

BI LANCIO DELL'ESERCIZIO SOCIALE

ANNO 2004

(Periodo dal 01/01/2004 al 31/12/2004)

- I° PARTE - Stato Patrimoniale
- II° PARTE - Rendiconto Gestionale
- III° PARTE - Relazione sulla Gestione e Nota Integrativa



PAX CHRISTI ITALIA - Movimento Cattolico Internazionale per la Pace

Sede Legale: Via Quintole per le Rose, 131 - 50029 Tavarnuzze (Fi)

Sede Operativa Mosaico di Pace : Via Petronelli, 6 - 70052 Bisceglie (Ba)

Cod. Fiscale 94060130484 - Part. IVA 02293100489

Rappresentante Legale: Mons. Tommaso Valentinetti - Vescovo di Termoli - Larino -

Il Presidente

Mons. Tommaso Valentinetti

Il Tesoriere

Luciano Ghirardello

I PARTE

LO STATO PATRIMONIALE

ATTIVITA'		PASSIVITA'	
descrizione	importo	descrizione	importo
A Crediti verso soci per quote da versare		A PATRIMONIO NETTO	€ 15.991,19
B Immobilizzazioni	€ 4.417,59	I Patrimonio libero	€ 15.991,19
I Immobilizzazioni immateriali	€ 1.962,56	1) Fondo di dotazione	€ 16.771,72
1) costi di impianto e ampliamenti		2) Risultato dell'esercizio	-€ 11.772,34
2) costi ricerca e sviluppo		3) Risultato anni precedenti	€ 10.991,81
3) utilizzazione delle opere dell'ingegno		4) Riserve statutarie	
4) concessioni, licenze, marchi e simili	€ 1.962,56	5) altre riserve	
5) avviamento		II Patrimonio vincolato	€ -
6) immobilizzazioni in corso		1) Fondi vincolati destinati da terzi	
7) altre immobilizzazioni		2) Fondi vincolati per decisioni organi istituzionali	
II Immobilizzazioni materiali	€ 2.093,55	3) Riserve vincolate	
1) macchine per ufficio	€ 1.636,64	B FONDI PER RISCHI E ONERI	€ -
2) terreni e fabbricati		1) fondo svalutazione crediti	
3) mobili e arredi	€ 456,91	2) altri fondi per rischi e oneri	
4) altri beni		TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO LAVORO SUBORDINATO	
5) altre immobilizzazioni		C	€ 12.703,58
III Immobilizzazioni finanziarie	€ 361,48	D DEBITI	€ 41.158,23
1) partecipazioni in imprese		1) titoli di solidarietà ex art. 29 d.lgs. 460/97	
2) crediti oltre l'esercizio		2) debiti v/campagna sudan	€ 9.235,60
3) titoli Banca etica	€ 361,48	3) debiti v/altri finanziatori	€ 3.666,87
C ATTIVO CIRCOLANTE	€ 65.435,41	4) debiti v/fornitori	€ 18.759,08
I Rimanenze	€ 3.659,76	5) debiti v/istituti previdenziali	€ 3.100,00
1) materie prime e di consumo		6) debiti v/erario	€ 1.359,79
2) prodotti finiti e merci	€ 3.659,76	7) debiti v/personale	€ 2.422,19
3) acconti		8) debiti v/IRAP	€ 2.614,70
II Crediti	€ 17.751,35	E RATEI E RISCOINTI PASSIVI	
1) crediti v/IVA	€ 4.008,77		
2) acconti d'imposta	€ 4.488,90		
3) crediti v/clienti	€ 4.716,80		
4) altri crediti	€ 4.536,88		
III attività finanziarie	€ -		
1) partecipazioni			
2) altri titoli			
IV disponibilità liquide	€ 44.024,30		

Pax Christi Italia - Bilancio Consuntivo 2004 - Assemblea Nazionale Napoli, 24 aprile 2005

1)	banca etica Pax christi	€	20.929,21		
2)	banca etica Campagna sudan	€	7.805,82		
3)	Banco Posta Pax christi	€	14.435,19		
4)	Banco Posta campagna sudan	€	802,78		
5)	denaro in cassa	€	51,30		
D RATEI E RISCONTI ATTIVI					
TOTALE ATTIVO		€	69.853,00	TOTALE PASSIVO	€ 69.853,00

II PARTE

IL RENDICONTO GESTIONALE

1)	Proventi Segreteria	€	117.530,76
1.1)	Adesioni	€	23.855,41
1.2)	Donazioni	€	37.792,71
1.3)	diritti d'autore	€	5.553,97
1.4)	competenze bancarie	€	30,30
1.5)	altri proventi	€	298,37
1.6)	contributi Casa per la Pace	€	50.000,00
2)	Oneri Segreteria	€	129.110,61
2.1)	spese bancarie	€	338,60
2.2)	acquisto libri	€	3.126,38
2.3)	viaggi e trasferte	€	6.515,79
2.4)	spese telefoniche	€	4.450,77
2.5)	spese postali e di spedizione	€	2.216,40
2.6)	spese di cancelleria	€	422,58
2.7)	consulenze professionali	€	4.031,99
2.8)	congressi e convegni	€	3.165,00
2.9)	oneri sociali per il personale - segreteria	€	8.315,94
	oneri sociali per il personale - casa per la pace	€	4.355,96
	acc. TFR - segreteria	€	326,03
	acc. TFR - casa per la pace	€	1.193,98
2.10)	spese di manutenzione	€	152,00
2.11)	quote associative	€	650,00
2.12)	spese tipografia	€	7.582,45
2.13)	acquisto beni inferiore a Euro 516,46	€	137,90
2.14)	servizi di raccolta fondi	€	233,27
2.15)	rimborso prestiti	€	13.033,02
2.16)	stipendi segreteria	€	32.473,82
	stipendi casa per la pace	€	14.856,57
2.17)	ammortamenti immobilizzazioni	€	2.883,58
2.18)	imposte varie	€	1.288,99
2.19)	contributo a Pax Christi Int.	€	9.467,34
2.20)	interessi passivi bancari	€	8,41
2.21)	altri costi	€	2,00
2.22)	sede s. callisto - affitto	€	439,40
2.23)	sede s. callisto - spese telefoniche	€	128,40
2.24)	sede s. callisto - altre spese	€	11,50
2.25)	IRAP	€	2.550,10
2.26)	sopravvenienze passive	€	4.752,44
	avanzo/disavanzo di gestione	-€	11.579,85
3)	proventi Mosaico di Pace	€	53.427,88
3.1)	abbonamenti Mosaico di Pace	€	47.307,39
3.2)	abbonamenti altre testate	€	5.542,07
3.3)	altri proventi di mosaico	€	578,42
4)	oneri mosaico di Pace	€	75.286,97
4.01)	spese bancarie	€	432,60
4.02)	acquisto libri	€	3.294,05
4.03)	viaggi e trasferte	€	840,59
4.04)	spese telefoniche	€	1.134,48

4.05	spese postali e di spedizione	€	4.909,19
4.06	spese di cancelleria	€	984,27
4.07	consulenze professionali	€	854,20
4.08	oneri sociali per il personale	€	5.768,78
	ACC. Tfr	€	2.126,85
4.09	spese di manutenzione	€	40,00
4.10	quote associative	€	180,00
4.11	spese tipografia	€	36.225,11
4.12	salari e stipendi	€	16.542,94
4.13	imposte varie	€	43,04
4.14	altri costi	€	51,97
4.15	affitto mosaico di pace	€	1.858,90
	avanzo/disavanzo di gestione	-€	21.859,09
5)	proventi attività proprie	€	77.062,16
5.01	contributi per org. Viaggi	€	55.665,00
5.02	contributi calendari	€	10.801,32
5.03	proventi da marcia della pace	€	4.365,88
5.04	proventi da punti pace	€	291,00
5.05	proventi bandiere della pace	€	200,00
5.06	proventi da quaderni e atti	€	897,00
5.07	rimanenze finali di quaderni e atti	€	3.659,76
5.08	proventi campagna ponti non muri	€	737,20
5.09	proventi campagna lampade	€	445,00
6)	oneri attività proprie	€	55.395,56
6.01	spese organizzazione viaggi	€	38.220,25
6.02	spese calendari	€	9.720,00
6.03	spese viaggio per marcia per la pace	€	2.365,43
6.04	spese viaggio per tavola per la pace	€	409,88
6.05	spese di tipografia per quaderni e atti	€	4.680,00
	avanzo di gestione	€	21.666,60
	risultato attività proprie del movimento	-€	11.772,34
7)	Proventi altre attività	€	23.131,65
4.1)	contributi campagna sudan	€	23.098,81
4,2)	interessi attivi su c/c	€	32,84
8)	Oneri altre attività	€	19.429,23
5.1)	spese bancarie c/c Campagna sudan	€	99,23
5.2)	rimborso spese	€	1.400,00
5.3)	quota progetto eco	€	1.000,00
5.4)	costi 2003 ACLI	€	8.000,00
5.5)	sostegno Campagna Sudan	€	8.930,00
	avanzo/disavanzo di gestione	€	3.702,42
	Risultato gestionale	-€	8.069,92

III° PARTE

RELAZIONE SULLA GESTIONE DELLE ATTIVITA' SVOLTE

Signore/i Associati,

il presente bilancio è redatto seguendo lo schema emanato dalla Commissione Studi del No Profit del "Consiglio Nazionale dei dottori commercialisti".

Vi rammento che nella II° Parte per rappresentare la nostra attività no profit viene utilizzata la nozione di "Onere" e "Provento" piuttosto che quella di costo e ricavo (legate allo scambio economico) o di entrata ed uscita (legate alle dinamiche finanziarie): pertanto la denominazione più indicata è quella di "Rendiconto gestionale", così come avviene per gli istituti non profit anglosassoni.

Nella redazione sono messe in evidenza gli **oneri e proventi** classificati secondo le nostre attività, e cioè:

- 1) Oneri e Proventi relativi al Movimento in generale
- 2) Oneri e Proventi relativi a Mosaico di Pace
- 3) Oneri e Proventi relativi alle altre Attività proprie del Movimento
- 4) Oneri e Proventi relativi alla campagna Sudan

IV PARTE

NOTA INTEGRATIVA AL BILANCIO

L'esercizio sociale (dal 01/01/2004 – al 31/12/2004) chiuso presenta un **disavanzo di euro 11.772,34**, che può essere coperto in parte dai risultati positivi degli anni precedenti, in parte rinviando ai risultati degli anni successivi.

Il disavanzo economico della **segreteria** è principalmente dovuto:

- all' aumento del costo del lavoro, dovuto alla modifica di contratto di lavoro ed alle ore lavorate (solo considerando gli stipendi l'aumento è stato da euro 22.630,55 nel 2003 a Euro 32.473,82 nel 2004)
- ad una diversa contabilizzazione delle voci, che da quest'anno prevede un criterio di pura competenza economica inserendo:
 - gli accantonamenti al Fondo TFR per il personale,
 - gli ammortamenti delle immobilizzazioni materiali,
 - la rilevazione delle imposte di esercizio 2004 da pagare entro giugno 2005.
- Ad un onere straordinario e imprevedibile legato al rimborso di un prestito precedentemente non inserito in bilancio di Euro 13.033,02.

Vi evidenzio ora alcune particolarità del 2004.

PER LA PARTE "STATO PATRIMONIALE"

ATTIVO:

- Tra le attività sono presenti i saldi dei conti correnti bancari e postali per gli importi presenti al 31/12/2004. (Rif. ATTIVO C/IV° Disponibilità liquide, righe 1-5)
- Le immobilizzazioni finanziarie (RIF ATTIVO B/III rigo 3) considerano la proprietà di n. 7 azioni di Banca Etica.
- I crediti sono indicati al valore di realizzo. (Rif. ATTIVO C/II° Crediti): tra i crediti si evidenzia il credito per IVA (imposta sul valore aggiunto) (Rif. ATTIVO C/II° rigo 1) accumulato nella gestione separata dell'attività editoriale, che verrà utilizzato in compensazione per il pagamento delle imposte e tasse annuali del movimento.
- Gli "altri crediti" (RIF. ATTIVO C/II) riguardano l'impegno della CEI di rimborsare le spese sostenute dalla Marcia per la pace 2004 e il contributo di un punto pace relativo all'anno 2004.
- Le rimanenze finali (RIF ATTIVO C/I rigo n.2) riguardano i quaderni in giacenza al 31/12/2004, valorizzati per prudenza con il criterio di costo.
- I mobili, le macchine d'ufficio e la testata di Mosaico di Pace sono indicati in bilancio al netto degli ammortamenti fiscali.

PASSIVO:

- Il fondo di dotazione (Rif. PASSIVO A/I 1) fondo di dotazione) è composto dalle quote versate dai soci fondatori e dalla capitalizzazione dei risultati di gestione degli anni precedenti

- Tra i debiti compaiono:
 - o i debiti verso fornitori per acquisti e prestazioni di servizi per tutte le attività di Pax Christi (RIF. PASSIVO D)
 - o i debiti verso il personale per il saldo degli stipendi del mese di dicembre (RIF. PASSIVO D)
 - o i debiti verso gli istituti previdenziali (INPS) per i dipendenti (RIF. PASSIVO D)
 - o i debiti per imposte da pagare all'Erario nel 2005 (RIF. PASSIVO D)
 - o il residuo dei prestiti ricevuti nel 2003 (RIF. PASSIVO D)

PER LA PARTE “RENDICONTO GESTIONALE”

Il rendiconto economico risulta suddiviso in categorie (segreteria, Mosaico, altre attività proprie e Campagna Sudan - che ci vede coinvolti condividendone le finalità, insieme a numerosi altre associazioni, e di cui noi abbiamo mantenuto l'impegno delle incombenze della gestione amministrativa non avendo queste personalità giuridica adeguata per tale gestione).

Per i Proventi :

Tra i proventi della Segreteria:

- o La voce 1.2 “donazioni” comprende le erogazioni liberali ricevute dal Movimento e le sottoscrizioni “4 anni”.
- o la voce 1.5 “altri proventi” rappresenta una prestazione offerta da Pax Christi all'Opera Galignani e gli abbuoni e sconti ottenuti .

Per gli oneri:

Tra gli oneri della segreteria:

- o le voci 2.9) e 4.8) elencano i contributi INPS a carico del movimento per i dipendenti e la quota di accantonamento al Fondo TFR.
- o La voce 2.15) rappresenta la parte del prestito concesso dalla Sig.ra Bonino restituita durante l'anno 2004 dal Movimento
- o la voce 2.17) misura la quota di ammortamento sulle immobilizzazioni di proprietà di Pax Christi
- o la voce 2.19) rileva il contributo versato a Pax Christi International.
- o la voce 2.26 “sopravvenienze passive” è una voce straordinaria legata alla rettifica contabile per conformare il bilancio 2003 alla nuova contabilità 2004 e corrisponde alla somma dei costi di competenza del 2003, pagati nel 2004 .