ASSOCIAZIONE INTERNAZIONALE NEW HUMANITY, ETS

Informazioni generali sull'ente

Dati anagrafici

31/12/2023	ASSOCIAZIONE INTERNAZIONALE NEW HUMANITY ETS
Sede:	VIA PIAVE, 15 GROTTAFERRATA RM
Partita IVA:	
Codice fiscale:	92019050589
Forma giuridica:	ASSOCIAZIONE
Numero di iscrizione al RUNTS:	92019050589
Sezione di iscrizione al RUNTS:	g) Altri enti del terzo settore
Codice/lettera attività di interesse generale svolta:	N, V, W, I, L, K, E, R, D
Attività diverse secondarie:	no

Bilancio al 31/12/2023

Stato Patrimoniale

	31/12/2023	31/12/2022
Attivo		
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali	-	-
4) concessioni, licenze, marchi e diritti simili	207	426
Totale immobilizzazioni immateriali	*207*	*426*
Totale immobilizzazioni (B)	*207*	*426*
C) Attivo circolante		
II - Crediti	-	-
12) verso altri	7.224	8.067
esigibili entro l'esercizio successivo	7.224	8.067
Totale crediti	*7.224*	*8.067*
III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	-	-

	31/12/2023	31/12/2022
3) altri titoli	295	295
Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	*295*	*295*
IV - Disponibilita' liquide	-	-
1) depositi bancari e postali	99.811	395.591
3) danaro e valori in cassa	1.783	65
Totale disponibilita' liquide	*101.594*	*395.656*
Totale attivo circolante (C)	*109.113*	*404.018*
D) Ratei e risconti attivi	**378**	**470**
Totale attivo	*109.698*	*404.914*
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Fondo di dotazione dell'ente	4.665	4.665
II - Patrimonio vincolato	-	-
2) riserve vincolate per decisione degli organi istituzionali	14.493	5.741
3) riserve vincolate destinate da terzi	14.307	31.283
Totale patrimonio vincolato	*29.091*	*37.024*
IV - Avanzo/disavanzo d'esercizio	1.502	6.919
Totale patrimonio netto	*34.967*	*48.608*
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	**1.734**	**-**
D) Debiti		
1) debiti verso banche	76	313
esigibili entro l'esercizio successivo	76	313
5) debiti per erogazioni liberali condizionate	60.358	342.594
esigibili entro l'esercizio successivo	60.358	342.594
7) debiti verso fornitori	4.262	9.513
esigibili entro l'esercizio successivo	4.262	9.513
9) debiti tributari	3.270	3.786
esigibili entro l'esercizio successivo	3.270	3.786
10) debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	939	-
esigibili entro l'esercizio successivo	939	-
11) debiti verso dipendenti e collaboratori	2.857	-
esigibili entro l'esercizio successivo	2.857	-
12) altri debiti	1.236	100
esigibili entro l'esercizio successivo	1.236	100
Totale debiti	*72.998*	*356.306*
Totale passivo	*109.698*	*404.914*

Rendiconto gestionale

Oneri e costi	31/12/2023	31/12/2022	Proventi e ricavi	31/12/2023	31/12/2022
A) COSTI E ONERI DA ATTIVITA' DI INTERESSE GENERALE	482.851	304.691	A) RICAVI, RENDITE E PROVENTI DA ATTIVITA' DI INTERESSE GENERALE	488.547	319.890
1) Costi per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci da attività di interesse generale	221	38	1) Proventi da quote associative e apporti dei fondatori	3.600	100
2) Costi per servizi da attività di interesse generale	428.831	338.476	4) Erogazioni liberali	405.519	115.977
4) Costi per il personale da attività di interesse generale	41.170	-	8) Contributi da enti pubblici da attività di interesse generale	79.428	203.813
5) Ammortamenti da attività di interesse generale	17	556		-	-
7) Oneri diversi di gestione da attività di interesse generale	1.678	4.320		-	-
9) Accantonamento a riserva vincolata per decisione degli organi istituzionali	71.000	-		-	-
10) Utilizzo riserva vincolata per decisione degli organi istituzionali	(60.065)	(38.699)		-	-
Totale costi e oneri da attività di interesse generale	482.851	304.691	Totale ricavi, rendite e proventi da attività di interesse generale	488.547	319.890
	-	-	Avanzo/disavanzo attività di interesse generale (+/-)	5.696	15.199
	-	-	Avanzo/disavanzo attività diverse (+/-)	-	-
	-	-	Avanzo/disavanzo attività di raccolta fondi (+/-)	-	-
	-	-	Avanzo/disavanzo attività finanziarie e patrimoniali (+/-)	-	-
E) COSTI E ONERI DI SUPPORTO GENERALE	1.547	6.298		-	-
1) Costi per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci di supporto generale	10	30		-	-
2) Costi per servizi di supporto generale	8.108	3.793		-	-
3) Costi per godimento di beni di terzi di supporto generale	2.191	1.839		-	-
5) Ammortamenti di supporto generale	201	394		-	-
7) Altri oneri di supporto generale	1.037	242		-	-

Oneri e costi	31/12/2023	31/12/2022	Proventi e ricavi	31/12/2023	31/12/2022
9) Utilizzo riserva vincolata per decisione degli organi istituzionali	(10.000)	-		-	-
Totale costi e oneri di supporto generale	1.547	6.298		-	-
TOTALE ONERI E COSTI	484.398	310.989	TOTALE PROVENTI E RICAVI	488.547	319.890
	-	-	Avanzo/disavanzo d'esercizio prima delle imposte (+/-)	4.149	8.901
	-	-	Imposte	(2.647)	(1.982)
	-	-	Avanzo/disavanzo d'esercizio (+/-)	1.502	6.919

Costi e proventi figurativi

Costi figurativi	31/12/2023	31/12/2022	Proventi figurativi	31/12/2023	31/12/2022
1) Costi figurativi da attività di interesse generale	28.647	28.318	1) Proventi figurativi da attività di interesse generale	28.647	28.318
Totale costi figurativi	28.647	28.318	Totale proventi figurativi	28.647	28.318

Rendiconto finanziario

Metodo indiretto

L'ente ha predisposto il rendiconto finanziario che rappresenta il documento di sintesi che raccorda le variazioni intervenute nel corso dell'esercizio nel patrimonio sociale con le variazioni nella situazione finanziaria; esso pone in evidenza i valori relativi alle risorse finanziarie di cui l'ente ha avuto necessità nel corso dell'esercizio nonché i relativi impieghi.

In merito al metodo utilizzato si specifica che la stessa ha adottato, secondo la previsione dell'OIC 10, il metodo indiretto in base al quale il flusso di liquidità è ricostruito rettificando il risultato di esercizio delle componenti non monetarie.

RENDICONTO FINANZIARIO CON IL METODO INDIRETTO PER L'ESERCIZIO CHIUSO AL 31 DICEMBRE 2023

RENDICONTO FINANZIARIO		ANNO 2023 (Importo in Euro)
RISULTATO GESTIONALE NETTO		**1.502**
ONERI NON MONETARI		**30.599**
Ammortamenti	+	218
Accantonamento	+	1.734
Oneri figurativi - lavoro benevolo	+	28.647
PROVENTI NON MONETARI		**28.647**
Proventi figurativi - lavoro benevolo	-	28.647
FLUSSO DI CIRCOLANTE DELLA GESTIONE CORRENTE		**3.454**
VARIAZIONE CAPITALE CIRCOLANTE NETTO		**-297.515**
Diminuzione Crediti	+	843
Diminuzione Ratei e Risconti attivi	+	93
Diminuzione Ratei e Risconti passivi	-	-
Aumento Riserva vincolata per decisione degli organi istituzionali	+	1.833
Diminuzione Riserva vincolata destinata da terzi	-	16.976
Diminuzione Debiti	-	283.825
Diminuzione Imposte	-	516
FLUSSO DI CASSA ATTIVITÀ OPERATIVA		**-294.062**
Amento Immobilizzazione	-	-
FLUSSO DI CASSA ATTIVITÀ DI INVESTIMENTO		**-294.062**
Quote associative		-
Attività finanziarie non immobilizzate		-
FLUSSO DI CASSA ATTIVITÀ DI FINANZIAMENTO		**-294.062**
FLUSSO TOTALE DI CASSA		**- 294.062**

Disponibilità liquide e mezzi equivalenti

Le disponibilità liquide e i mezzi equivalenti, inclusi nel rendiconto finanziario, sono costituiti dai valori in cassa e dai saldi del conto bancario c/o Intesa SanPaolo - IBAN IT 16 O 03069 09606 100000010470 e del conto bancario c/o Banca Etica – IBAN IT 79 Y 05018 03200 000016934770 e dai saldi delle carte prepagate di Intesa san Paolo e Banca Etica:

DISPONIBILITÀ LIQUIDE AL 01/01/2023	395.656
DISPONIBILITÀ LIQUIDE AL 31/12/2023	101.594
FLUSSO DI CASSA DELLA GESTIONE	**294.062**

Relazione di missione

La presente relazione di missione costituisce parte integrante del bilancio al 31/12/2023.
Il bilancio risulta conforme a quanto previsto dall'art. 13 del D.Lgs. 117/2017 e dal decreto del Ministero del Lavoro e delle Politiche Sociali del 5 marzo 2020 ed è redatto in conformità ai principi contabili nazionali così come pubblicati dall'Organismo Italiano di Contabilità, con particolare riferimento al Principio OIC 35 ("Principio contabile ETS").

Il bilancio:
- rappresenta con chiarezza ed in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria dell'ente ed il risultato economico dell'esercizio;
- fornisce in modo trasparente informazioni sulle risorse ricevute e su come esse siano state impiegate nel perseguimento dei compiti istituzionali previsti dal Codice del Terzo Settore.

Il contenuto dello stato patrimoniale e del rendiconto gestionale è quello previsto rispettivamente dai modelli A e B dell'allegato 1 del decreto del Ministero del Lavoro e delle Politiche Sociali del 5 marzo 2020.
La relazione di missione è redatta secondo lo schema previsto dal modello C dell'allegato 1 del decreto del Ministero del Lavoro e delle Politiche Sociali del 5 marzo 2020 e contiene tutte le informazioni utili a fornire una corretta interpretazione del bilancio.
La predisposizione del bilancio d'esercizio degli enti del Terzo Settore è conforme alle clausole generali, ai principi generali di bilancio e ai criteri di valutazione di cui, rispettivamente, agli articoli 2423 e 2423-bis e 2426 del codice civile e ai principi contabili nazionali, in quanto compatibili con l'assenza dello scopo di lucro e con le finalità civiche, solidaristiche e di utilità sociale degli Enti del Terzo Settore.

Parte generale

Informazioni generali sull'ente

L'Associazione si configura come "Organizzazione Internazionale Non Governativa" (OING) e persegue finalità civilistiche, solidaristiche e di utilità sociale, conformemente alle norme del Terzo Settore (Dlg.117/2017). L'Associazione ha durata illimitata e non ha scopo di lucro. L'Associazione si è costituita il 5 novembre 2005 con Atto Costitutivo e con sede a Grottaferrata (Roma, Italia). Dal 2005 ha ottenuto lo Status Consultivo Generale da ECOSOC/

ONU. Dal 2008 è riconosciuta come partner ufficiale dell'UNESCO, dal 2019 collabora con la FAO ((Food and Agriculture Organization) e dal 2021 anche con l'UNEP (United Nations Environmental Program). In collaborazione con altre ONG associate e con esperti in questioni culturali e sociali, New Humanity partecipa a specifiche attività di ECOSOC, Consiglio dei diritti umani, UNESCO, UNEP e delle Istituzioni Europee, anche attraverso la presentazione di documenti, esperienze e progetti sul campo. Partecipa ai programmi della Commissione Europea, in particolare nell'area della gioventù.

Missione perseguita e attività di interesse generale

L'ente, ispirandosi a finalità civiche, solidaristiche e di utilità sociale, si prefigge lo scopo di di contribuire a realizzare l'unità della famiglia umana che e' il fondamento della giustizia, pace e solidarieta' nel mondo, riconoscendo la dignita' e lo sviluppo integrale di tutti gli esseri umani e l'urgenza della cura per il creato.
L'ente esercita le seguenti attività di interesse generale, individuate nell'art.3 dello Statuto sociale tra quelle previste dall'art. 5 del D.Lgs. 117/2017:

1. Coopera allo sviluppo (art.5 c.1- lettera n DL 117/2017);

2. Promuove la cultura della legalità, della pace tra i popoli, della nonviolenza e della difesa non armata (1- lettera v);

3. Promuove e tutela i diritti umani, civili, sociali e politici (1- lettera w), sostenendo anche l'attività di organismi nazionali e organizzazioni internazionali;

4. Organizza o promuove attività artistiche, ricreative, di interesse sociale, anche editoriali a tale scopo; promuove e diffonde la cultura e la pratica del volontariato, specialmente a livello giovanile (1- lettera i);

5. Promuove una formazione extra-scolastica, finalizzata alla prevenzione della dispersione scolastica, al successo formativo, alla prevenzione del bullismo e al contrasto della povertà educativa (1- lettera l);

6. Organizza o promuove attività di interesse sociale, culturale, religioso (1- lettera k);

7. Promuove interventi a salvaguardia dell'ambiente (1- lettera e)

8. Promuove attività per accoglienza umanitaria e l'integrazione sociale dei migranti (1- lettera r);

9. Promuove attività di interesse sociale con finalità educativa (1- lettera d).

Sezione del Registro unico nazionale del Terzo settore d'iscrizione e regime fiscale applicato

L'ente è iscritto, a far tempo dal 01 febbraio 2022 al Registro Unico del Terzo Settore, presso l'Ufficio Regionale del Lazio, nella sezione g) Altri enti del terzo settore.
L'ente svolge esclusivamente attività di interesse generale ai sensi dell'art. 5 del D.Lgs. 117/2017.
I proventi sono di natura non commerciale, secondo le disposizioni di cui all'art. 79 del D.Lgs. 117/2017.

In relazione ai proventi di natura commerciale, l'Ente adotta il regime fiscale forfettario.

Sedi e attività svolte

L'Ente svolge l'attività esclusivamente presso la propria sede legale di Grottaferrata. L'ente ha rappresentanti presso le organizzazioni internazionali (ONU, UNESCO a Parigi, Ginevra, New York, Vienna e Nairobi e a Bruxelles per le istituzioni europee) ma non usufruisce di sedi stabili.

Dati sugli associati o sui fondatori e sulle attività svolte nei loro confronti

Informazioni sulla partecipazione degli associati alla vita dell'ente

In merito alle informazioni relative ai dati sulla partecipazione degli associati alla vita dell'ente si specifica che: i soci al 31/12/2023 sono 78 di cui: - n. 33 persone fisiche; - n. 45 associazioni (1 nuovo socio persona fisica e 35 nuove associazioni). Nel 2023 si è tenuta una assemblea ordinaria in modalità ibrida (sia in presenza che in via telematica, in tempo reale e inequivocabile identificazione personale) con la partecipazione di 23 soci, il Presidente dell'Organo di Controllo e cinque invitati speciali, rappresentanti delle "sedi" estere dell'Associazione.
I soci che formano il consiglio direttivo (sette) si sono ritrovati n. nove volte nell'anno 2023 e altre tre volte con i rappresentanti dell'Associazione presso le organizzazioni internazionali. I Verbali dell'Assemblea e del Consiglio Direttivo sono tenuti negli uffici della sede centrale di Grottaferrata.

Illustrazione delle poste di bilancio

Le informazioni contenute nel presente documento sono presentate secondo l'ordine in cui le relative voci sono indicate nello stato patrimoniale e nel rendiconto gestionale. In riferimento a quanto indicato nella parte introduttiva della presente relazione di missione, si attesta che, ai sensi dell'art. 2423, comma 3, del codice civile, applicabile in quanto compatibile come disposto dal decreto del Ministero del Lavoro e delle Politiche Sociali del 5 marzo 2020, qualora le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non siano sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta della situazione dell'ente vengono fornite le informazioni complementari ritenute necessarie allo scopo. Il bilancio d'esercizio, così come la presente relazione di missione, sono stati redatti in unità di euro.

Principi di redazione

Struttura e contenuto del prospetto di bilancio

Lo stato patrimoniale, il rendiconto gestionale e le informazioni di natura contabile contenute nella presente relazione di missione sono conformi alle scritture contabili, da cui sono stati direttamente desunti.
Nell'esposizione dello stato patrimoniale e del rendiconto gestionale non sono stati effettuati raggruppamenti delle voci precedute da numeri arabi o da lettere minuscole, come invece facoltativamente previsto dal D.M. 5.3.2020.

L'ente si è avvalso della possibilità di eliminare le voci precedute da numeri arabi o le voci precedute da lettere minuscole con importi nulli per due esercizi consecutivi.

Casi eccezionali ex art. 2423, quinto comma, del Codice Civile

Non si sono verificati casi eccezionali che abbiano reso necessario il ricorso a deroghe di cui all'art. 2423, commi 4 e 5 del Codice civile, applicabili in quanto compatibili con l'assenza dello scopo di lucro e con le finalità civiche, solidaristiche e di utilità sociale degli enti del Terzo settore, come previsto dal D.M. 5.3.2020.

Cambiamenti di principi contabili

Problematiche di comparabilità e di adattamento

Si precisa che tutte le voci di bilancio sono risultate comparabili con l'esercizio precedente; non vi è stata pertanto necessità di adattare alcuna voce dell'esercizio precedente.
Nel 2023 si rilevano, al punto 8) "Contributi da enti pubblici" della lettera A) "Ricavi, rendite e proventi da attività di interesse generale" del Rendiconto Gestionale, i proventi da Enti pubblici derivanti da accordi, quali le convenzioni, non caratterizzate da un rapporto di sinallagmaticità, rilevati nel Bilancio di esercizio dell'anno 2022 sotto la voce di "Erogazioni liberali", la cui provenienza è stata descritta al punto 4) Erogazioni liberali (pag.16 Bilancio NH 2022) e riportata negli appositi bilancini (da pag.16 a pag.18 bilancio NH 2022).

Criteri di valutazione applicati

Gli Enti del Terzo Settore osservano le regole, di rilevazione e valutazione, contenute nei principi contabili nazionali OIC, tenuto conto delle previsioni specifiche previste dal principio OIC 35 ("Principio contabile ETS").
I criteri applicati nella valutazione delle voci di bilancio e nelle rettifiche di valore sono conformi alle disposizioni del decreto del Ministero del Lavoro e delle Politiche Sociali del 5 marzo 2020 e del codice civile, ove compatibili, nonché alle indicazioni contenute nei principi contabili emanati dall'Organismo Italiano di Contabilità.
Gli stessi, inoltre, non sono variati rispetto all'esercizio precedente.
Ai sensi del punto 3 del Mod. C di cui all'Allegato 1 al decreto del Ministero del Lavoro e delle Politiche Sociali del 5 marzo 2020, si illustrano i più significativi criteri di valutazione adottati nel rispetto delle disposizioni contenute nel D.M. 5.3.2020 stesso nonché nell'art. 2426 del codice civile, applicabile in quanto compatibile, con particolare riferimento a quelle voci di bilancio per le quali il legislatore ammette diversi criteri di valutazione e di rettifica o per le quali non sono previsti specifici criteri.

Immobilizzazioni immateriali

Le immobilizzazioni immateriali, ricorrendo i presupposti previsti dai principi contabili, sono iscritte nell'attivo di stato patrimoniale al costo di acquisto e/o di produzione e vengono ammortizzate in quote costanti in funzione della loro utilità futura.

Il valore delle immobilizzazioni è esposto al netto dei fondi di ammortamento e delle svalutazioni.

L'ammortamento è stato operato in conformità al seguente piano prestabilito, che si ritiene assicuri una corretta ripartizione del costo sostenuto lungo la vita utile delle immobilizzazioni in oggetto:

Voci immobilizzazioni immateriali	Periodo
Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	3

Il criterio di ammortamento delle immobilizzazioni immateriali è stato applicato con sistematicità ed in ogni esercizio, in relazione alla residua possibilità di utilizzazione economica di ogni singolo bene o spesa.

Ai sensi e per gli effetti dell'art. 10 della legge 19 marzo 1983, n. 72, e così come anche richiamato dalle successive leggi di rivalutazione monetaria, si precisa che per i beni immateriali tuttora esistenti in patrimonio non è stata mai eseguita alcuna rivalutazione monetaria. Si evidenzia che su tali oneri immobilizzati non è stato necessario operare svalutazioni ex art. 2426, comma 1, n. 3 del codice civile, applicabile in quanto compatibile come previsto dal decreto del Ministero del Lavoro e delle Politiche Sociali del 5 marzo 2020, in quanto non sono stati riscontrati indicatori di potenziali perdite durevoli di valore delle immobilizzazioni immateriali.

Beni immateriali

I beni immateriali sono rilevati al costo di acquisto comprendente anche i costi accessori e sono ammortizzati entro il limite legale o contrattuale previsto per gli stessi.

Crediti iscritti nell'attivo circolante

Per i crediti iscritti nell'attivo circolante, per i quali sia stata verificata l'irrilevanza dell'applicazione del metodo del costo ammortizzato e/o dell'attualizzazione, ai fini dell'esigenza di dare una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale e gestionale dell'ente, si è stata mantenuta l'iscrizione secondo il presumibile valore di realizzo.

Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

Altri titoli

L'iscrizione dei titoli per i quali sia stata verificata l'irrilevanza dell'applicazione del metodo del costo ammortizzato è stata mantenuta secondo il criterio del costo di acquisto.

Disponibilità liquide

Le disponibilità liquide sono valutate con i seguenti criteri:

- denaro, al valore nominale;
- depositi bancari e assegni in cassa, al presumibile valore di realizzo. Nel caso specifico, il valore di realizzo coincide con il valore nominale.

Ratei e risconti attivi

I ratei e risconti sono stati calcolati sulla base del principio della competenza, mediante la ripartizione dei proventi e ricavi e/o costi e oneri comuni a più esercizi.
I risconti relativi a Euro 378 sono stati calcolati secondo il criterio del "tempo economico" dal momento che le prestazioni contrattuali ricevute non hanno un contenuto economico costante nel tempo e quindi la ripartizione del costo (e dunque l'attribuzione all'esercizio in corso della quota parte di competenza) è effettuata in rapporto alle condizioni di svolgimento della gestione come precisato nel principio contabile OIC 18.

Patrimonio netto

Le voci sono esposte in bilancio al loro valore contabile secondo le indicazioni contenute nel principio contabile OIC 35 e nel principio contabile OIC 28.

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Il TFR è stato calcolato conformemente a quanto previsto dall'art. 2120 del codice civile, tenuto conto delle disposizioni legislative e delle specificità dei contratti e delle categorie professionali, e comprende le quote annue maturate.
L'ammontare del fondo rappresenta il debito certo nei confronti dei lavoratori dipendenti alla data di chiusura del bilancio.

Debiti

La classificazione dei debiti tra le varie voci di debito è effettuata sulla base della natura (o dell'origine) degli stessi rispetto alla gestione ordinaria a prescindere dal periodo di tempo entro cui le passività devono essere estinte.

Stato patrimoniale

Di seguito si analizzano nel dettaglio i movimenti delle singole voci di bilancio, secondo il dettato della normativa vigente.

Attivo

B) Immobilizzazioni

I - Immobilizzazioni immateriali

Sono iscritte al costo di acquisto e rettificate dai corrispondenti fondi di ammortamento. Tali immobilizzazioni sono rappresentate da licenze ammortizzate al 33%.

Movimenti delle immobilizzazioni immateriali

Dopo l'iscrizione nel rendiconto gestionale delle quote di ammortamento dell'esercizio, pari ad € 218, le immobilizzazioni immateriali ammontano ad € 207.
Nella tabella sono esposte le movimentazioni delle immobilizzazioni in oggetto.

	Storico al 31/12/2022	Fondo al 31/12/2022	Rettifiche fondi	Acquisti	Amm.to 2023	Fondo al 31/12/2023	Residuo al 31/12/2023
Immobilizzazioni Immateriali							
Licenze software	€ 5.649	€ 5.223	-	-	€ 218	€ 5.441	€ 207
Totale Immobilizzazioni Immateriali	**€ 5.649**	**€ 5.223**	-	-	**€ 218**	**€ 5.441**	**€ 207**

C) Attivo circolante

II - Crediti

Il saldo totale di € 7.224 è costituito da un credito verso il rappresentante di New Humanity Ginevra (Euro 587), da un credito verso la Commissione Europea (Euro 5.213), da un credito verso Meininger Hotels Brussels City Center per il progetto Greenclusive (Euro 1.417) e un credito verso Inail (Euro 7).

Scadenza dei crediti iscritti nell'attivo circolante

Nella seguente tabella vengono esposte le informazioni relative alla scadenza dei crediti iscritti nell'attivo circolante. In particolare, viene indicato, distintamente per ciascuna voce, l'ammontare dei crediti di durata residua superiore a cinque anni.

Analisi della scadenza dei crediti iscritti nell'attivo circolante

	Quota scadente entro l'esercizio
Crediti verso altri	7.224
Totale	**7.224**

III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

Le attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni sono rappresentate da n. 5 azioni acquisite in Banca Etica per l'apertura del conto corrente n.16934770, per un valore totale di €. 295, iscritte al costo di acquisto.

IV - Disponibilità liquide

Il saldo di € 101.594 rappresenta le disponibilità liquide e l'esistenza di numerario e di valori (banche, carta prepagata) alla data di chiusura dell'esercizio.

D) Ratei e risconti attivi

Nel seguente prospetto è illustrata la composizione delle voci di cui in oggetto, in quanto risultanti iscritte in bilancio.

Descrizione	Dettaglio	Importo esercizio corrente
RATEI E RISCONTI ATTIVI		
	Abbonamenti, libri e pubblicazioni	132
	Premi assicurativi	200
	Consulenze diverse	46
	Totale	**378**

Il saldo di € 378 è costituito da risconti attivi calcolati sulla base del principio della competenza, mediante la ripartizione degli oneri comuni a più esercizi.

Passivo

Di seguito si analizzano nel dettaglio i movimenti delle singole voci di bilancio, secondo il dettato della normativa vigente.

A) Patrimonio netto

Le voci sono esposte in bilancio al loro valore contabile secondo le indicazioni contenute nel principio contabile OIC Ets e nel principio contabile OIC 28.

Movimenti delle voci di patrimonio netto

Con riferimento all'esercizio in chiusura nelle tabelle seguenti vengono esposte le movimentazioni delle singole voci del patrimonio netto:

Variazione Patrimonio netto	Valore d'inizio esercizio	incremento	decremento	saldo al 31/12/2023
Fondo di dotazione dell'ente				
Quote associative	2.550			2.550
Fondo di dotazione	2.115			2.115
Totale fondo di dotazione	**4.665**			**4.665**
Patrimonio Vincolato				
Riserva vincolata destinata da terzi				
Progetto Together for a New Africa	13.972	50	13.996	26
Progetto UWP		31.954	30.423	1.531
Progetto Milonga	2.730	2.060	928	3.862
Progetto EduxEdu	14.553	488	8.913	6.128
Progetto Teens		802	802	0
Attività di Interesse Generale		3.940	3.940	0
Genfest Brasile		2.748	15	2.733
Progetto Co Governance	27			27
Totale riserve destinata da terzi	**31.283**	**42.042**	**59.018**	**14.307**
Riserva vincolata destinata da organi istituzionali				
Attività di interesse generale	**2.203**	**46.390**	**48.203**	**390**
Attività di supporto generale		**10.000**	**10.000**	**0**
Fondo relazioni organizzazioni internazionali	**3.217**	**6.919**		**10.136**
Progetto Teens		**509**	**509**	**0**
Progetto Together for a New Africa	**75**			**75**
Progetto MPPU	246	15.000	11.354	3.892
Totale riserve destinata da organi istituzionali	**5.741**	**78.817**	**70.065**	**14.493**
Patrimonio Libero				
Avanzo/disavanzo di esercizio esercizio precedenti				
Avanzo di esercizio	6.919	**1.502**	6.919	1.502
Totale Patrimonio libero	**6.919**	**1.502**	**6.919**	**1.502**
Totale Patrimonio Netto	**48.607**	**122.361**	**136.002**	**34.967**

Origine, possibilità di utilizzo, natura e durata dei vincoli delle voci di patrimonio netto

Introduzione

Nei seguenti prospetti sono analiticamente indicate le informazioni riguardanti l'origine, possibilità di utilizzo, natura e durata dei vincoli delle voci di patrimonio netto nonché loro utilizzazione nei precedenti esercizi.

Origine, possibilità di utilizzo, natura e durata dei vincoli delle voci di patrimonio netto

Descrizione	Importo	Origine/Natura	Possibilità di utilizzazione	Quota vincolata - Importo	Quota vincolata - Natura del vincolo
Fondo di dotazione dell'ente	4.665	Capitale	A; B	4.665	Quote associative
Patrimonio vincolato					
Riserve vincolate per decisione degli organi istituzionali	14.493	Capitale	D	14.493	Vincoli statutari
Riserve vincolate destinate da terzi	14.307	Capitale	D	14.307	Vincoli di terzi
Avanzo/disavanzo d'esercizio	1.502	Capitale	A; D	1.502	Vincoli statutari
Totale	**34.967**			**34.967**	
Quota non distribuibile					
Residua quota distribuibile					
Legenda: A: per aumento di capitale; B: per copertura disavanzi; C: per distribuzione ai soci; D: per altri vincoli statutari; E: altro					

C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Nella seguente tabella vengono esposte le informazioni relative alle variazioni del trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Descrizione	Consist. iniziale	Accanton.	Utilizzi	Consist. finale
TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO	-	1.734	-	1.734

D) Debiti

I debiti, per complessivi € 72.998, sono costituiti da debiti verso banche (Euro 76), da debiti per erogazioni liberali condizionate (Euro 60.358), da debiti verso fornitori (Euro 4.262), debiti tributari (Euro 3.270), debiti verso istituti previdenziali (Euro 939), debiti verso dipendenti (Euro 2.857) e altri debiti (Euro 1.236).

Nella tabella seguente vengono esposte le movimentazioni dei debiti per erogazioni liberali condizionate:

Debiti per erogazioni liberali condizionate	Valore di inizio esercizio	Incremento	Decremento	Saldo al 31/12/2023
Progetto Teens	34.050	-	34.050	-
Progetto Balcani	2.812	7.500	10.312	-
Progetto Greenclusive	1.856	59.999	50.830	11.025
Progetto Ecoplan	2.554	-	656	1.899
Progetto Heartmony	20.366	-	20.366	-
Progetto Afresh	100.170	-	80.299	19.871
Progetto Dialogue	180.786	-	153.223	27.563
Totale	**342.594**	**67.499**	**349.735**	**60.358**

Scadenza dei debiti

Introduzione

Nella seguente tabella vengono esposte le informazioni relative alla scadenza dei debiti.

Analisi della scadenza dei debiti

	Quota scadente entro l'esercizio
Debiti verso banche	76
Debiti per erogazioni liberali condizionate	60.358
Debiti verso fornitori	4.262
Debiti tributari	3.270
Altri debiti	1.236
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	939
Debiti verso dipendenti e collaboratori	2.857
Totale	**72.998**

Debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali

Non esistono debiti sociali assistiti da garanzie reali.

E) Ratei e risconti passivi

Non sussistono ratei e risconti passivi.

Rendiconto gestionale

Il rendiconto gestionale evidenzia il risultato economico dell'esercizio. Esso fornisce una rappresentazione delle operazioni di gestione, mediante una sintesi dei proventi e ricavi e dei costi ed oneri che hanno contribuito a determinare il risultato economico. I proventi e ricavi e i costi ed oneri, iscritti in bilancio secondo quanto previsto dal D.M. 5.3.2020, sono distinti secondo l'appartenenza alle varie aree:

A) Costi e oneri/ricavi, rendite e proventi da attività di interesse generale;

B) Costi e oneri/ricavi, rendite e proventi da attività diverse;

C) Costi e oneri/ricavi, rendite e proventi da attività di raccolte fondi;

D) Costi e oneri/ricavi, rendite e proventi da attività finanziarie e patrimoniali;

E) Costi e oneri e proventi da attività di supporto generale.

Nella presente relazione viene fornito un dettaglio più esaustivo delle aree del rendiconto gestionale, evidenziando i punti di forza e criticità anche in un'ottica comparativa.

Si fornisce inoltre informativa circa i criteri seguiti per la classificazione nelle diverse aree previste nel rendiconto gestionale.

A) Componenti da attività di interesse generale

I "costi e oneri/ricavi, rendite e proventi da attività di interesse generale" sono componenti negativi/positivi di reddito derivanti dallo svolgimento delle attività di interesse generale di cui all'art. 5 del D. Lgs. 117/2017.

Di seguito si fornisce un miglior dettaglio delle singole attività di interesse generale:

Valore delle risorse attività di interesse generale	Importo
Saldo al 31/12/2023	488.547
Saldo al 31/12/2022	319.890
Variazioni	168.657

Valore dei costi/oneri attività di interesse generale	Importo
Saldo al 31/12/2023	482.851
Saldo al 31/12/2022	304.689
Variazioni	178.162

1) Proventi da quote associative e apporti dei fondatori

I proventi da quote associative e apporti dei fondatori, per un totale di €. 3.600, sono quote associative ricevute nel corso dell'esercizio da 35 associazioni e da due privati.

4) Erogazioni Liberali

Le erogazioni liberali, per un totale di €.405.519, sono costituite da:

1) erogazioni liberali senza vincolo di terzi pari a € 71.880;

2) da erogazioni liberali vincolate da terzi, pari a € 45.046, rilevate nell'attivo dello stato patrimoniale in contropartita alla voce del patrimonio netto vincolato "riserva vincolate destinate da terzi" ed essendosi esaurito il vincolo la riserva è stata rilasciata in contropartita alla voce A4) "erogazioni liberali" del rendiconto gestionale.

3) da erogazioni liberali condizionate, pari a € 288.593, rilevate nell'Attivo dello Stato Patrimoniale in contropartita alla voce Debiti per erogazioni liberali condizionate ed essendo venuta meno la condizione, il Debito per erogazioni liberali condizionate è stato rilasciato in contropartita alla voce A4) "erogazioni liberali" del rendiconto gestionale.

Le erogazioni liberali pervengono per il 98 % da Enti privati e per il 2 % da privati.

8) Contributi da Enti pubblici

I contributi da enti pubblici, per un totale di € 79.428, sono proventi da Enti pubblici (EACEA - European Commission, UNESCO - UN Educational Scientific Cultural Organization, e Ministero degli Esteri) derivanti da accordi, quali le convenzioni, non caratterizzate da un rapporto di sinallagmaticità.

L'attività di interesse generale dell'Ente viene svolta attraverso progetti (contabilizzati in centri di costo), i cui dettagli sono riportati di seguito in appositi bilancini. I progetti sono i seguenti:

1	PROGETTO TOGETHER FOR A NEW AFRICA (BACK TO AFRICA)
2	PROGETTO EDU X EDU: EDUCARSI PER EDUCARE
3	PROGETTO UNITED WORLD PROJECT
4	PROGETTO MPPU
5	PROGETTO TEENS
6	PROGETTO MILONGA
7	PROGETTO BALCANI 2021 - HEART, HEAD, HANDS
8	PROGETTO ECOPLAN
9	PROGETTO GREENCLUSIVE
10	PROGETTO HEART MONY
11	PROGETTO DIALOGUE
12	PROGETTO AFRESH
13	PROGETTO GENFEST BRASILE

PROGETTO TOGETHER FOR A NEW AFRICA – BACK TO AFRICA					
ONERI	**2022**	**2023**	**PROVENTI**	**2022**	**2023**
Acquisti			**Contributi**		
Servizi		€ 13.996,01	***Contributi da privati***		€ 24,01
Oneri diversi di gestione			***Contributi da Enti pubblici***		13.972,00
			Contributi da Associazioni/Enti privati		
			Utilizzo riserva vincolata		
Totale oneri		**€ 13.996,01**	**Totale Proventi**		**€ 13.996,01**

PROGETTO EDU X EDU: EDUCARSI PER EDUCARE					
ONERI	**2022**	**2023**	**PROVENTI**	**2022**	**2023**
Acquisti			**Contributi**		
Servizi	€ 10.225,86	€ 8.892,40	***Contributi da privati***		
Oneri diversi di gestione	€ 4,00	€ 4,00	***Contributi da Enti pubblici***		
Ammortamento	555,59	€ 16,83	***Contributi da Associazioni/Enti privati***	€ 10.663,84	€ 8.913,23
			Utilizzo riserva vincolata	€ 121,61	
Totale oneri	**€ 10.785,45**	**€ 8.913,23**	**Totale Proventi**	**€ 10.785,45**	**€ 8.913,23**

PROGETTO UNITED WORLD PROJECT					
ONERI	**2022**	**2023**	**PROVENTI**	**2022**	**2023**
Acquisti		€ 170,80	**Contributi**		
Servizi	€ 56.884,75	€ 49.080,63	***Contributi da privati***		
Oneri diversi di gestione	€ 3.303,88	€ 1.171,94	***Contributi da Enti pubblici***		
			Contributi da Associazioni/Enti privati	€ 42.238,63	*€ 30.423,37*
			Utilizzo riserva vincolata organi istituzionali	€ 17.950,00	€ 20.000,00
Totale oneri	**€ 60.188,63**	**€ 50.423,37**	**Totale Proventi**	**€ 60.188,63**	**€ 50.423,37**

PROGETTO MPPU					
ONERI	**2022**	**2023**	**PROVENTI**	**2022**	**2023**
Acquisti			**Contributi**		
Servizi	€ 19.111,52	€ 5.554,18	***Contributi da privati***	€ 25,62	
Oneri diversi di gestione	€ 18,00	€ 12,00	***Contributi da Enti pubblici***		
Personale		€ 5.787,36	***Contributi da Associazioni/Enti privati***	€ 147,62	
Accantonamenti a riserva vinc. organi istituzionali			***Utilizzo riserva vincolata***	€ 18.956,28	€ 11.353,54
Totale oneri	**€ 19.129,52**	**€ 11.353,54**	**Totale Proventi**	**€ 19.129,52**	**€ 11.353.54**

PROGETTO TEENS					
ONERI	**2022**	**2023**	**PROVENTI**	**2022**	**2023**
Acquisti			**Contributi**		
Servizi	€ 49.369,92	€ 35.356,77	***Contributi da privati***		
Oneri diversi di gestione	€ 24,00	€ 4,00	***Contributi da Enti pubblici***	€ 49.393,92	
Accantonamenti a riserva vinc. organi istituzionali			***Contributi da Associazioni/Enti privati***		€ 34.851,89
			Utilizzo riserva vincolata		€ 508,88
Totale oneri	**€ 49.393,92**	**€ 35.360,77**	**Totale Proventi**	**€ 49.393,92**	**€ 35.360,77**

PROGETTO MILONGA					
ONERI	**2022**	**2023**	**PROVENTI**	**2022**	**2023**
Acquisti			**Contributi**		
Servizi	€ 4.631,38	€ 928,19	***Contributi da privati***		€ 898,19
Oneri diversi di gestione			***Contributi da Enti pubblici***		
Accantonamenti a riserva vinc. organi istituzionali			***Contributi da Associazioni/Enti privati***	€ 2.959,83	€ 30,00
			Utilizzo riserva vincolata	€ 1.671,55	
Totale oneri	**€ 4.631,38**	**€ 928,19**	**Totale Proventi**	**€ 4.631,38**	**€ 928,19**

PROGETTO BALCANI 2021 - HEART, HEAD, HANDS					
ONERI	**2022**	**2023**	**PROVENTI**	**2022**	**2023**
Acquisti			**Contributi**		
Servizi	€ 19.688,35	€ 9.413,17	***Contributi da privati***		
Oneri diversi di gestione			***Contributi da Enti pubblici***	€ 19.688,35	€ 9.413,17
Accantonamenti a riserva vinc. organi istituzionali			***Contributi da Associazioni/Enti privati***		
			Utilizzo riserva vincolata		
Totale oneri	**€ 19.688,35**	**€ 9.413,17**	**Totale Proventi**	**€ 19.688,35**	**€ 9.413,17**

PROGETTO ECOPLAN					
ONERI	**2022**	**2023**	**PROVENTI**	**2022**	**2023**
Acquisti			**Contributi**		
Servizi	€ 19.582,52	€ 651,50	***Contributi da privati***		
Oneri diversi di gestione	€ 6,00	€ 4,00	***Contributi da Enti pubblici***		
Accantonamenti a riserva vinc. organi istituzionali			***Contributi da Associazioni/Enti privati***	€ 19.588,52	€ 655,50
			Utilizzo riserva vincolata		
Totale oneri	**€ 19.588,52**	**€ 655,50**	**Totale Proventi**	**€ 19.588,52**	**€ 655,50**

PROGETTO GREENCLUSIVE					
ONERI	**2022**	**2023**	**PROVENTI**	**2022**	**2023**
Acquisti			**Contributi**		
Servizi	€ 58.142,67	€ 46.521,80	***Contributi da privati***		
Oneri diversi di gestione		€ 4,00	***Contributi da Enti pubblici***		€ 50.829,99
Personale		€ 4.304,19	***Contributi da Associazioni/Enti privati***	€ 58.142,67	
Accantonamenti a riserva vinc. organi istituzionali			***Utilizzo riserva vincolata***		
Totale oneri	**€ 58.142,67**	**€ 50.829,99**	**Totale Proventi**	**€ 58.142,67**	**€ 50.829,99**

PROGETTO HEARTMONY					
ONERI	2022	2023	PROVENTI	2022	2023
Acquisti			Contributi		
Servizi	€ 76.587,92	€ 20.891,01	*Contributi da privati*		
Oneri diversi di gestione			*Contributi da Enti pubblici*		€ 5.213,83
Personale		€ 4.687,50	*Contributi da Associazioni/Enti privati*	€ 76.587,92	€ 20.364,68
Accantonamenti a riserva vinc. organi istituzionali			*Utilizzo riserva vincolata*		
Totale oneri	**€ 76.587,92**	**€ 25.578,51**	**Totale Proventi**	**€ 76.587,92**	**€ 25.578,51**

PROGETTO DIALOGUE					
ONERI	2022	2023	PROVENTI	2022	2023
Acquisti			Contributi		
Servizi		€ 147.688,91	*Contributi da privati*		
Oneri diversi di gestione		€ 4,00	*Contributi da Enti pubblici*		
Personale		€ 5.530,00	*Contributi da Associazioni/Enti privati*		€ 153.222,91
Accantonamenti a riserva vinc. organi istituzionali			*Utilizzo riserva vincolata*		
Totale oneri	**€ 0,00**	**€ 153.222,91**	**Totale Proventi**	**€ 0,00**	**€ 153.222,91**

PROGETTO AFRESH					
ONERI	2022	2023	PROVENTI	2022	2023
Acquisti			Contributi		
Servizi		€ 68.273,76	*Contributi da privati*		
Oneri diversi di gestione		€ 8,00	*Contributi da Enti pubblici*		
Personale		€ 12.017,50	*Contributi da Associazioni/Enti privati*		€ 80.299,26
Accantonamenti a riserva vinc. organi istituzionali			*Utilizzo riserva vincolata*		
Totale oneri	**€ 0,00**	**€ 80.299,26**	**Totale Proventi**	**€ 0,00**	**€ 80.299,26**

PROGETTO GENFEST BRASILE					
ONERI	**2022**	**2023**	**PROVENTI**	**2022**	**2023**
Acquisti			**Contributi**		
Servizi		€ 14,54	***Contributi da privati***		€ 14,54
Oneri diversi di gestione			***Contributi da Enti pubblici***		
Personale			***Contributi da Associazioni/Enti privati***		
Accantonamenti a riserva vinc. organi istituzionali			***Utilizzo riserva vincolata***		
Totale oneri	**€ 0,00**	**€ 14,54**	**Totale Proventi**	**€ 0,00**	**€ 14,54**

L'importo degli oneri da attività di interesse generale è di €.481.408 e si riferisce alle seguenti voci:

MATERIE PRIME, SUSS., DI CONS.E MERCI	Importo
Acquisto dispositivi di sicurezza AG	50
Cancelleria/stampati AG	171
Totale	**221**

SERVIZI	Importo
Comp.consul.amm.e fisc. (non ord) AG	2.400
Comp.consul. amm.e fisc. (ord)AG	1.000
Comp.consulenze aff. diverse AG	75.792
Contr.cassa prev.lav.aut.aff.AG	803
Rimb.spese lav.aut.aff.AG	133
Rimb. spese vitto e all.lav.aut.aff.AG	60
Spese di viaggio AG	221
Premi di assic. obbl. AG	798
Assistenza software AG	732
Costi per servizi inded. AG	225
Spese generali varie AG	442
Commissioni e spese bancarie AG	423
Rimb.spese partecipanti a progetti	3.211
Rimb.spese soci	1.791
Rimb.spese rappres. sede Ginevra-ONU	2.340
Altri oneri di gestione progetti	338.459
Totale	**428.831**

PERSONALE AG	Importo
Retrib. lorde dei dipendenti ordinari AG	30.098
Contrib.INPS dei dipendenti ordinari AG	8.822
Quote TFR dip. ordin. (in azienda) AG	1.747

Contr.altri enti prev. assist. dip. ordin AG	75
Premi INAIL AG	118
Altri costi per il pers. dipendente AG	20
Totale	**40.880**

AMMORTAMENTI	Importo
Amm.to concessioni e licenze AG	17
Totale	**17**

ONERI DIVERSI DI GESTIONE AG	Importo
Valori bollati AG	124
Sanzioni, penalità e multe AG	587
Contributi associativi versati AG	454
Abbonamenti, libri e pubblicazioni AG	521
Arrotondamenti passivi diversi AG	-8
Totale	**1.678**

ACC.TO RIS. VINC. DECISIONE ORGANI IST. AG	Importo
Acc.to ris. vinc. decisione organi ist.AG	71.000
Totale	**71.000**

UTILIZZO RIS. VINC. DECIS. ORGANI ISTIT. AG	Importo
Utilizzo ris. vinc. decis. organi istit.AG	-59.774
Totale	**-59.774**

B) Componenti da attività diverse

L'ente non ha svolto attività diverse ai sensi dell'art. 6 del D.Lgs. 117/2017.

C) Componenti da attività di raccolta fondi

L'ente non ha svolto attività di raccolta fondi ai sensi dell'art. 7 del D.Lgs. 117/2017' e successive modificazioni ed integrazioni.

D) Componenti da attività finanziarie e patrimoniali

L'ente non ha svolto attività finanziarie e patrimoniali.

E) Componenti di supporto generale

I "costi e oneri e proventi da attività di supporto generale" sono da considerarsi gli elementi positivi e negativi di reddito che non rientrano nelle altre aree

Gli oneri totali di supporto generale €.1.547, si riferiscono alle seguenti voci di dettaglio:

MATERIE PRIME, SUSS., DI CONS.E MERCI	Importo
Acquisti materiali di consumo SG	10
Totale	**10**

SERVIZI	Importo
Servizi telematici SG	246
Comp.consul.amm.e fisc. (ord) SG	2.361
Comp.consulenze aff. diverse SG	3.133
Contr.cassa prev. lav. aut. aff. SG	234
Rimb.spese ammin.prof. SG	5
Compensi organo di controllo SG	1.830
Commissioni e spese bancarie SG	298
Totale	**8.108**

GODIMENTO BENI DI TERZI	Importo
Canoni per utilizzo licenze software SG	2.191
Totale	**2.191**

AMMORTAMENTI	Importo
Amm.to concessioni e licenze SG	201
Totale	**201**

ALTRI ONERI	Importo
Valori bollati SG	12
Imposta di registro e conc.gov. SG	279
Altre imposte e tasse indirette ded. SG	201
Sanzioni, penalità e multe SG	94
Abbonamenti, libri e pubblicazioni SG	451
Totale	**1.037**

UTILIZZO RIS. VINC. DECIS. ORGANI ISTIT.	Importo
Utilizzo ris. vinc. decis. organi istit.SG	-10.000
Totale	**-10.000**

Imposte

L'ente ha provveduto allo stanziamento delle imposte dell'esercizio sulla base dell'applicazione delle norme tributarie vigenti. Le imposte correnti si riferiscono alle imposte di competenza dell'esercizio così come risultanti dalle dichiarazioni fiscali.

Per l'anno 2023 l'imposta regionale sulle attività produttive (IRAP), calcolata in base al sistema retributivo, è pari a € 2.646.

Costo Irap 2023	Anno 2023
Lavoro dipendente	30.098
Compensi collaborazioni occasionali	32.806
Tot. Valore della produzione lorda	**62.904**
Deduzione fissa	8.000
Tot.valore della produzione netta	**54.904**
Irap - Aliquota ordinaria 4,82%	2.646
Totale Irap	**2.646**

Singoli elementi di ricavo o di costo di entità o incidenza eccezionali

Nel corso del presente esercizio non sono stati rilevati ricavi o altri componenti positivi derivanti da eventi di entità o incidenza eccezionali.

Altre informazioni

Nella presente sezione della relazione di missione, vengono riportate le altre informazioni richieste dal D.M. 5.3.2020.

Descrizione della natura delle erogazioni liberali ricevute

Numero di dipendenti e volontari

Nel seguente prospetto sono indicati il numero medio di dipendenti ripartiti per categoria ed il numero dei volontari che svolgono la loro attività in modo non occasionale.

Numero medio di dipendenti ripartiti per categoria e numero dei volontari che svolgono la loro attività in modo non occasionale

	Impiegati	Totale dipendenti	Volontari
Numero medio	2	2	
Numero			2

Al 31/12/2023 l'organico di New Humanyty risulta composto da 2 dipendenti assunti a tempo indeterminato, un part-time e un full time.

Il CCNL applicato per tutti i dipendenti, per la parte economica e normativa, è quello dell'AGIDAE.

La politica salariale di New Humanity, oltre a rispettare la normativa vigente, è conforme con la media del settore. La differenza salariale tra la retribuzione lorda più bassa e quella più alta è di 1 a 8.

L'Ente si avvale della collaborazione di n.2 volontari iscritti nel Registro volontari ai sensi dell'art.art.17 del DL 117/2017.

Compensi all'organo esecutivo, all'organo di controllo e al soggetto incaricato della revisione legale

L'ente non ha deliberato compensi a favore dell'Organo Esecutivo.

Quanto all'Organo di Controllo, nel seguente prospetto sono esposte le informazioni richieste dal punto 14 dell'allegato C al D.M. 5.3.2020.

Non è presente il soggetto incaricato della revisione legale, non ricorrendone l'obbligo.

SOGGETTO DELL' ORGANO DI CONTROLLO	Compenso
Dott. Fabio Egidi, *Commercialista, Consulenza Lavoro; Revisore* -Via Genova, 39 - 01100 Viterbo (VT) - tel/fax 0761/344488-326384 - email: egidifabio@gmail.com iscritto all'Ordine dei Dottori Commercialisti e degli Esperti Contabili di Viterbo, nr. 376 sez. A	1.830

Prospetto degli elementi patrimoniali e finanziari e delle componenti economiche inerenti i patrimoni destinati ad uno specifico affare

Si attesta che alla data di chiusura del bilancio non sussistono patrimoni destinati ad uno specifico affare di cui all'art. 10 del D.Lgs. 117/2017.

Operazioni realizzate con parti correlate

Ai fini di quanto disposto dalla normativa vigente, nel corso dell'esercizio non sono state effettuate operazioni con parti correlate.

Proposta di destinazione dell'avanzo o di copertura del disavanzo

Alla luce di quanto sopra esposto, l'Organo Amministrativo propone di destinare l'avanzo d'esercizio di Euro 1.502 al Fondo per le relazioni organizzazioni internazionali.

Prospetto illustrativo dei costi e dei proventi figurativi

In calce al rendiconto gestionale sono riportati i costi e proventi figurativi, opportunamente documentati, quale misurazione dei componenti economici dell'esercizio che non hanno manifestazione monetaria, ma la cui rilevazione si rende necessaria ai fini di una corretta rendicontazione

Categoria volontari	n.	Ore totali/anno	Retribuzione oraria lorda - Qualifica dei contratti collettivi di cui all'art. 51 d.lgs. 81/2015	Costo figurativo 2023
Socio Presidente	1	471	26,91	12.662
Totale	**1**	**471**	**26,91**	**12.662**
Socio Consigliere	1	626	25,53	15.985
Totale	**1**	**626**	**25,53**	**15.985**

Nel determinare il valore del costo figurativo del volontario si fa riferimento alla «retribuzione oraria lorda prevista per la corrispondente qualifica dei contratti collettivi di cui all'art. 51 del decreto legislativo 15 giugno 2015, n°81» così come previsto dal D.M 5.3.2020.
Nel determinare il valore dei proventi figurativi, non risultando facilmente individuabile, si è fatto riferimento ai relativi costi figurativi.

Descrizione e rendiconto specifico dell'attività di raccolta fondi

L'ente non ha svolto attività di raccolta fondi

Illustrazione dell'andamento economico e finanziario dell'ente e delle modalità di perseguimento delle finalità statutarie

Illustrazione della situazione dell'ente e dell'andamento della gestione.

Indicatori finanziari e non finanziari.

Per una migliore comprensione della situazione dell'ente e dell'andamento e del risultato della sua gestione, si forniscono i seguenti indicatori finanziari e non finanziari:

Costi di attività di interesse generale (€ 482.851) / costi complessivi (€ 484.398) = 99,68%
L'ente investe il 99,68% sulle attività portanti della struttura.

Costi di supporto generale (€ 1.547) / costi complessivi (€ 484.398) = 0,32%
L'attività della struttura pesa del 0,32% sull'attività istituzionale dell'ente.

Grado di dipendenza da Terzi:
Patrimonio Netto (€ 34.967) / Totale Debiti (€ 72.998) = 47,90%
L'ente è dipendente da fonti finanziarie di terzi

Equilibrio finanziario a breve termine:
Attivo corrente (€ 101.594) / Passivo corrente (€ 72.998) = 1,39

L'ente gode di un equilibrio finanziario a breve termine.

Evoluzione prevedibile della gestione e previsioni di mantenimento degli equilibri economici e finanziari

L'Organo Amministrativo ha verificato la sussistenza del postulato della "continuità aziendale", effettuando una valutazione prospettica della capacità dell'ente di continuare a svolgere la propria attività per un prevedibile arco temporale futuro, relativo a un periodo di almeno dodici mesi dalla data di riferimento del bilancio.
Tale valutazione è stata effettuata predisponendo un budget che dimostra che l'ente ha, almeno per i dodici mesi successivi alla data di riferimento del bilancio, le risorse sufficienti per svolgere la propria attività rispettando le obbligazioni assunte.

Commento

Signori Associati, Vi confermiamo che il presente bilancio, composto da stato patrimoniale, rendiconto gestionale e relazione di missione rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria dell'ente, nonché il risultato economico dell'esercizio e corrisponde alle scritture contabili. Vi invitiamo pertanto ad approvare il progetto di bilancio al 31/12/2023 unitamente con la proposta di destinazione del risultato d'esercizio, così come predisposto dall'Organo Amministrativo.
Il Bilancio è vero e reale e corrisponde alle scritture contabili
Grottaferrata (RM) 27/04/2024

Per il Consiglio Direttivo
Il Presidente
Dott. Marco Desalvo