

FONDAZIONE TERRE DES HOMMES ITALIA

- O N L U S -

Sede in Milano - Via Boiardo, 6

NOTA INTEGRATIVA

STORIA ED ATTIVITÀ DELLA FONDAZIONE

Nel 1989 nasce, su iniziativa di un gruppo di professionisti, imprenditori ed esponenti della società civile, l'associazione Terre des Hommes Italia che si ispira al Movimento internazionale Terre des hommes fondato a Losanna (Svizzera) nel 1960 da Edmond Kaiser. Nel 1994 l'associazione diventa Fondazione. La Fondazione Terre des hommes Italia – ONLUS agisce in Italia ed in ambito internazionale, principalmente nei Paesi in via di sviluppo, per aiutare l'infanzia sofferente attraverso un impegno di solidarietà concreta, anche con interventi di sviluppo a medio termine e di emergenza ove necessario, che siano parimenti atti a contribuire al superamento delle condizioni di svantaggio e di sottosviluppo in cui versano le popolazioni di molti paesi del sud del mondo e per le quali l'infanzia sopporta il peso più grave ed ingiusto.

Tali interventi sono promossi e concordati con la partecipazione di Partners nazionali, sono dimensionati alle reali esigenze locali e quindi alla possibilità di autogestione e si sviluppano nel totale rispetto dei valori sociali, culturali e religiosi e della sovranità nazionale secondo i principi della Cooperazione internazionale definiti dalla Carta delle Nazioni Unite.

L'azione della Fondazione Terre des hommes Italia si esplica senza implicazione di ordine politico, razziale e confessionale, coordinando le proprie iniziative con altre istituzioni, pubbliche o private sia italiane che straniere aventi scopi analoghi o connessi al proprio.

I finanziamenti e i contributi di Terre des hommes Italia provengono da donatori privati (cittadini, imprese e altre istituzioni a carattere privato) e da donatori istituzionali (Commissione Europea, Agenzie delle Nazioni Unite, Governo Italiano e altri enti pubblici).

INFORMAZIONI CIRCA LE ESENZIONI FISCALI DI CUI BENEFICIA LA FONDAZIONE

La Fondazione beneficia, ai fini fiscali, delle norme di favore previste dal D. Lgs. 460/97 in materia di ONLUS. Ai sensi dell'art. 111 ter del D.P.R. 917/86 non è considerata attività commerciale quella effettuata dalla Fondazione nello svolgimento dell'attività istituzionale e quelle relative alle attività connesse. Ai fini IVA le prestazioni effettuate dalla Fondazione sono considerate escluse, non risulta detraibile l'imposta assolta sugli acquisti, la quale diviene in tal modo costo per la Fondazione stessa.

Le erogazioni liberali effettuate a favore della Fondazione sono deducibili ai sensi dell'art. 10, comma 1, lettera g del D.P.R. n. 917/1986 e successive modificazioni o detraibili ai sensi dell'art. 13 bis del suddetto D.P.R., se effettuate per il tramite di strumenti bancari o postali.

L'art. 1 comma 7 della L. R. 27/2001 (finanziaria regionale per il 2002) prevede che a decorrere dal 1° gennaio 2002 siano esentati dal pagamento dell'IRAP e della tassa automobilistica regionale i soggetti di cui all'art. 10 del decreto legislativo 460/1997, concernente la disciplina tributaria applicabile agli enti non commerciali ed alle ONLUS.

A seguito di tale provvedimento, conseguentemente, a decorre dall'anno 2002 la Fondazione non è più soggetta a tale imposta in quanto rientrante nella suddetta categoria.

STRUTTURA E CONTENUTO DEL BILANCIO

Il bilancio annuale della Fondazione Terre des hommes Italia - ONLUS è composto dallo stato patrimoniale, dal rendiconto della gestione e dalla presente Nota Integrativa. Il bilancio è inoltre accompagnato dal rapporto annuale del Consiglio Direttivo, nonché dalla sintesi dei progetti in corso nell'esercizio.

Il bilancio della Fondazione è redatto annualmente secondo principi di prudenza e nel pieno rispetto delle vigenti disposizioni di Legge ma derogando dalle indicazioni contenute nelle raccomandazioni per "le aziende non profit" approvate dal Consiglio Nazionale dei Dottori Commercialisti e degli Esperti Contabili.

Tuttavia, poiché lo statuto della Fondazione Terre des hommes Italia non prevede lo svolgimento – neppure in via strumentale – di alcuna attività commerciale per il conseguimento dei propri scopi istituzionali e, quindi, alcune impostazioni delle suddette raccomandazioni sono state opportunamente adattate alla realtà della Fondazione.

In particolare, si è ritenuto di classificare le quote dei contributi e delle sovvenzioni percepito che residuano a fine esercizio nella voce Debiti anziché nella voce Patrimonio come suggerito dai citati documenti, inserendo due voci specifiche del passivo che accolgono i "Residui vincolati alla realizzazione di programmi di intervento" ed i "Residui disponibili per attività istituzionali". Ad avviso del Consiglio di Amministrazione, infatti, tale classificazione riflette in modo più appropriato la natura ed il vincolo di tali fondi.

Come sempre pertanto il rendiconto gestionale chiude in pareggio.

Il Consiglio di Amministrazione ritiene dunque che l'attuale rappresentazione del bilancio al 31 dicembre 2018 rappresenti in maniera veritiera e corretta la situazione patrimoniale ed economica della Fondazione, rispettosa sia dei principi contabili che il suddetto documento ha inteso stabilire, sia, soprattutto, della chiarezza, precisione e trasparenza dovute a tutti coloro che la sostengono.

* * * * *

PRINCIPI CONTABILI E CRITERI DI VALUTAZIONE

Il Bilancio d'esercizio è stato predisposto applicando i medesimi criteri di valutazione e gli stessi principi contabili adottati nell'esercizio precedente. Per ogni voce dello stato patrimoniale e del rendiconto della gestione sono state riportate le corrispondenti voci dell'esercizio precedente ed ai fini di omogeneità, all'occorrenza, sono state riclassificate anche le corrispondenti voci dei periodi precedenti; ove non possibile, l'informativa finalizzata a consentire il confronto con i dati dell'esercizio precedente è stata fornita in nota integrativa. Per le voci più significative vengono di seguito esposti i criteri di valutazione e i principi contabili adottati.

Criteri di valutazione

Immobilizzazioni immateriali e materiali

Le immobilizzazioni materiali e immateriali sono contabilizzate al costo di acquisto al netto di ammortamenti determinati sulla base della presunta vita economica dei beni.

Qualora alla data della chiusura dell'esercizio le immobilizzazioni risultassero durevolmente di valore inferiore a quello determinato secondo il criterio del costo, le stesse sarebbero iscritte a tale minor valore.

Immobilizzazioni finanziarie

Nella voce immobilizzazioni finanziarie sono classificati i depositi cauzionali.

Crediti

I crediti sono esposti al presunto valore di realizzo.

Includono le quote di contributi o sovvenzioni già deliberati da terzi ma non ancora pervenuti alla Fondazione, iscritti alla voce "crediti verso diversi per residui finanziamenti deliberati".

I crediti verso altri includono, invece, gli importi delle erogazioni già fatte a terzi nell'ambito dei progetti in essere in attesa di rendiconto. Tali importi sono trasferiti a conto economico una volta sostenuta la spesa da rendicontare.

Disponibilità liquide

Le disponibilità liquide sono iscritte al loro valore numerario mentre le consistenze espresse in valuta estera sono tradotte al cambio di fine periodo al loro presumibile valore di realizzo.

Fondo di dotazione

Il fondo di dotazione rappresenta il patrimonio netto di pertinenza della Fondazione e comprende sia il Patrimonio di costituzione che le donazioni ricevute successivamente con vincolo di destinazione ad incremento del patrimonio stesso.

Fondo Trattamento di Fine Rapporto (T.F.R.)

Viene stanziato per coprire l'intera passività maturata nei confronti dei dipendenti in conformità alla legislazione vigente ed ai contratti di lavoro collettivi e integrativi aziendali.

Debiti

I debiti sono esposti al valore nominale.

Fra i debiti, alle voci "Residui vincolati alla realizzazione di programmi di intervento" e "Residui disponibili per attività istituzionali", sono classificati, in quanto impegnati per la realizzazione di progetti e/o per l'attività istituzionale, le quote dei contributi e delle sovvenzioni non ancora spese alla data di bilancio.

Ratei e Risconti

Nei ratei e i risconti sono iscritte quote di costi e proventi comuni a due o più esercizi, al fine di rispettare il principio della competenza temporale.

Entrate per contributi e spese per progetti

I contributi e le sovvenzioni ricevute da Organismi Internazionali, da Governi, da Enti, da Istituzioni Pubbliche e Private e da privati per il raggiungimento di obiettivi conformi agli scopi della Fondazione, vengono impiegati per i progetti approvati e sono contabilizzati nel Rendiconto della gestione, tra i Proventi, solo per la quota corrispondente ai progetti effettivamente realizzati nel periodo.

In contropartita, negli Oneri, vengono allocati, per pari importo, gli esborsi totalmente rendicontati per progetti approvati da Enti Finanziatori o finanziati direttamente dalla Fondazione mediante l'impiego di fondi disponibili.

Come già indicato precedentemente, l'ammontare dei contributi e delle sovvenzioni ricevute e non ancora spese al termine dell'esercizio sono classificati alle voci "Residui vincolati alla realizzazione di programmi di intervento" e "Residui disponibili per attività istituzionali", a seconda che si tratti di contributi finalizzati alla realizzazione di specifici progetti o contributi destinati al funzionamento della struttura, mentre eventuali esborsi non ancora rendicontati alla data di bilancio vengono evidenziati nell'Attivo dello Stato patrimoniale nella voce "Crediti Verso altri".

Avanzi/Disavanzi finali progetti finanziati

Al termine di ogni progetto, il saldo finale fra contributi e sovvenzioni effettivamente ricevuti dalla Fondazione e l'ammontare complessivo delle spese sostenute per la realizzazione dei progetti stessi viene indicato come "Avanzo", se positivo, o "Disavanzo", se negativo. Tali importi sono iscritti nel rendiconto della gestione dell'esercizio nel quale il progetto si conclude definitivamente.

Riconoscimento degli altri Ricavi/Costi e Proventi/Oneri

Comprendono i costi relativi ai Collaboratori di sede su progetti, le Spese funzionamento della struttura, gli Oneri promozionali e raccolta fondi, i Proventi/Oneri finanziari ed i Proventi/Oneri straordinari, e sono iscritti in base al principio della competenza temporale.

Quota e proventi raccolta fondi a copertura delle spese generali

I costi della struttura e degli oneri promozionali, evidenziati nel Rendiconto della gestione, sono coperti mediante corrispondente utilizzo del 20% della raccolta da privati per il finanziamento dei progetti di sostegno a distanza nei Paesi in Via di Sviluppo, dall'utilizzo dei fondi disponibili per attività istituzionali e degli avanzi finali dei progetti chiusi degli anni precedenti.

Imposte

Come indicato precedentemente, la Fondazione non è soggetta a IRAP.

Valori in valuta

Le attività e le passività in valuta estera, ad eccezione delle immobilizzazioni, sono iscritte ai cambi in vigore alla data in cui sono sorte ed allineate al tasso di cambio a pronti alla data di chiusura dell'esercizio. Gli utili e le perdite, che derivano dalla conversione dei crediti e dei debiti, sono rispettivamente accreditati e addebitati al Rendiconto gestionale quali "Utili e perdite su cambi". L'eventuale utile netto derivante dall'adeguamento ai cambi di fine esercizio delle poste in valuta concorre alla formazione del risultato d'esercizio e, in sede di approvazione del bilancio è iscritto, per la parte non assorbita dalla eventuale perdita d'esercizio, in una riserva di patrimonio netto.

Altre informazioni

La Fondazione ha in carico sedici dipendenti e si avvale inoltre dell'opera di diversi collaboratori esterni e di volontari.

Gli importi indicati nella presente nota integrativa sono espressi in unità di Euro.

ATTIVO

Immobilizzazioni immateriali, materiali e relativi ammortamenti

Cespiti	Anno di acquisto	Costo residuo iniziale	Costo acquisto	Ammortamento	Plus/Minusvalenze	Valori in bilancio
<u>B I - Immobilizzazioni Immateriali</u>						
- Immobilizzazioni in corso	2016	1.830				1.830
	2017	6.100				6.100
	2018		6.100			6.100
		-----				-----
Totale Immobilizzazioni immateriali		7.930	6.100	0	0	14.030
		-----	-----	-----	-----	-----
<u>B II - Immobilizzazioni materiali</u>						
- Attrezzature e impianti	1995/2012	0				0
	2017	437		437		0
		-----		-----		-----
Totale attrezzature e impianti		437	0	437	0	0
		-----	-----	-----	-----	-----
- Mobili e Arredi	1995/2016	1				1
	2017	366		366		0
	2018		1.692	846		846
		-----		-----		-----
- Macchine ufficio elettroniche	1994/2016	13			-1	12
	2017	672		672		0
	2018		1.250	625		625
		-----		-----		-----
Totale altri beni		1.052	2.942	2.509	-1	1.484
		-----	-----	-----	-----	-----
- Terreni e fabbricati	2013	540.589				540.589
	2014	77.725				77.725
	2015	60.614				60.614
	2016	10.945				10.945
	2018	17.388				17.388
		-----		-----		-----
Totale terreni e fabbricati		707.260	0	0	0	707.260
		-----	-----	-----	-----	-----
Totale Immobilizzazioni materiali		708.750	2.942	2.946	-1	708.745
		=====	=====	=====	=====	=====

Le immobilizzazioni materiali ed immateriali si riferiscono alle attrezzature e beni d'ufficio utilizzati nella normale gestione della Fondazione e sono prevalentemente ubicate presso la sede centrale di Milano Via Boiardo.

È proseguito nel corso dell'esercizio lo sviluppo del nuovo software di contabilità e rendicontazione progetti per le sedi locali iniziato nel 2016.

La voce B) I 2) "Immobilizzazioni in corso e acconti" pari ad Euro 14.030 si riferisce appunto all'acquisto e allo sviluppo di tale software, non entrato ancora pienamente in funzione nel corso dell'esercizio. Tale importo pertanto non è stato assoggettato ad ammortamento.

Le immobilizzazioni materiali ammontano complessivamente ad Euro 708.745 al netto degli ammortamenti, con un aumento rispetto al precedente esercizio di Euro 17.382 prevalentemente imputabile ad interventi strutturali sul fabbricato che ospita la sede sociale della Fondazione.

Sui fabbricati non viene effettuato l'ammortamento perché si ritiene ragionevolmente che il valore di realizzo al termine della vita utile sia superiore al valore netto contabile alla data di bilancio.

B III - Immobilizzazioni finanziarie

V o c i	31/12/2018	31/12/2017
1) Crediti		
- Depositi cauzionali		
* Telecom Italia	372	372
* altri	436	1.676
	-----	-----
	808	2.048
	-----	-----
	<u>808</u>	<u>2.048</u>
	=====	=====

Le immobilizzazioni finanziarie ammontano ad Euro 808 e sono rappresentate dai depositi cauzionali riferibili alla sede di Milano Via Boiardo e dalla cauzione versata al locatore per l'affitto di un'unità immobiliare in uso ad una collaboratrice di un progetto in Sicilia. La diminuzione di Euro 1.240 rispetto al precedente esercizio è interamente dovuto alla restituzione delle altre caparre delle unità immobiliari affittate per le collaboratrici dei precedenti progetti in Sicilia conclusi nell'anno.

C II - Crediti

V o c i	31/12/2018	31/12/2017
1) Crediti verso enti per residui finanziamenti	12.587.555	12.392.460
	-----	-----
2) Crediti verso altri		
* Crediti per erogazioni eseguite in attesa di rendiconto	4.123.248	2.730.559
* Crediti diversi	27.784	17.358
* Fornitori c/anticipi	2.522	0
	-----	-----
	4.153.553	2.747.917
	-----	-----
	16.741.108	15.140.377
	=====	=====

La voce "Crediti verso enti per residui finanziamenti deliberati" rappresenta i contributi o le sovvenzioni già deliberati dai soggetti terzi finanziatori ma non ancora pervenuti alla Fondazione. Tale voce è pari ad Euro 12.587.555 con un incremento rispetto al precedente esercizio di Euro 195.095.

La voce "Crediti per erogazioni eseguite in attesa di rendiconto" rappresenta la differenza tra i trasferimenti di fondi inviati all'estero per l'esecuzione dei progetti e le spese già rendicontate alla data di chiusura del bilancio. Tale voce è pari ad Euro 4.123.248 con un incremento rispetto al precedente esercizio di Euro 1.392.689.

La voce "Fornitori c/anticipi" comprende gli ammontari pagati ai fornitori di beni e servizi per i quali non è stata ancora ricevuta fattura al 31 dicembre 2018. In particolare, la voce riguarda l'acconto per la fornitura delle pareti di vetro per gli uffici amministrativi di sede.

Le tabelle che seguono mostrano la movimentazione dei crediti verso enti per residui finanziamenti deliberati e la composizione del saldo dei crediti per erogazioni eseguite in attesa di rendiconto.

CREDITI VERSO ENTI PER RESIDUI FINANZIAMENTI DELIBERATI

Descrizione	Apertura 01/01/18	Integr. az. Riduz. crediti Prog. anni	Crediti per Progetti 2018	Contributi finanziatori	Contrib. Tdh It	Altre contrib.	Minori/ Maggiori erogaz.	Avanzo/ Disavanzo	Sop. att/ pass.	Saldo 31/12/18
Bangladesh DCI-NSAPVD/2015/359-821	622.441			-244.345	-47.739	-194.490				135.867
Bangladesh MAE AID 010591	382.507			-176.197	-22.192	-983				183.136
Bangladesh Ambasciata svizzera n. 81049423	49.870			-44.944						4.926
Birmania FAO ICP/MYA/3505	16.940	8.338		-18.344			-6.811	-123		0
Birmania AICS 10942/IDH/MYANMAR	1.091.288			-418.461		-4.849				667.978
Birmania UNOPS-LIF I R 1.4/023/2014	19.399	120.189		-114.531			50.868		-50.868	25.057
Burkina EIDHR/2016/382-818	119.755			-86.811						32.944
Burkina DCI-HUM/2017/394-475			1.903.500	-649.646		-1.016				1.252.838
Burkina Idh Losanna (FED/2017/386- 731)	78.010			-31.754	-13.966					32.290
Burkina LVIA TF/2017/07	184.281			-85.616	-2.712					95.953
Burkina MAE AID 010132/IDH/HVO	-6.569					6.569				0
Burkina Cooperazione Monegasca CERMICOL	100.000			-70.000						30.000
Burkina UNICEF 2017	6.089						-6.089			0
Colombia UNICEF PRC COL/2018/035			108.876	-52.964						55.912
Costa d'Avorio Brassivoire (with Heineken Atrica Foundation)			157.091	-129.003						28.088
Costa d'Avorio MENEI (Min. Ed.) C2D-EF	113.408			-112.827						581
Mauritania ECHO- WF/BUD/2017/91028	119.000			-95.386		-25.000	-34.960	36.347		0
Mauritania ECHO- WF/BUD/2018/91010			1.205.000	-955.911						249.089
Giordania IDH DE "Reduction child Labour in Zarqa"			352.297							352.297
Giordania IDH DE "Improving mother and child health"			431.680	-241.569						190.111
Giordania AICS AID 10704/TdH/2016	44.303			-30.146			-21.198	7.041		0
Giordania PMM PHBWU/2017/1/J/M2/2018			465.376	-540.937		-17.448	93.009	0		0
Haiti MAECD Canada PSOP 16-151	388.880			-240.026						148.854
Haiti Prosolidar cod. 197	31.353			-31.353			-10.745	10.745		0
Haiti UNICEF "Renforcement SJM"	3.660						-3.718	58		0
"Right Courts for Children" Idh Losanna in Ungheria	6.934									6.934
Iraq Idh DE "Safe spaces for refugee children and youth"	1.300.914			-1.300.914			-7.284	7.284		0
Iraq Idh DE "Construction playgrounds for refugee children"			44.339	-44.339			805	-805		0
Iraq Tdh DE "Psychosocial support for children in Debaga"			46.776	-46.546			35	-265		0
Iraq Idh DE "Art and music for refugee children in Debaga"			15.300	-15.223			-77			0
Iraq AICS KRI/10739/06	12.038	14.939		-18.439				-8.538		0
Iraq OCHA IRQ- 17/3884/ST/P-E/INGO/5546	66.736			-65.620			-15.448	14.333		0
Iraq OCHA IRQ- 17/3884/R/P/INGO/7316	516						-11.180	10.664		0
Iraq OCHA IRQ- 18/3884/SA1/P/INGO/8382			330.687	-266.906						63.781
Iraq Idh NL Fase 3	22.803									22.803
Iraq Tdh NL Fase 4			230.500	-230.500			-10.394	10.394		0
Iraq PMM 2018			239.144	-227.736						11.408
Iraq UNICEF PD/2016/81	26.024			-25.662		-362				0
Iraq UNICEF PD/2017/40	98.508			-54.211			-91.594	47.297		0
Iraq UNICEF PD/2017/74	187.925			-182.780			-29.723	24.577		0
Iraq UNICEF PD/2017/112	42.846			-42.623			-2.223	2.000		0
Iraq UNICEF PD/2017/121	3.066			-8.407			5.835	-494		0
Iraq UNICEF PD/2018/9			243.351	-160.331						83.019
Iraq UNICEF PD/2018/21			9.140	-9.988			205	642		0
Iraq UNICEF PD/2018/22			115.982	-42.531						73.451
Iraq UNICEF PD/2018/30			948.534	-463.238						485.296
Iraq UNICEF PD/2018/86			331.490							331.490
Iraq UNICEF PD/2018/87			209.145							209.145
Iraq UNHCR IRQ01/2017/577						3.149	-956	-2.193		0
Iraq UNHCR IRQ01/2017/613	234.867	-47.567		-146.393			-73.150	32.243		0
Iraq UNHCR IRQ01/2018/628			1.041.532	-1.043.946			-66.173	68.587		0
Iraq UNHCR IRQ01/2018/665			391.290	-390.757		18.126				18.660
Italia "Voci di confine" (AID 11039/AMREF/IIA)	11.000			-1.125						9.875
Italia "Faro VII" vari donors (Ragusa e Ventimiglia)	45.000			-44.550					-450	0
Italia "Faro VIII" Fondation d'Harcourt			122.290	-122.102			-8.220	8.031		0
Italia "Faro VIII" vari donors (Ragusa)			142.150	-129.650			-12.139	12.139		12.500
Italia "Faro VIII" vari donors (Ventimiglia)			49.750	-44.000			-9.303	9.303		5.750
Italia Ministero degli Interni "FAMI PROG 1635"			999.417	-599.650						399.767
Italia Garante Infanzia "Azioni supporto Comune MI n. 24"			77.006							77.006
Libano Idh DE "Camp Education Lebanon I"			16.680	-15.904		-776				0
Libano Tdh DE "Improving educational opportunities"			467.722	-234.319		-23				233.380
Libano MAE AID 010578/TDH/LIB	555.589			-239.378	-35.760					280.451
Libano/Giordania AICS AID 10804/01/0 (AVSI capofila)	221.796			-177.437						44.359
Libano/Giordania AICS CS/10805/13	840.000			-252.000		-40				587.960
Libano/Giordania TF-MADAD/2016/T04.22	3.266.623			-1.630.393	-20.586	-334.758				1.280.886
Libano OCHA LEB-17/DDA-3604/LBN-2ND-RES/P/INGO	44					-24	-7.899	7.879		0
Libano UNICEF LEBA/PCA2017042/PD201801			391.044	-391.044			-22.605	22.605		0
Libano UNICEF LEBA/PCA2017042/PD201802			3.683.293	-2.243.670		-237				1.439.387
Libano UNICEF LEBA/PCA2017042/PD2018600			155.601	-38.958						116.643
Libano UNHCR LBN01/2017/345	8.388					25.178	-87.455	53.889		0
Libano UNICEF PCA/LEBA/2017/042 (Palestinian Camp	27.370						-82.138	54.769		0

CREDITI VERSO ENTI PER RESIDUI FINANZIAMENTI DELIBERATI (segue)

Descrizione	Apertura 01/01/18	Integraz. Riduz. crediti Prog. anni	Crediti per Progetti 2018	Contributi finanziatori	Contrib. Tdh It	Altre contrib.	Minori/ Maggiori erogaz.	Avanzo/ Disavanzo	Sop. att/ pass.	Saldo 31/12/18
Libano UNICEF PCA/LEBA/2017/042 (Child Protec	474.769			-319.845			-292.929	138.006		0
Libano UNRWA SER/017/2017	23.504	26.019		-42.889						6.634
Libano UNHCR DAF/2017/4251/000	436					3.225	-28.776	25.116		0
Libano UNHCR LBN01/2018/410			1.001.922	-1.001.922						0
Libano UNHCR LBN01/2018/432			517.623	-517.623						0
Libia AICS 11242/04 AID 11242			399.530	-199.765						199.765
Libia AICS 11242/04 AID 11573			249.955							249.955
Mauritania FED CRIS MR/FED/24285	125.000						-85.151	76.244		116.093
Mozambico MAE AID 0105/5/1DH/MOZ (with CCS)	395.619			-158.864		-88.724				148.031
Mozambico AICS AID 011518/1DH/MOZ			1.680.478	-557.027		-18				1.123.433
Nicaragua CSO-LA/2018/402-739			1.231.591	-510.839						720.753
Palestina ENI/2015/359-883	558.882			-398.734	-10.035					150.114
Palestina AICS 10910/OXFAMITA/AREAC/1 1 (OXF	88.521			-88.451			-11.166	11.096		0
Siria AICS CS/10803/G1 AID 010803	81.285			-81.245					-40	0
Siria OCHA DDA-3558/SA/F-SA/INGO/2512	-5.928					5.928				0
Siria OCHA DDA-3558/SA/F-SA/INGO/4282	142.745									142.745
Siria OCHA DDA-3558/SA/P/INGO/4311						55.829	-68.789	12.960		0
Siria OCHA DDA-3558/SA/P/INGO/10636			241.983							241.983
Siria Tdh NL Fase 3	-70.818					70.818				0
Siria Tdh NL " Aleppo" SY004	10.000			-10.000						0
Siria Tdh NL Fase 4 (SJR4)			743.889	-706.695						37.194
Siria Tdh NL Fase 6 (Est Ghouta)			44.254							44.254
Siria UNICEF 2017 Nutrition	86.931			-77.009						9.922
Siria UNHCR SYR01/2018/385			53.363	-56.956		3.594				0
Zimbabwe AICS "CROPS 4 Food" AID 11297 (CESVI c.)			183.983	-91.992						91.992
Zimbabwe AICS "CROPS" AID 10862 (CESVI capof	96.632			-80.990						15.642
Zimbabwe Tdh NL Fase 2	37.105			-27.932						9.173
Zimbabwe UNHCR ZWE01/2017/48							-57.161	57.161		0
Zimbabwe UNHCR ZWE01/2018/51			1.074.936	-1.074.936						0
Zimbabwe UNHCR ZWE01/2018/53	0		7.574	-7.574						0
Zimbabwe Ambasciata americana 2017	4.174			-4.177			3	0		0
	12.392.460	121.918	22.357.064	-21.337.504	-152.990	-476.334	-1.014.692	748.992	-51.358	#####

Le "Integrazioni/ Riduzioni crediti per progetti anni precedenti" rappresentano revisioni contrattuali del budget di progetti approvati in anni precedenti che comportano un aumento o una diminuzione delle quote di contributi o sovvenzioni dovute da parte degli enti terzi finanziatori e non ancora pervenute alla Fondazione.

I "Contributi finanziatori" rappresentano i contributi e le sovvenzioni ricevuti nel corso dell'esercizio da Organismi Internazionali, da Governi, da Enti e da Istituzioni pubbliche e private per il finanziamento di progetti nei Paesi in Via di Sviluppo.

Le "Contribuzioni Tdh It" rappresentano le quote di contributi erogate da Terre des hommes Italia per il cofinanziamento dei progetti nei Paesi in Via di Sviluppo.

Le "Altre contribuzioni" rappresentano le quote di contributi erogate da altri soggetti per il cofinanziamento dei progetti nei Paesi in Via di Sviluppo.

Le "Minori/ Maggiori erogazioni" rappresentano la differenza tra il budget di progetto approvato in sede contrattuale e le spese effettivamente sostenute nel corso dell'esercizio.

Gli "Avanzi/ Disavanzi" su progetti rappresentano la differenza positiva/negativa tra le spese rendicontate e approvate dal finanziatore (comprehensive di una percentuale forfetaria riconosciuta a titolo di copertura spese generali) e le spese effettivamente sostenute per progetti chiusi nel corso dell'esercizio.

Le sopravvenienze attive/passive su progetti rappresentano le rettifiche degli avanzi/disavanzi di progetti chiusi negli esercizi precedenti. Tali valori sono presenti nella voce oneri straordinari del rendiconto della gestione.

CREDITI PER EROGAZIONI ESEGUITE IN ATTESA DI RENDICONTO

Sostegno a distanza Bangladesh - Delegazione	469	5.414
Sostegno a distanza Bangladesh - Aparajeyo	6.781	582
Sostegno a distanza Bangladesh - Kurigram	6.049	5.587
Sostegno a distanza Bangladesh - Arban	-2.566	1.995
Progetto Bangladesh DCI-NSAPVD/2015/359-821	157.579	76.776
Progetto MAE Bangladesh AID 010591/TDH/BGD	9.287	29.490
Prog. Bangladesh Ambasciata svizzera n. 81049423	32.798	27.365
Progetto FAO Birmania ICP/MYA/3505	0	4.339
Progetto AICS Birmania 10942/TDH/MYANMAR	154.340	179.724
Progetto UNOPS-LIF I Birmania R 1.4/023/2014	37.133	34.625
Progetto Burkina EIDHR/2016/382-818	65.173	101.016
Progetto Burkina DCI-HUM/2017/394-475	104.028	
Delegazione Burkina	40.439	8.631
Progetto Burkina Tdh Losanna (FED/2017/386-731)	29.843	37.430
Progetto Burkina LVIA I F/2017/07	61.404	27.666
Progetto Burkina Cooperazione Monegasca CERMICOL	77.211	32.731
Progetto Burkina UNICEF 2017	0	14.711
SAD Colombia Delegazione	62.413	3.535
Progetto C. Avorio MENE I (Min. Ed.) C2D-EF	1.435	1.231
Progetto C. Avorio ECHO/-WF/BUD/2016/91103	0	90
Progetto Mauritania ECHO/-WF/BUD/2017/91028	0	40.096
Progetto Mauritania ECHO/-WF/BUD/2018/91010	58.915	
Sostegno a distanza Ecuador - Delegazione	40.942	24.765
Progetto Giordania I dh DE "Improving mother and child health"	80.310	
Progetto AICS Giordania AID 10704/TdH/2016	647	24.558
Progetto PMM Giordania PHBWU/2017/1/J/M1	2.005	2.005
Progetto Haiti MAECD Canada PSOP 16-151	65.037	49.802
Progetto Prosolidar Haiti cod. 197	0	15.597
Progetto UNICEF Haiti "Renforcement SJM"	0	24.737
Delegazione Iraq	10.031	23.716
Prog. Iraq I dh DE "Safe spaces for refugee children and youth"	31.210	18.684
Progetto AICS Iraq KRI/10739/06	0	32.961
Progetto OCHA Iraq IRQ-17/3884/ST/P-E/INGO/5546	0	16.888
Progetto OCHA Iraq IRQ-17/3884/R/P/INGO/7316	10.502	90.126
Progetto OCHA Iraq IRQ-18/3884/SA1/P-E/INGO/8382	-20.658	
Prog. Iraq Tdh NL Fase 4 (IRQJR4)	12.149	
Progetto PMM Iraq 2018	1.322	
Progetto Iraq UNICEF PD/2016/81	0	63.863
Progetto Iraq UNICEF PD/2016/86	0	249
Progetto Iraq UNICEF PD/2017/40	0	24.902
Progetto Iraq UNICEF PD/2017/74	0	61.316
Progetto Iraq UNICEF PD/2017/112	0	17.558
Progetto Iraq UNICEF PD/2018/9	12.208	
Progetto Iraq UNICEF PD/2018/22	3.694	
Progetto Iraq UNICEF PD/2018/30	-150.357	
Progetto UNHCR Iraq IRQ01/2017/578	0	6.591

Descrizione	Saldo 31/12/18	Saldo 31/12/17
Progetto UNHCR Iraq IRQ01/2017/613	0	3.447
Progetto UNHCR Iraq IRQ01/2018/628	-17.476	
Progetto UNHCR Iraq IRQ01/2018/665	65.161	
Progetto Italia "Faro VII" vari donors (Ragusa e Ventimiglia)	0	13
Progetto Italia "Faro V" Fondation d'Harcourt (Siracusa)	0	287
Progetto Italia "Faro V" IF IDH (Ragusa)	0	360
Progetto Italia Ministero degli Interni "FAMI PROG-1635"	34.476	
Delegazione Libano	387.530	274.203
Prog. Libano Tdh DE "Improving educational opportunities"	45.993	
Progetto MAE Libano AID 010578/IDH/LIB	3.709	15.618
Progetto AICS Libano/Giordania AID 10804/01/0 (AVSI capotila)	14.119	164.912
Progetto AICS Libano/Giordania CS/10805/13	7.854	23.807
Progetto Libano/Giordania TF-MADAD/2016/T04.22	170.176	105.475
Progetto OCHA Libano LEB-17/DDA-3604/LBN-2ND-RES/P/INGO/7623	0	-3
Progetto UNICEF Libano LEBA/PCA2017042/PD201801	25.584	
Progetto UNICEF Libano LEBA/PCA2017042/PD201802	1.023.925	
Progetto UNICEF Libano LEBA/PCA2017042/PD2018600	254	
Progetto UNHCR Libano LBN01/2017/345	0	145.056
Progetto UNICEF Libano PCA/LEBA/2015/55-1/PD201603	0	7.067
Progetto UNICEF Libano PCA/LEBA/2017/042 (Palestinian Camp)	0	136.719
Progetto UNICEF Libano PCA/LEBA/2017/042 (Child Protection)	0	129.648
Progetto UNRWA Libano SER/017/2017	21.829	9.169
Progetto UNHCR Libano DAFI/2017/4251/000	0	94.695
Progetto UNHCR Libano LBN01/2018/410	103.568	
Progetto UNHCR Libano LBN01/2018/432	81.279	
Progetto AICS Libia/11242/04 AID 11242	-2.758	
Progetto FED Mauritania CRIS MR/FED/24285	8.656	11.581
Progetto MAE Mozambico AID 010575/IDH/MOZ (with CCS)	4.811	27.264
Progetto AICS Mozambico AID 11518/IDH/MOZ	-29.321	
Progetto Nepal AGIRE 2	3.676	3.676
Sostegno a distanza Nicaragua - Delegazione	44.405	35.435
Progetto Palestina ENPI/2012/296-210	65	65
Progetto Palestina ENI/2015/359-883	50.145	48.641
Progetto AICS Palestina 10910/OXF-AMIIA/AREAC/11 (Oxtam capotila)	0	17.477
Sostegno a distanza Perù - Delegazione	7.924	7.418
Progetto Sad Perù Yanapanakusun	0	0
Sostegno a distanza Birmania	169.487	36.536
Sostegno a distanza Costa d'Avorio	91.163	62.314
Sostegno a distanza Giordania	21.848	13.776
Sostegno a distanza Haiti	13.464	3.838
Sostegno a distanza Mauritania	74.525	35.820
Sostegno a distanza Mozambico	0	346
Sostegno a distanza Namibia	0	3.164
Sostegno a distanza Palestina	12.475	1.516
Sostegno a distanza Saharawi	140	140
Sostegno a distanza Siria	155.804	41.438
Sostegno a distanza Zimbabwe	1.814	3.729
Progetto AICS Siria CS/10803/G1 AID 010803	0	3.612
Progetto OCHA Siria DDA-3558/SA/FSA/INGO/2512	0	89
Progetto OCHA Siria DDA-3558/SA/FSA/INGO/4282	1.074	99
Progetto OCHA Siria DDA-3558/SA/FSA/INGO/4311	0	2.799
Progetto Siria Tdh NL Fase 2	0	166
Progetto Siria Tdh NL Fase 3	0	2.005
Progetto Siria Tdh NL "Aleppo" SY004	2.564	8.229
Progetto Siria Tdh NL Fase 4 (SJR4)	195.329	
Progetto Siria Tdh NL Fase 5 (Est Ghouta)	1.773	
Progetto UNICEF Siria PCA/2014/21	663	663
Progetto UNICEF Siria 2017 Nutrition	5.144	11.012
Progetto UNHCR Siria SYR01/2018/385	16.148	
Progetto AICS Zimbabwe "CROPS" AID 10862 (CESVI capotila)	1.946	10.172
Progetto Zimbabwe Tdh NL Fase 2	0	3.471
Progetto UNHCR Zimbabwe ZWE01/2017/48	0	82.937
Progetto UNHCR Zimbabwe ZWE01/2018/51	300.528	
Progetto Zimbabwe Ambasciata americana 2017	0	9.307
	4.123.248	2.730.559

C IV - Disponibilità liquide

V o c i	31/12/2018	31/12/2017
1) Depositi bancari e postali		
* UBI Banca (ex Pop. Comm. & Industria) c/c	1.346	32.753
* Banca Monte dei Paschi di Siena c/c	1.291.624	571.745
* Unicredit Banca	271.575	1.386.876
* Banca BNL	0	0
* C/c postali	432.574	338.766
* PayPal	94.856	78.287
	-----	-----
	2.091.976	2.408.427
	-----	-----
2) Denaro e valori in cassa		
* Cassa contanti	5.069	3.200
* Cassa valuta	1.910	1.949
	-----	-----
	6.979	5.149
	-----	-----
	2.098.955	2.413.576
	=====	=====

Nella voce "Depositi bancari e postali" sono ricompresi conti correnti specificatamente dedicati ad accogliere i versamenti dei privati relativi al Sostegno a Distanza.

D - Ratei e risconti

V o c i	31/12/2018	31/12/2017
1) Ratei attivi	-	-
2) Risconti attivi		
* Canoni fotocopiatrici competenza 2019	1.388	1.334
* Canoni vari competenza 2019	31.006	36.577
	-----	-----
	32.393	37.912
	=====	=====

PASSIVO

A - Patrimonio Netto

V o c i	31/12/2018	31/12/2017
Patrimonio di costituzione	51.646	51.646
Donazioni ricevute in conto patrimonio	382.405	382.405
	-----	-----
	434.051	434.051
	=====	=====

Nel corso del periodo non si sono avute movimentazioni di patrimonio netto, in quanto nessuna donazione è stata vincolata, né si è reso necessario attingere dalle riserve di patrimonio per la copertura del risultato di gestione.

C - T.F.R. Lavoro subordinato

V o c i	31/12/2018	31/12/2017
T.F.R. all'inizio dell'esercizio	250.840	209.779
Utilizzi per cessazione rapporti/anticipazioni		-2.064
Accantonamenti dell'esercizio	45.050	43.125
	-----	-----
	295.890	250.840
	=====	=====

La voce raccoglie lo stanziamento della quota di TFR spettante agli aventi diritto. Al 31 dicembre 2018 risultavano in essere sedici rapporti di lavoro dipendente, senza alcuna variazione rispetto all'anno precedente.

A seguito dell'entrata in vigore della Legge n. 296 del 27 dicembre 2006 (cd. Legge Finanziaria 2007), si precisa che quindici dipendenti su sedici hanno optato per lasciare il TFR presso la Fondazione in quanto sono meno di 50.

D1 - D2 - Movimentazione residui vincolati e residui disponibili

Descrizione	Fondi vincolati progetti (A)	Fondi vincolati SAD (B)	Residui vincolati alla realizzaz. programmi intervento (C)=(A)+(B)	Fondi disponibili da raccolta istituzionale (D)	Totale (C)+(D)
Apertura (01/01/18)	16.018.705	923.223	16.941.928	42.830	16.984.757
Integrazioni/riduzioni impegni per progetti finanziati	121.918		121.918		121.918
Minori/maggiori erogazioni per realizzaz. prog.	-1.014.692		-1.014.692		-1.014.692
Raccolta da privati (nazionale+ loco)		2.345.252	2.345.252	1.392.374	3.737.626
Raccolta per progetti finanziati	22.357.064		22.357.064		22.357.064
Fondi vincolati SAD per cofinanz. prog.		-152.990	-152.990		-152.990
Erogazioni	-20.277.257	-1.733.810	-22.011.067		-22.011.067
Copertura spese generali		-443.198	-443.198	-1.326.721	-1.769.918
Chiusura (31/12/18)	17.205.738	938.477	18.144.215	108.483	18.252.698

Si fornisce di seguito una descrizione delle colonne e delle righe indicate nella tabella:

- la colonna "Fondi vincolati progetti" fa riferimento a contributi e sovvenzioni raccolti da Organismi Internazionali, da Governi, da Enti e da Istituzioni pubbliche e private per il finanziamento di progetti nei Paesi in Via di Sviluppo;
- la colonna "Fondi vincolati SAD" fa riferimento alla raccolta da privati per il finanziamento dei progetti di sostegno a distanza nei Paesi in Via di Sviluppo;
- la colonna "Fondi disponibili da raccolta istituzionale" fa riferimento alla raccolta per la quale il donatore non indica un progetto specifico;
- la riga "Apertura" fa riferimento al saldo iniziale dei fondi di cui sopra;
- la riga "Integrazioni/ riduzioni impegni per progetti finanziati" rappresenta l'incremento/ decremento dei fondi vincolati dei progetti a seguito di revisioni contrattuali di budget di progetti approvati in anni precedenti comportanti un aumento/ diminuzione delle quote di contributi dovute da parte degli enti terzi finanziatori.
- la riga "Minori/ maggiori erogazioni per realizzazione programmi" rappresenta la differenza tra il budget di progetto approvato in sede contrattuale e le spese effettivamente sostenute nel corso dell'esercizio;
- la riga "Raccolta da privati" rappresenta le donazioni ricevute in Italia e in loco da privati nel corso del 2018 di cui l'80% ca. - al netto della raccolta destinata all'attività istituzionale (Euro 1.392.374) - è stato destinato per la realizzazione dei progetti e del sostegno a distanza (Euro 1.902.055) e il rimanente 20% ca. è stato destinato a copertura delle spese generali (Euro 443.198);

- la riga "Raccolta per progetti finanziati" rappresenta sia i contributi a carico dei finanziatori, istituzionali e privati, sia i contributi a carico di Terre des hommes previsti contrattualmente;
- la riga "Fondi vincolati SAD per cofinanziamento progetti" evidenzia gli ammontari dei fondi che sono stati destinati al cofinanziamento dei progetti da parte di Terre des hommes Italia;
- la riga "Erogazioni" rappresenta i decrementi dei fondi per copertura delle spese per progetti sostenute nel corso dell'esercizio. In particolare, le erogazioni sono state pari a 20.277.257 Euro relativamente ai progetti finanziati e/o cofinanziati e a 1.733.810 Euro relativamente ai progetti di Sostegno a Distanza;
- la riga "Copertura spese generali" evidenzia gli ammontari dei fondi che sono stati destinati a coprire le spese di funzionamento.

Esponiamo di seguito due tabelle in cui viene evidenziato, per ogni singolo progetto in essere, l'importo di finanziamento già utilizzato e l'importo ancora disponibile per la spesa.

Dettaglio raccolta, impieghi e residui per interventi futuri

Descrizione	Raccolta + impegni 2018 + residui 2017	Integrazioni/ Riduzioni impegni	Minori/mag- giori erogazioni per	Realizzaz. Programmi (Q)	Residui da impegnare (Y)	Avanzo/Disav- anzo finale
PROGETTI 2018						
- Burkina DCI-HUM/2017/394-475	1.903.500			-265.171	1.638.329	
- Colombia UNICEF PRC COL/2018/035	108.876				108.876	
- C. Avorio Brassivoire (with Heineken Africa Foundation)	157.091			-123.561	33.530	
- Mauritania ECHO/-WF/BUD/2018/91010	1.205.000			-335.715	869.285	
- Giordania Tdh DE "Reduction child labour in Zarqa"	352.297				352.297	
- Giordania Tdh DE "Improving mother and child health"	431.680			-175.186	256.494	
- Giordania PMM PHBWU/2017/1/J/M2/2018 (*)	465.376		93.009	-558.385	0	0
- Iraq Tdh DE "Construction of play grounds refugee children"	44.339		805	-45.144	0	-805
- Iraq Tdh DE "Psychosocial support for children in Debag"	46.776		35	-46.811	0	-265
- Iraq Tdh DE "Art and music for children in Debag" (*)	15.300		-77	-15.223	0	
- Iraq OCHA IRQ-18/3884/SA1/P-E/INGO/8382	330.687			-314.838	15.849	
- Iraq Tdh NL Fase 4 (*)	230.500		-10.394	-220.106	0	10.394
- Iraq PMM 2018	239.144			-234.488	4.656	
- Iraq UNICEF PD/2018/9	243.351			-141.808	101.543	
- Iraq UNICEF PD/2018/21 (*)	9.140		205	-9.346	0	642
- Iraq UNICEF PD/2018/22	115.982			-63.334	52.648	
- Iraq UNICEF PD/2018/30	948.534			-812.627	135.907	
- Iraq UNICEF PD/2018/86	331.490				331.490	
- Iraq UNICEF PD/2018/87	209.145				209.145	
- Iraq UNHCR IRQ01/2018/628	1.041.532		-66.173	-971.493	3.866	68.587
- Iraq UNHCR IRQ01/2018/665	391.290			-357.190	34.100	
- Italia "Faro VIII" Fondation d'Harcourt (Catania) (*)	122.290		-8.220	-114.070	0	8.031
- Italia "Faro VIII" vari donors (Ragusa) (*)	142.150		-12.139	-130.011	0	12.139
- Italia "Faro VIII" vari donors (Ventimiglia) (*)	49.750		-9.303	-40.447	0	9.303
- Italia Ministero degli Interni "FAMI PROG-1635"	999.417			-282.958	716.459	
- Italia Comune Milano "Garante Infanzia-Azioni supporto" n	77.006			-40.635	36.371	
- Libano Tdh DE "Camp Education Lebanon I" (*)	16.680			-16.680	0	
- Libano Tdh DE "Improving educational opportunities"	467.722			-196.350	271.372	
- Libano UNICEF LEBA/PCA2017042/PD201801 (*)	391.044		-22.605	-368.439	0	22.605
- Libano UNICEF LEBA/PCA2017042/PD201802	3.683.293			-1.382.751	2.300.542	
- Libano UNICEF LEBA/PCA2017042/PD2018600	155.601			-38.704	116.897	
- Libano UNHCR LBN01/2018/410	1.001.922			-908.674	93.248	
- Libano UNHCR LBN01/2018/432	517.623			-483.099	34.524	
- Libia AICS AID 11242/04	399.530			-82.242	317.289	
- Libia AICS AID 11573	249.955			-6.401	243.554	
- Mozambico AICS AID 11518/TDH/MOZ	1.680.478			-277.731	1.402.746	
- Nicaragua CSO-LA/2018/402-739	1.231.591				1.231.591	
- Siria OCHA DDA-3558/SA/P/INGO/10636	241.983				241.983	
- Siria Tdh NL Fase 4 (SJR4)	743.889			-441.900	301.989	
- Siria Tdh NL Fase 6 (Est Ghouta)	44.254			-40.205	4.049	
- Siria UNHCR SYR01/2018/385	53.363			-40.036	13.327	
- Zimbabwe AICS "CROPS 4 food" AID 11297 (CESVI cap)	183.983			-1.738	182.245	
- Zimbabwe UNHCR ZWE01/2018/51	1.074.936			-741.087	333.849	
- Zimbabwe UNHCR ZWE01/2018/53 (*)	7.574			-7.574	0	
	22.357.064	0	-34.855	-10.332.157	11.990.051	130.631
PROGETTI ESERCIZI PRECEDENTI						
- Bangladesh DCI-NSAPVD/2015/359-821	846.407			-491.650	354.757	
- Bangladesh MAE 010591/TDH/BGD	355.652			-281.509	74.143	
- Bangladesh Ambasciata svizzera n. 81049423	77.235			-39.511	37.724	
- Birmania FAO TCP/MYA/3505 (*)	8.710	8.338	-6.811	-10.237	0	-123
- Birmania AICS 10942/TDH/MYANMAR	1.264.045			-388.928	875.117	
- Birmania UNOPS-LIFT R 1.4/023/2014	0	120.189	50.868	-171.057	0	
- Burkina EIDHR/2016/382-818	221.694			-141.653	80.041	
- Burkina Tdh Losanna (FED/2017/386-731)	119.724			-39.341	80.383	
- Burkina LVIA TF/2017/07	214.815			-54.248	160.567	
- Burkina Cooperazione Monegasca CERMICOL	101.984			-53.983	48.001	
- Burkina UNICEF 2017 (*)	20.800		-6.089	-14.711	0	
- C. Avorio MENET	142.278			-103.825	38.453	
- Mauritania ECHO/-WF/BUD/2017/91028 (*)	217.920		-34.960	-182.960	0	36.347
- Giordania AICS AID 10704/TdH/2016 (*)	55.083		-21.198	-33.886	0	7.041
- Haiti MAECD Canada PSOP 16-151	413.326			-283.243	130.083	
- Haiti Prosolidar cod. 197 (*)	28.237		-10.745	-17.492	0	10.745
- Haiti UNICEF "Renforcement SJM" (*)	28.267		-3.718	-24.549	0	58
- Iraq Tdh DE "Safe spaces for refugee children and youth"	1.300.860		-7.284	-1.293.575	0	7.284

Dettaglio raccolta, impieghi e residui per interventi futuri (segue)

Descrizione	Raccolta + impegni 2018 + residui 2017	Integrazioni/ Riduzioni impegni	Minori/mag giori erogazioni	Realizzaz. Programmi (Q)	Residui da impegnare (Y)	Avanzo/Disav anzo finale
- Iraq AICS KRI/10739/06 (*)	0	14.939		-14.939	0	-8.538
- Iraq OCHA IRQ-17/3884/ST/P-E/INGO/5546 (*)	94.647		-15.448	-79.200	0	14.333
- Iraq OCHA IRQ-17/3884/R/P/INGO/7316 (*)	85.699		-11.180	-74.520	0	10.664
- Iraq UNICEF PD/2017/40 (*)	110.270		-91.594	-18.675	0	47.297
- Iraq UNICEF PD/2017/74 (*)	181.023		-29.723	-151.042	258	24.577
- Iraq UNICEF PD/2017/112 (*)	60.325		-2.223	-58.102	0	2.000
- Iraq UNICEF PD/2017/121 (*)	0		5.835	-5.835	0	-494
- Iraq UNHCR IRQ01/2017/577 (*)	0		-956	956	0	-2.193
- Iraq UNHCR IRQ01/2017/613 (*)	221.031	-47.567	-73.150	-100.313	0	32.243
- Italia "Voci di confine" (AID 11039/AMREF/ITA)	11.329			-3.399	7.930	
- Italia "Inclusione soc. migranti" Intesa S. Paolo	93.750			-8.946	84.804	
- Libano MAE AID 010578/TDH/LIB	656.308			-317.870	338.438	
- Libano/Giordania AICS AID 10804/01/0 (AVSI capofila)	356.798			-327.949	28.849	
- Libano/Giordania AICS CS/10805/13	812.592			-758.802	53.790	
- Libano/Giordania TF-MADAD/2016/T04.22	4.056.710			-2.479.155	1.577.555	
- Libano OCHA LEB-17/DDA-3604/LBN-2ND-RES/P/ING	128.943		-7.899	-121.044	0	7.879
- Libano UNHCR LBN01/2017/345 (*)	127.295		-87.455	-39.840	0	53.889
- Libano UNICEF PCA/LEBA/2017/042 (Palestinian Can	91.590		-82.138	-9.452	0	54.769
- Libano UNICEF PCA/LEBA/2017/042 (Child Protection	310.318		-292.929	-17.389	0	138.006
- Libano UNRWA SER/017/2017	6.215	26.019		-30.229	2.005	
- Libano UNHCR DAFI/2017/4251/000 (*)	30.019		-28.776	-1.243	0	25.116
- Mauritania FED CRIS MR/FED/24285 (*)	340.289		-85.151	-255.137	0	76.244
- Mozambico MAE AID 010575/TDH/MOZ	489.475			-262.758	226.717	
- Palestina ENI/2015/359-883	849.251			-408.026	441.225	
- Palestina AICS 10910/OXFAMITA/AREAC/11 (Oxfam	99.511		-11.166	-88.345	0	11.096
- Siria OCHA DDA-3558/SA/FSA/INGO/4282	742.834			-286.130	456.705	
- Siria OCHA DDA-3558/SA/P/INGO/4311	145.944		-68.789	-77.155	0	12.960
- Siria Tdh NL "Aleppo" SY004	86.854			-47.931	38.923	
- Siria UNICEF 2017 Nutrition	83.363			-68.900	14.463	
- Zimbabwe AICS "CROPS" AID 10862 (CESVI capofila)	188.483			-123.727	64.756	
- Zimbabwe UNHCR ZWE01/2017/48 (*)	127.322		-57.161	-70.161	0	57.161
- Zimbabwe Ambasciata americana 2017 (*)	13.481		3	-13.484	0	0
	16.018.705	121.918	-979.837	-9.945.100	5.215.686	618.360
TOTALE PROGETTI	38.375.769	121.918	-1.014.692	-20.277.257	17.205.738	748.992

(*) Progetti chiusi nel corso del 2018.

SOSTEGNO A DISTANZA

Descrizione	Residui 01/01/18	Ridestinzioni da fondi SAD a fondi disponibili	Utilizzi fondi disp. da racc. istituz. per copertura SAD	Utilizzo fondi per copertura quote contribuz. Tdh a prog. cofinanz.	Raccolta 2018 al netto della quota per copertura spese generali	Realizzaz. programmi (Ω)	Residui da impegnare (Υ)
- Bangladesh	110.443	-10.000		-69.931	210.350	-136.741	104.120
- Birmania	142.032	-20.000			115.155	-29.169	208.018
- Burkina	229.026	-10.000		-16.678	159.506	-189.457	172.396
- Colombia	35.596	-10.000			42.218	-44.505	23.309
- Costa d'Avorio	19.691	-10.000			108.811	-107.455	11.047
- Ecuador	65.768	-23.633			187.425	-159.703	69.856
- Giordania	17.418				30.811	-28.320	19.909
- Haiti	27.983				51.602	-42.462	37.122
- India	5.263		1.895		78.540	-85.698	0
- Iraq	0		43.509		61.710	-105.219	0
- Libano	22.142			-56.347	52.866	-505	18.157
- Mauritania	51.170				82.693	-57.227	76.636
- Mozambico	63.705				133.319	-89.402	107.622
- Namibia	2.063		2.365		24.535	-28.963	0
- Nicaragua	18.289				196.485	-205.481	9.292
- Palestina	79.089			-10.035	91.076	-79.140	80.991
- Perù	0		17.640		160.227	-177.867	0
- Siria	5.727		15.415		6.560	-27.702	0
- Zimbabwe	27.818		2.810		108.166	-138.794	0
	923.223	-83.633	83.633	-152.990	1.902.055	-1.733.810	938.477
	=====	=====	=====	=====	=====	=====	=====

Si fornisce di seguito una descrizione delle colonne e delle righe indicate nella tabella:

- la colonna "Residui 01/01/18" rappresenta i residui degli esercizi precedenti;
- la colonna "Ridestinzioni da fondi SAD a fondi disponibili" evidenzia la destinazione di residui di sostegni a distanza ormai conclusi ai fondi disponibili della Fondazione;
- la colonna "Utilizzi fondi disponibili da raccolta istituzionale per copertura SAD" evidenzia gli ammontari dei fondi che sono stati destinati a coprire le spese di progetti di sostegno a distanza;
- la colonna "Utilizzo fondi per copertura quote contribuzione Tdh a progetti cofinanziati" rappresenta le quote di contributi erogate da Terre des hommes Italia per il cofinanziamento dei progetti nei Paesi in Via di Sviluppo;

- la colonna "Raccolta 2018" rappresenta la raccolta per sostegno a distanza al netto del 20% dedicato alla copertura delle spese di funzionamento.

Complessivamente, i fondi già utilizzati nei programmi (colonna Ω) sono pari a Euro 22.011.067, mentre i residui ancora disponibili per la spesa (colonna Y) ammontano a Euro 18.144.215.

D 4 - Debiti tributari

V o c i	31/12/2018	31/12/2017
Verso Erario c/Rit. dipend. e lavor. autonomi	54.502	42.331
	-----	-----
	54.502	42.331
	=====	=====

D 5 - Debiti verso Istituti di previdenza

V o c i	31/12/2018	31/12/2017
Verso INPS e INAIL	65.001	50.175
Verso enti di previdenza complementare	0	195
	-----	-----
	65.001	50.175
	=====	=====

D 6 - Altri debiti

V o c i	31/12/2018	31/12/2017
Rateo per 14 [^] mens. e contrib. maturati	91.525	74.375
Verso diversi	-38.248	58.683
	-----	-----
	53.277	133.057
	=====	=====

* * * * *

PROVENTI

Entrate per contributi

Le "entrate per contributi" ammontano a 22.011.067 Euro. Esse sono composte dai contributi effettivamente erogati nel corso del periodo a fronte della rendicontazione delle spese sostenute nei diversi progetti finanziati dalla Fondazione.

Il dettaglio delle entrate per contributi è esposto nelle tabelle presentate nel paragrafo "Dettaglio raccolta, impieghi e residui per interventi futuri", colonne "Realizzazioni programmi".

Avanzi finali

Gli avanzi finali su progetti finanziati, pari a 761.410 Euro, sono elencati nella colonna "Avanzo/Disavanzo finale" della tabella a pag. 93-94.

Proventi finanziari

V o c i	31/12/2018	31/12/2017
- Interessi attivi * dei c/c bancari e postali	216	2.670
	-----	-----
	216	2.670
	=====	=====

Proventi straordinari

V o c i	31/12/2018	31/12/2017
- Sopravvenienze e abbuoni attivi	5.230	54.747
- Differenze attive cambi progetti e casse valuta	11.738	159
	-----	-----
	16.967	54.906
	=====	=====

Proventi della raccolta fondi a copertura spese generali

V o c i	31/12/2018	31/12/2017
- Utilizzo fondi disp. da raccolta istituzionale	1.326.721	1.040.155
- Utilizzo fondi da riserve SAD		
- Quota proventi da raccolta SAD	443.198	465.257
	-----	-----
	1.769.918	1.505.412
	=====	=====

Per ulteriori dettagli si veda la tabella a pag. 91.

ONERI

Spese per progetti

Le “spese per progetti” ammontano a 22.011.067 Euro. Esse sono composte dalle spese effettivamente sostenute e rendicontate nel corso del periodo per i diversi progetti finanziati dalla Fondazione a fronte dei contributi effettivamente erogati.

Il dettaglio delle suddette spese corrisponde a quanto esposto nella colonna “Realizzazioni programmi” (ΣΩ pag. 93-94-95) delle tabelle presentate nel paragrafo “Dettaglio raccolta, impieghi e residui per interventi futuri”.

Spese per progetti di advocacy

Le “spese per progetti di advocacy” ammontano a 392.749 Euro. Esse sono composte dalle spese effettivamente sostenute nel corso del periodo per diverse Campagne in Italia finalizzate alla sensibilizzazione della tutela dei minori con un incremento rispetto al precedente esercizio di 26.308 Euro.

Collaboratori di sede su progetti

Tale voce pari a 87.597 Euro comprende i costi dei collaboratori impegnati nello sviluppo dei progetti istituzionali e di comunicazione con un decremento rispetto al precedente esercizio di 6.198 Euro.

Spese di funzionamento struttura

V o c i	31/12/2018	31/12/2017
- Personale		
* Retribuzioni	594.154	572.239
* Oneri sociali e contributi FAREMUTUA	149.005	122.774
* Trattamento di fine rapporto	47.378	45.260
	<hr/>	<hr/>
* Totale Costo del personale	790.538	740.273
- Emolumenti e oneri Segretario Generale	97.357	97.324
- Emolumenti Presidente Tdh Italia	47.790	43.405
- Collaborazioni esterne e obiettori	3.188	5.250
- Emolumenti Collegio Revisori	3.989	3.989
- Certificazione bilancio	26.865	19.252
- Affitto uffici e spese relative	6.305	6.139
- Energia elettrica, gas e acqua	9.352	8.625
- Pulizia uffici	14.054	15.226
- Telefoniche	18.716	21.429
- Postali, corrieri e spedizioni	61.209	54.705
- Cancelleria e fotocopie	16.417	9.276
- Manutenzioni e riparazioni	4.976	3.101
- Canoni di locazione	18.258	17.751
- Viaggi e studi di fattibilità	56.789	24.393
- Associazioni e quote Federazioni	112.049	85.766
- Assicurazioni	8.607	10.846
- Consulenze amministrative e legali	86.237	71.998
- Manutenzione programmi C.E.D. e assistenza	29.005	29.617
- Spese diverse di carattere generale	8.092	10.732
- Imposte e tasse	2.715	595
- Abbonamenti e pubblicazioni	7.809	10.356
- Traduzioni e asseverazioni	5.813	3.128
	<hr/>	<hr/>
	1.436.128	1.293.174
	=====	=====

L'incremento più significativo rispetto all'anno precedente si è registrato negli oneri per i viaggi e gli studi di fattibilità e per le quote associative.

I costi per i viaggi e gli studi di fattibilità ammontano complessivamente a 56.789 Euro con un incremento rispetto al precedente esercizio di 32.396 Euro dovuto alle spese sostenute per la costituzione e l'avvio delle attività della nuova Delegazione in Libia e Tunisia.

Gli oneri per le associazioni e quote federative ammontano complessivamente a 112.049 Euro con un incremento rispetto al precedente esercizio di 26.283 Euro interamente dovuto all'aumento delle quote contributive della Federazione Internazionale Terre des hommes di Ginevra.

Oneri promozionali e di raccolta fondi

V o c i	31/12/2018	31/12/2017
Documentazione fotografica e video	26.828	29.895
Rappresentanza e promozioni	4.616	2.542
Corsi di formazione	1.911	240
T.D.H. News	19.302	19.307
Sostegno e partecipazione altri Enti	35.305	43.354
Sito internet	39.219	46.526
Eventi su tematiche istituzionali	6.039	17.229
Fidelizzazione ed espansione donatori	232.504	398.601
Corporate	1.159	1.394
Campagne istituzionali e Natale	119.443	29.662
	486.328	588.752
	=====	=====

L'incremento più significativo rispetto all'anno precedente si è registrato negli oneri per le Campagne istituzionali e di Natale.

Gli oneri sostenuti per le campagne istituzionali ammontano complessivamente a 119.443 Euro con un incremento rispetto al precedente esercizio di 89.781 Euro quasi interamente dovuto ai costi sostenuti per il potenziamento delle Campagne di comunicazione sociale della Fondazione.

Costi pluriennali, ammortamenti e svalutazioni

V o c i	31/12/2018	31/12/2017
<u>Costi ad utilizzazione pluriennale</u>		
- Concessioni licenze software	0	50
- Diritti di brevetto ind. e utilizzo opere d'ingegno	-	-
	-----	-----
	0	50
	-----	-----
<u>Ammortamenti immobilizzazioni materiali</u>		
- Mobili e Arredi	1.212	533
- Macchine ufficio elettroniche	1.297	3.800
- Attrezzature varie e impianti	437	437
- Autovetture	-	-
	-----	-----
	2.946	4.770
	-----	-----
<u>Svalutazioni crediti compresi nell'attivo circolante</u>		
- Accantonamento per rischi su crediti	-	-
	-----	-----
	2.946	4.820
	=====	=====

Oneri finanziari

V o c i	31/12/2018	31/12/2017
Commissioni e spese bancarie	28.798	28.809
	=====	=====

Oneri straordinari

V o c i	31/12/2018	31/12/2017
Soprawenienze e abbuoni passivi	21.983	71.891
Differenze negative cambi progetti e casse valuta	79.245	14.435
	-----	-----
	101.228	86.326
	=====	=====

Disavanzi finali

I disavanzi su progetti finanziati, pari a 12.737 Euro, sono elencati nella colonna "Avanzo/Disavanzo finale" della tabella a pag. 93-94.

Altre informazioni

ALTRE INFORMAZIONI ESPRESSAMENTE RICHIESTE DAL CODICE CIVILE (Art. 2427)

- Elenco delle partecipazioni (art. 2427 c.5)

Al 31 dicembre 2018 la Fondazione non detiene direttamente o per tramite di società fiduciaria o per interposta persona partecipazioni in imprese controllate e collegate.

- Operazioni di compravendita con obbligo di retrocessione (art. 2427 c.6-ter)

La Fondazione non ha posto in essere operazioni di finanziamento con la cessione temporanea di beni. La Fondazione non ha inoltre posto in essere operazioni di prestito di beni dietro deposito, a titolo cauzionale, di somme di denaro.

- Informazioni relative a patrimoni/finanziamenti destinati ad uno specifico affare (art. 2427 c.20)

Si precisa che non esistono, alla chiusura dell'esercizio, patrimoni e/o finanziamenti rispettivamente destinati/dedicati ad uno specifico affare.

- Informazioni sugli strumenti finanziari emessi dalla Fondazione (art. 2427 c.19)

La Fondazione non ha emesso strumenti finanziari di alcuna natura.

- Informazioni relative alle operazioni con parti correlate (art. 2427 c.22-bis)

La Fondazione non ha intrattenuto rapporti con parti correlate nel corso dell'esercizio.

- Informazioni relative agli accordi non risultanti dallo stato patrimoniale (art. 2427 c.22-ter)

Non si evidenzia l'esistenza di alcun accordo, dal quale derivano rischi e/o benefici significativi per la Fondazione non risultante dallo Stato Patrimoniale.

- Compensi amministratori, sindaci e società di revisione (art. 2427 c.16)

Per quanto riguarda gli emolumenti ad Amministratori, ai sindaci e alla società di revisione si rimanda alla tabella di pag. 99 della presente Nota Integrativa

Milano, 26 aprile 2019

Il Presidente
Donatella Vergari