OXFAM ITALIA INTERCULTURA COOPERATIVA SOCIALE

Sede in Via Concino Concini N. 19 - 52100 AREZZO (AR)

Bilancio al 31/12/2011

Stato patrimoniale attivo	31/12/2011	31/12/2010
A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti (di cui già richiamati)		
B) Immobilizzazioni		
I. <i>Immateriali</i>	800	800
- (Ammortamenti)	800	800
- (Svalutazioni)		
II. <i>Materiali</i>	13.245	8.013
- (Ammortamenti)	7.329	4.862
- (Svalutazioni)		
	5.916	3.151
III. <i>Finanziarie</i>		
- (Svalutazioni)		
Totale Immobilizzazioni	5.916	3.151
C) Attivo circolante		
I. <i>Rimanenze</i>		
II. <i>Crediti</i>		
- entro 12 mesi	133.110	6.994
- oltre 12 mesi		
	133.110	6.994
III. <i>Attività finanziarie che non costituiscono Immobilizzazioni</i>		
IV. <i>Disponibilità liquide</i>	357	2.439
Totale attivo circolante	133.467	9.433
D) Ratei e risconti		
Totale attivo	139.383	12.584

Stato patrimoniale passivo	31/12/2011	31/12/2010
A) Patrimonio netto		
I. Capitale	625	625
II. Riserva da sovrapprezzo delle azioni		
III. Riserva di rivalutazione		
IV. Riserva legale	342	342
V. Riserve statutarie	471	137
VI. Riserva per azioni proprie in portafoglio		
VII. Altre riserve		
Riserva straordinaria o facoltativa		
Differenza da arrotondamento all'unità di Euro	1	
		1
VIII. Utili (perdite) portati a nuovo		(255)
IX. Utile d'esercizio	39	609
X. Perdita d'esercizio	()	()
Acconti su dividendi	()	()
Copertura parziale perdita d'esercizio		
Totale patrimonio netto	1.478	1.458
B) Fondi per rischi e oneri		
C) Trattamento fine rapporto di lavoro subordinato		
D) Debiti		
- entro 12 mesi	130.336	11.126
- oltre 12 mesi		
	130.336	11.126
E) Ratei e risconti		
	7.569	
Totale passivo	139.383	12.584

Conto economico	31/12/2011	31/12/2010
A) Valore della produzione		
1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni	172.573	12.561
2) Variazione delle rimanenze di prodotti in lavorazione, semilavorati e finiti		(23)
3) Variazioni dei lavori in corso su ordinazione		
4) Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni		
5) Altri ricavi e proventi:		
- vari		
- contributi in conto esercizio		
- contributi in conto capitale (quote esercizio)		
Totale valore della produzione	172.573	12.538

B) Costi della produzione

6) Per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci		1.076	912
7) Per servizi		139.136	9.188
8) Per godimento di beni di terzi		19.259	
9) Per il personale			
a) Salari e stipendi			
b) Oneri sociali			
c) Trattamento di fine rapporto			
d) Trattamento di quiescenza e simili			
e) Altri costi			
10) Ammortamenti e svalutazioni			
a) Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali			
b) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	2.468		1.537
c) Altre svalutazioni delle immobilizzazioni			
d) Svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide			
		2.468	1.537
11) Variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci			
12) Accantonamento per rischi			
13) Altri accantonamenti			
14) Oneri diversi di gestione		8.739	241
Totale costi della produzione		170.678	11.878
Differenza tra valore e costi di produzione (A-B)		1.895	660

C) Proventi e oneri finanziari

15) Proventi da partecipazioni:			
- da imprese controllate			
- da imprese collegate			
- altri			
16) Altri proventi finanziari:			
a) da crediti iscritti nelle immobilizzazioni			
- da imprese controllate			
- da imprese collegate			
- da controllanti			
- altri			
b) da titoli iscritti nelle immobilizzazioni			
c) da titoli iscritti nell'attivo circolante			
d) proventi diversi dai precedenti:			
- da imprese controllate			
- da imprese collegate			
- da controllanti			
- altri			
		0	0
17) Interessi e altri oneri finanziari:			
- da imprese controllate			
- da imprese collegate			
- da controllanti			
- altri	420		7
		420	7

17-bis) utili e perdite su cambi

Totale proventi e oneri finanziari	(420)	(7)
---	--------------	------------

D) Rettifiche di valore di attività finanziarie

18) Rivalutazioni:

- a) di partecipazioni
- b) di immobilizzazioni finanziarie
- c) di titoli iscritti nell'attivo circolante

	_____	_____
--	-------	-------

19) Svalutazioni:

- a) di partecipazioni
- b) di immobilizzazioni finanziarie
- c) di titoli iscritti nell'attivo circolante

	_____	_____
--	-------	-------

Totale rettifiche di valore di attività finanziarie		
--	--	--

E) Proventi e oneri straordinari

20) Proventi:

- plusvalenze da alienazioni
- varie
- Differenza da arrotondamento all'unità di Euro

	_____	_____
	2	1

	2	1
--	---	---

21) Oneri:

- minusvalenze da alienazioni
- imposte esercizi precedenti
- varie
- Differenza da arrotondamento all'unità di Euro

	_____	_____
	7	7

	7	7
--	---	---

Totale delle partite straordinarie	(5)	1
---	------------	----------

Risultato prima delle imposte (A-B±C±D±E)	1.470	654
--	--------------	------------

22) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate

- a) Imposte correnti
- b) Imposte differite
- c) Imposte anticipate

	1.431	45
--	-------	----

- d) proventi (oneri) da adesione al regime di consolidato fiscale / trasparenza fiscale

	_____	_____
	1.431	45

	1.431	45
--	-------	----

23) Utile (Perdita) dell'esercizio	39	609
---	-----------	------------

OXFAM ITALIA INTERCULTURA COOPERATIVA SOCIALE

Sede in Via Concino Concini N. 19 - 52100 AREZZO (AR)

Nota integrativa al bilancio chiuso il 31/12/2011**Premessa**

Signori Soci,

il presente bilancio, sottoposto al Vostro esame e alla Vostra approvazione, evidenzia un utile d'esercizio pari a Euro 39.

Attività svolte

Il 2011 è stato caratterizzato dalla fase di start up incentrata soprattutto sull'importante collaborazione con la Prefettura di Firenze e la Provincia di Arezzo per l'attuazione del progetto denominato "Accoglienza Profughi provenienti dalla Libia". Si tratta di un'attività di accoglienza, insegnamento della lingua italiana e orientamento ai servizi del territorio, che vede al momento come beneficiari 25 ospiti richiedenti asilo di diverse origini (Pakistan e Africa Sub-Sahariana), tra cui 5 donne e 3 bambini accompagnati. Il progetto proseguirà per tutto il 2012.

La cooperativa gestisce inoltre i servizi interculturali per le scuole primarie e secondarie di primo grado della provincia di Arezzo, "Scuola con Vista", tradizionalmente svolte da Oxfam Italia e Centro di Documentazione Città di Arezzo, che durante l'a.s. 2011/2012 hanno visto una notevole contrazione di risorse degli enti locali, continuando tuttavia a finanziare le attività di base, quali le facilitazioni linguistiche di settembre e la mediazione linguistico-culturale.

Ha preso avvio anche il servizio di mediazione linguistica-culturale presso la ASL 8 di Arezzo, in seguito all'aggiudicazione della gara d'appalto a cui abbiamo partecipato lo scorso anno in consorzio con Oxfam Italia. Si tratta di un progetto triennale con possibilità di rinnovo per altri tre anni.

Fatti di rilievo verificatisi nel corso dell'esercizio

Il 2011 è stato caratterizzato dall'attività di trasferimento dei contratti di lavoro da Oxfam Italia a Oxfam Italia Intercultura, compatibilmente con le risorse dei progetti e servizi. Un'ulteriore spinta verso il completamento di tale passaggio avverrà con la cessione del ramo d'azienda da Oxfam Italia e dal Centro di Documentazione verso la cooperativa, che si completerà durante il 2012.

Criteri di formazione

Il presente bilancio è stato redatto in forma abbreviata in quanto sussistono i requisiti di cui all'art. 2435 bis, 1° comma del Codice civile; non è stata pertanto redatta la Relazione sulla gestione. A completamento della doverosa informazione si precisa in questa sede che ai sensi dell'art. 2428 punti 3) e 4) C.C. non esistono né azioni proprie né azioni o quote di società controllanti possedute dalla società anche per tramite di società fiduciaria o per interposta persona e che né azioni proprie né azioni o quote di società controllanti sono state acquistate e / o alienate dalla società, nel corso dell'esercizio, anche per tramite di società fiduciaria o per interposta persona.

Criteri di valutazione

I criteri utilizzati nella formazione del bilancio chiuso al 31/12/2011 non si discostano dai medesimi utilizzati per la formazione del bilancio del precedente esercizio, in particolare nelle valutazioni e nella continuità dei

medesimi principi.

La valutazione delle voci di bilancio è stata fatta ispirandosi a criteri generali di prudenza e competenza nella prospettiva della continuazione dell'attività.

L'applicazione del principio di prudenza ha comportato la valutazione individuale degli elementi componenti le singole poste o voci delle attività o passività, per evitare compensi tra perdite che dovevano essere riconosciute e profitti da non riconoscere in quanto non realizzati.

In ottemperanza al principio di competenza, l'effetto delle operazioni e degli altri eventi è stato rilevato contabilmente ed attribuito all'esercizio al quale tali operazioni ed eventi si riferiscono, e non a quello in cui si concretizzano i relativi movimenti di numerario (incassi e pagamenti).

La continuità di applicazione dei criteri di valutazione nel tempo rappresenta elemento necessario ai fini della comparabilità dei bilanci della società nei vari esercizi.

La valutazione tenendo conto della funzione economica dell'elemento dell'attivo o del passivo considerato che esprime il principio della prevalenza della sostanza sulla forma - obbligatoria laddove non espressamente in contrasto con altre norme specifiche sul bilancio - consente la rappresentazione delle operazioni secondo la realtà economica sottostante gli aspetti formali.

Immobilizzazioni

Immateriali

L'avviamento, acquisito a titolo oneroso, è stato iscritto nell'attivo per un importo pari al costo per esso sostenuto ed è stato completamente ammortizzato.

Materiali

Sono iscritte al costo di acquisto e rettifiche dai corrispondenti fondi di ammortamento.

Nel valore di iscrizione in bilancio si è tenuto conto degli oneri accessori e dei costi sostenuti per l'utilizzo dell'immobilizzazione, portando a riduzione del costo gli sconti commerciali e gli sconti cassa di ammontare rilevante.

Le quote di ammortamento, imputate a conto economico, sono state calcolate attesi l'utilizzo, la destinazione e la durata economico-tecnica dei cespiti, sulla base del criterio della residua possibilità di utilizzazione, criterio che abbiamo ritenuto ben rappresentato dalle seguenti aliquote, non modificate rispetto all'esercizio precedente e ridotte alla metà nell'esercizio di entrata in funzione del bene:

- attrezzature: 20%
- mobile e arredi : 12%

Qualora, indipendentemente dall'ammortamento già contabilizzato, risulti una perdita durevole di valore, l'immobilizzazione viene corrispondentemente svalutata. Se in esercizi successivi vengono meno i presupposti della svalutazione viene ripristinato il valore originario rettificato dei soli ammortamenti.

Non sono state effettuate rivalutazioni discrezionali o volontarie.

Operazioni di locazione finanziaria (leasing)

La società non ha in essere operazioni di locazione finanziaria.

Crediti

Sono esposti al presumibile valore di realizzo. L'adeguamento del valore nominale dei crediti al valore presunto di realizzo è ottenuto mediante apposito fondo svalutazione crediti, tenendo in considerazione le condizioni economiche generali, di settore e anche il rischio paese.

Debiti

Sono rilevati al loro valore nominale, modificato in occasione di resi o di rettifiche di fatturazione.

Ratei e risconti

Sono stati determinati secondo il criterio dell'effettiva competenza temporale dell'esercizio.

Per i ratei e risconti di durata pluriennale sono state verificate le condizioni che ne avevano determinato

l'iscrizione originaria, adottando, ove necessario, le opportune variazioni.

Imposte sul reddito

Le imposte sono accantonate secondo il principio di competenza; rappresentano pertanto: gli accantonamenti per imposte liquidate o da liquidare per l'esercizio, determinate secondo le aliquote e le norme vigenti.

Il debito per imposte è rilevato alla voce Debiti tributari al netto degli acconti versati, delle ritenute subite e, in genere, dei crediti di imposta.

Riconoscimento ricavi

I ricavi per vendite dei prodotti sono riconosciuti al momento del trasferimento della proprietà, che normalmente si identifica con la consegna o la spedizione dei beni.

I ricavi di natura finanziaria e quelli derivanti da prestazioni di servizi vengono riconosciuti in base alla competenza temporale.

Attività

C) Attivo circolante

II. Crediti

	Saldo al 31/12/2011	Saldo al 31/12/2010	Variazioni	
	133.110	6.994	126.116	
Descrizione	Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi	Oltre 5 anni	Totale
Verso clienti	126.055			126.055
Verso imprese controllate				
Verso imprese collegate				
Verso controllanti				
Per crediti tributari	46			46
Per imposte anticipate				
Verso altri	7.009			7.009
Arrotondamento				
	133.110			133.110

La ripartizione dei crediti secondo area geografica è riportata nella tabella seguente

Crediti per Area Geografica	V / clienti	V / Controllate	V / collegate	V / controllanti	V / altri	Totale
Italia	126.055				7.009	133.064
Totale	126.055				7.009	133.064

IV. Disponibilità liquide

	Saldo al 31/12/2011	Saldo al 31/12/2010	Variazioni
	357	2.439	(2.082)
Descrizione	31/12/2011	31/12/2010	
Depositi bancari e postali			2.338
Assegni			
Denaro e altri valori in cassa	357		101
Arrotondamento			
	357		2.439

Il saldo rappresenta le disponibilità liquide e l'esistenza di numerario e di valori alla data di chiusura dell'esercizio.

D) Ratei e risconti

Saldo al 31/12/2011 Saldo al 31/12/2010 Variazioni

Misurano proventi e oneri la cui competenza è anticipata o posticipata rispetto alla manifestazione numeraria e/o documentale; essi prescindono dalla data di pagamento o riscossione dei relativi proventi e oneri, comuni a due o più esercizi e ripartibili in ragione del tempo.

Passività

A) Patrimonio netto

Saldo al 31/12/2011 Saldo al 31/12/2010 Variazioni

1.478 1.458 20

Descrizione	31/12/2010	Incrementi	Decrementi	31/12/2011
Capitale	625			625
Riserva da sovrapprezzo az.				
Riserve di rivalutazione				
Riserva legale	342			342
Riserve statutarie	137		(334)	471
Differenza da arrotondamento all'unità di Euro			(1)	1
Utili (perdite) portati a nuovo	(255)		(255)	
Utile (perdita) dell'esercizio	609	39	609	39
	1.458	39	19	1.478

Il capitale sociale è così composto (articolo 2427, primo comma, nn. 17 e 18, C.c.).

Azioni/Quote	Numero	Valore nominale in Euro
Quote	25	25
Totale	25	625

Le poste del patrimonio netto sono così distinte secondo l'origine, la possibilità di utilizzazione, la distribuibilità e l'avvenuta utilizzazione nei tre esercizi precedenti

Natura / Descrizione	Importo	Possibilità utilizzo (*)	Quota disponibile	Utilizzazioni eff. Nei 3 es. prec. Per copert. Perdite	Utilizzazioni eff. Nei 3 es. prec. Per altre ragioni
Capitale	625	B			
Riserva da sovrapprezzo delle azioni		A, B, C			
Riserve di rivalutazione		A, B			
Riserva legale	342				
Riserve statutarie	471	A, B			
Riserva per azioni proprie in portafoglio					
Altre riserve	1	A, B,			
Utili (perdite) portati a nuovo					
Totale					
Quota non distribuibile					
Residua quota distribuibile					

(*) A: per aumento di capitale; B: per copertura perdite; C: per distribuzione ai soci

D) Debiti

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 4, C.c.)

Saldo al 31/12/2011	Saldo al 31/12/2010	Variazioni
130.336	11.126	119.210

I debiti sono valutati al loro valore nominale e la scadenza degli stessi è così suddivisa (articolo 2427, primo comma, n. 6, C.c.).

Descrizione	Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi	Oltre 5 anni	Totale
Debiti verso soci per finanziamenti				
Debiti verso banche	49.491			49.491
Debiti verso altri finanziatori	2.547			2.547
Debiti verso fornitori	69.774			69.774
Debiti tributari	2.488			2.488
Debiti verso istituti di previdenza	2.497			2.497
Altri debiti	3.539			3.539
	130.336			130.336

La voce "Debiti tributari" accoglie solo le passività per imposte certe e determinate. Nella voce debiti tributari sono iscritti debiti per imposta IRES pari a Euro 462, al netto degli acconti versati nel corso dell'esercizio per Euro 45, delle ritenute d'acconto subite, pari a Euro 1. Inoltre, sono iscritti debiti per imposta IRAP pari a Euro 610, al netto degli acconti versati nel corso dell'esercizio per Euro 313.

E) Ratei e risconti

Saldo al 31/12/2011	Saldo al 31/12/2010	Variazioni
7.569		7.569

Rappresentano le partite di collegamento dell'esercizio conteggiate col criterio della competenza temporale.

Conto economico

A) Valore della produzione

Saldo al 31/12/2011	Saldo al 31/12/2010	Variazioni
172.573	12.538	160.035

Descrizione	31/12/2011	31/12/2010	Variazioni
Ricavi vendite e prestazioni	172.573	12.561	160.012
Variazioni rimanenze prodotti		(23)	23
Variazioni lavori in corso su ordinazione			
Incrementi immobilizzazioni per lavori interni			
Altri ricavi e proventi			
	172.573	12.538	160.035

C) Proventi e oneri finanziari

Saldo al 31/12/2011	Saldo al 31/12/2010	Variazioni
(420)	(7)	(413)

Descrizione	31/12/2011	31/12/2010	Variazioni
Da partecipazione			
Da crediti iscritti nelle immobilizzazioni			
Da titoli iscritti nelle immobilizzazioni			
Da titoli iscritti nell'attivo circolante			
Proventi diversi dai precedenti (Interessi e altri oneri finanziari)	(420)	(7)	(413)
Utili (perdite) su cambi			
	(420)	(7)	(413)

Imposte sul reddito d'esercizio

	Saldo al 31/12/2011	Saldo al 31/12/2010	Variazioni
	1.431	45	1.386
Imposte	Saldo al 31/12/2011	Saldo al 31/12/2010	Variazioni
Imposte correnti:	1.431	45	1.386
IRES	508	45	463
IRAP	923		923
	1.431	45	1.386

Sono state iscritte le imposte di competenza dell'esercizio.

- Ai sensi dell'articolo 2427, primo comma, n. 14 C.c. si evidenzia che non sono presenti fiscalità differita e anticipata.

Informazioni sugli strumenti finanziari emessi dalla società

La società non ha emesso strumenti finanziari.

Informazioni relative al fair value degli strumenti finanziari derivati

La società non ha strumenti finanziari derivati.

Informazioni relative alle operazioni realizzate con parti correlate

La società non ha in essere accordi non risultanti dallo Stato Patrimoniale.

Il presente bilancio, composto da Stato patrimoniale, Conto economico e Nota integrativa, rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria nonché il risultato economico dell'esercizio e corrisponde alle risultanze delle scritture contabili.

"Il sottoscritto legale rappresentante dichiara che il presente documento informatico è conforme a quello trascritto e sottoscritto sui libri della società. Dichiarazione sostitutiva resa ai sensi degli artt. 47 e 76 del D.P.R. 445/2000"

Il documento informatico in formato XBRL contenente lo stato patrimoniale e il conto economico è conforme ai corrispondenti documenti originali depositati presso la società.

Imposta di bollo assolta in modo virtuale con autorizzazione dell'Agenzia delle Entrate, direzione regione Toscana nr. 25667 del 04.052001.

Presidente del Consiglio di amministrazione

Oxfam Italia Intercultura
 ASI LORENZO Soc. Coop.
 Tel. +39 0575 902488 / 907826 Fax 0575 909819
 Via Concino Concini 19
 52100 Arezzo
 P.iva 01764850516