		1.761.337	950.218
10) Ammortamenti e svalutazioni			
a) Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	-		-
b) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	9.387		8.971
d) Accantonamento a fondo svalutazione crediti			32.429
		9.387	41.400
11) Variazione delle rimanenze di magazzino		-	-
12) Accantonamento per rischi		103.839	282.350
14) Oneri diversi di gestione		172.772	464.424
Totale Oneri		69.609.117	63.404.582
Differenza tra proventi e oneri di gestione		51.902	372.461

Rendiconto della gestione	31/12/2018		31/12/2017	
C) Proventi e oneri finanziari ISTITUZIONALI				
16) Altri proventi finanziari				
16.1) Interessi attivi	126		107	
16.2) Utile su cambi	-		-	
		126		107
17) Interessi e altri oneri finanziari				
17.1) Interessi passivi	20.806		19.168	
17.2) Perdita su cambi	30.527		-	
		51.333		19.168
Totale proventi e oneri finanziari	-	51.207	-	19.061
D) Rettifiche valore attività finanziarie ISTITUZIONALI				
		-		-
Totale delle rettifiche valore attività finanziarie		-		-
E) Proventi e oneri straordinari ISTITUZIONALI				
20) Sopravvenienze attive	111.315		48.645	
		111.315		48.645
21) Sopravvenienze passive	52.076		8.638	
Svalutazione crediti				
		52.076		8.638
Totale proventi e oneri straordinari		59.238		40.008
Risultato prima delle imposte		59.934		393.407
22) Imposte				
a) IRAP	56.329		50.000	
b) Altre tasse				
		56.329		50.000
23) Risultato della gestione ISTITUZIONALE		3.605		343.407

Rendiconto della gestione COMMERCIALE	31/12/2018	31/12/2017
A) Proventi della gestione COMMERCIALE		
I. Ricavi per attività commerciale		
1) Proventi da contributi per progetti	-	-
II. Ricavi della struttura		
2) Ricavi da vendita beni		
2.1) Proventi per vendita beni		
2.2) Proventi per prestazione di servizi	5.000	8.000
2.3) Rimborso costi di gestione anticipati	-	-
	5.000	8.000
Totale proventi	5.000	8.000
B) Oneri di gestione COMMERCIALE		
I. Costi per attività commerciale		
1) Acquisto beni e servizi attività finalizzata	-	-
II. Costi della struttura		
6) Acquisto beni accessori	-	-
7) Per servizi		
a) Collaboratori e consulenti		
b) Prestazione di servizi accessori	7.564	11.416
c) Altre imposte e tasse	-	-
d) Abbuoni e arrotondamenti	-	-
	7.564	11.416
Totale Oneri	7.564	11.416
Differenza tra proventi e oneri di gestione	- 2.564	- 3.416
C) Proventi e oneri finanziari COMMERCIALE		
16) Altri proventi finanziari		
16.1) Interessi attivi		
16.2) Utile su cambi	-	-
17) Interessi e altri oneri finanziari		
17.1) Interessi passivi	-	-
17.2) Perdita su cambi	-	-
Totale proventi e oneri finanziari	-	-
D) Rettifiche valore attività finanziarie COMMERCIALE		
Totale delle rettifiche valore attività finanziarie	-	-
E) Proventi e oneri straordinari COMMERCIALE		
20) Proventi		
21) Oneri	-	-
Totale proventi e oneri straordinari	-	-
Risultato prima delle imposte	- 2.564	- 3.416
22) Imposte e tasse		
a) IRAP	-	-
b) IRES	-	-
23) Risultato della gestione COMMERCIALE	- 2.564	- 3.416

