

Esercizio 2021/1 Dal 01-01-2021 Al 31-12-2021  
 RegISTRAZIONI fino al 31-12-2021  
 Schema Esteso

Partita IVA  
 Regime Contabile Ordinario  
 Versione tassonomia 20181104

Codice Fiscale 94621150153  
 Tipo Reddito Impresa

STATO PATRIMONIALE ATTIVO	31-12-2021	31-12-2020
C) ATTIVO CIRCOLANTE		
<b>IV - Disponibilità liquide</b>		
1) Depositi bancari e postali		
<a href="#">103435 024 - Banco Desio Brianza</a>	368.849,02	149.923,00
<a href="#">103435 025 - Paypal</a>	9.267,39	2.808,00
<a href="#">103435 026 - Sumup</a>	0,00	0,00
<a href="#">103435 035 - Banca di Credito Cooperativo</a>	34.543,00	34.524,00
Totale 1) depositi bancari e postali	412.659,41	187.255,00
3) Denaro e valori in cassa		
<a href="#">103485 000 - cassa contanti</a>	0,00	91,00
Totale 3) denaro e valori in cassa	0,00	91,00
<b>Totale disponibilità liquide</b>	<b>412.659,41</b>	<b>187.346,00</b>
<b>Totale attivo circolante (C)</b>	<b>412.659,41</b>	<b>187.346,00</b>
<b>TOTALE ATTIVO</b>	<b>412.659,41</b>	<b>187.346,00</b>

Esercizio 2021/1 Dal 01-01-2021 Al 31-12-2021 Partita IVA Codice Fiscale 94621150153  
 RegISTRAZIONI fino al 31-12-2021 Regime Contabile Ordinario Tipo Reddito Impresa  
 Schema Esteso Versione tassonomia 20181104

STATO PATRIMONIALE PASSIVO	31-12-2021	31-12-2020
A) PATRIMONIO NETTO		
<b>I - Capitale</b>		
<a href="#">203780 000 - capitale sociale</a>	2.000,00	2.000,00
<a href="#">203800 000 - fondo di dotazione</a>	35.666,00	33.666,00
<b>Totale I - Capitale</b>	<b>37.666,00</b>	<b>35.666,00</b>
<b>VIII - Utili (perdite) portati a nuovo</b>		
<a href="#">204285 000 - utili esercizi precedenti portati a nuovo</a>	12.966,00	12.673,00
<b>Totale VIII - Utili (perdite) portati a nuovo</b>	<b>12.966,00</b>	<b>12.673,00</b>
<b>Utile (perdita) dell'esercizio</b>		
<b>Utile (perdita) dell'esercizio</b>	<b>3.015,87</b>	<b>293,00</b>
<b>Totale patrimonio netto</b>	<b>53.647,87</b>	<b>48.632,00</b>
D) DEBITI		
<b>7) Debiti verso fornitori</b>		
Esigibili entro l'esercizio successivo		
<a href="#">204845 000 - fornitori ordinari (EE)</a>	(0,00)	(0,00)
Totale esigibili entro l'esercizio successivo	(0,00)	(0,00)
<b>Totale debiti verso fornitori</b>	<b>(0,00)</b>	<b>(0,00)</b>
<b>14) Altri debiti</b>		
Esigibili entro l'esercizio successivo		
<a href="#">205490 000 - debiti verso progetti (EE)</a>	356.570,54	117.203,00
<a href="#">205490 001 - residui come da prospetto allegato</a>	2.441,00	21.511,00
Totale esigibili entro l'esercizio successivo	359.011,54	138.714,00
<b>Totale altri debiti</b>	<b>359.011,54</b>	<b>138.714,00</b>
<b>Totale debiti</b>	<b>359.011,54</b>	<b>138.714,00</b>
<b>TOTALE PASSIVO</b>	<b>412.659,41</b>	<b>187.346,00</b>

Esercizio 2021/1 Dal 01-01-2021 Al 31-12-2021  
 RegISTRAZIONI fino al 31-12-2021  
 Schema Esteso

Partita IVA  
 Regime Contabile Ordinario  
 Versione tassonomia 20181104

Codice Fiscale 94621150153  
 Tipo Reddito Impresa

CONTO ECONOMICO	31-12-2021	31-12-2020
<b>A) VALORE DELLA PRODUZIONE</b>		
<b>1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni</b>		
<a href="#">500260 000 - atelier di pittura</a>	2.525,00	(0,00)
<a href="#">500260 001 - donazione generica</a>	108.469,92	174.632,00
<a href="#">500260 002 - keertika</a>	8.435,00	(0,00)
<a href="#">500260 003 - sostegno agli studi</a>	10.300,00	(0,00)
<a href="#">500260 004 - strumento hope vincolati</a>	24.000,00	(0,00)
<a href="#">500260 005 - classe 4 ruote</a>	(0,00)	(0,00)
<a href="#">500260 006 - sostegno sryja</a>	360,00	(0,00)
<a href="#">500260 007 - cliniche chiptur vincolati</a>	10.000,00	(0,00)
<a href="#">500260 008 - donazione per vendita merchandising</a>	10.916,00	(0,00)
<a href="#">500260 009 - education on wheels vincolati</a>	3.985,00	(0,00)
<a href="#">500260 010 - cliniche sick line vincolati</a>	8.300,00	(0,00)
<a href="#">500260 011 - emergenza covid</a>	8.540,00	(0,00)
<a href="#">500260 012 - kit scuola</a>	15,00	(0,00)
<a href="#">500260 013 - kit sopravvivenza</a>	550,00	(0,00)
<a href="#">500260 014 - 100x100 per l'arte</a>	1.940,00	(0,00)
<a href="#">500260 015 - rising star school</a>	14.300,00	(0,00)
<a href="#">500260 016 - cliniche anirban vincolati</a>	7.000,00	(0,00)
<a href="#">500260 017 - corso nordic walking</a>	745,00	(0,00)
<a href="#">500260 018 - bomboniere solidali</a>	500,00	(0,00)
<a href="#">500260 019 - camminata foliage</a>	210,00	(0,00)
<a href="#">500260 020 - progetto ricongiungimento vincolati</a>	27.151,00	(0,00)
<a href="#">500260 021 - pozzo energia solare</a>	6.000,00	(0,00)
<a href="#">500260 022 - naboasha</a>	3.265,00	(0,00)
<a href="#">500260 023 - amader bari vincolati</a>	5.000,00	(0,00)
<a href="#">500260 024 - keertika vincolati</a>	43.000,00	(0,00)
<a href="#">500260 025 - progetti donatore B. vincolati</a>	100.000,00	(0,00)
<a href="#">500260 026 - keertika vincolati</a>	50.000,00	(0,00)
<a href="#">500260 027 - emergenza covid veicolo vincolati</a>	10.000,00	(0,00)
<b>Totale 1) ricavi delle vendite e delle prestazioni</b>	<b>465.506,92</b>	<b>174.632,00</b>
<b>5) Altri ricavi e proventi</b>		
Contributi in conto esercizio		
<a href="#">502550 000 - 5X1000 anno 2019 e anno 2020 vincolato per guthiary</a>	18.997,62	(0,00)
<a href="#">502550 001 - cont.c/esercizio</a>	(0,00)	30.109,00
Totale contributi in conto esercizio	18.997,62	30.109,00
<b>Totale 5) altri ricavi e proventi</b>	<b>18.997,62</b>	<b>30.109,00</b>
<b>Totale valore della produzione</b>	<b>484.504,54</b>	<b>204.741,00</b>
<b>B) COSTI DELLA PRODUZIONE</b>		
<b>6) Per materie prime, sussidiarie di consumo e di merci</b>		
<a href="#">703020 000 - donazioni per acquisto merchandising vincolati</a>	(2.813,46)	(0,00)
<a href="#">703020 001 - veicolo</a>	(12.650,00)	(0,00)
<a href="#">703025 000 - strumento hope</a>	(29.240,00)	(0,00)
<a href="#">703025 001 - progetti India</a>	(0,00)	(203.406,00)
<a href="#">703025 002 - keertika</a>	(43.274,00)	(0,00)
<a href="#">703025 003 - progetto ricongiungimento vincolati</a>	(28.135,26)	(0,00)
<a href="#">703025 004 - emergenza covid kit sopravvivenza</a>	(10.045,00)	(0,00)

Esercizio 2021/1 Dal 01-01-2021 Al 31-12-2021  
 RegISTRAZIONI fino al 31-12-2021  
 Schema Esteso

Partita IVA  
 Regime Contabile Ordinario  
 Versione tassonomia 20181104

Codice Fiscale 94621150153  
 Tipo Reddito Impresa

CONTO ECONOMICO	31-12-2021	31-12-2020
<a href="#">703025 005 - emergenza covid food suport</a>	(3.488,54)	(0,00)
<a href="#">703025 006 - anirban anno 2021</a>	(30.801,07)	(0,00)
<a href="#">703025 007 - corso nordic walking</a>	(0,00)	(0,00)
<a href="#">703025 008 - progetti diskha</a>	(39.936,95)	(0,00)
<a href="#">703025 009 - camminata foliage</a>	(0,00)	(0,00)
<a href="#">703025 010 - progetto guthiary 21-22 vincolato 5X1000 anno 2019/2020</a>	(16.052,00)	(0,00)
<a href="#">703025 011 - progetto amader bari 21-22 vincolato</a>	(23.140,00)	(0,00)
<a href="#">703025 012 - calcutta rescue</a>	(1.782,00)	(0,00)
<a href="#">703025 013 - pozzo energia solare vincolato</a>	(12.370,00)	(0,00)
<a href="#">703025 015 - progetto pathological department donatore B. vincolati</a>	(58.420,00)	(0,00)
<a href="#">703025 016 - progetto Naboasha Gariahat donatore B. vincolati</a>	(15.797,00)	(0,00)
<a href="#">703025 017 - progetto Naboasha Nimtala donatore B. vincolati</a>	(10.165,00)	(0,00)
<a href="#">703025 018 - progetto Naboasha Topsia vincolato</a>	(13.608,00)	(0,00)
<a href="#">703025 019 - progetto Naboasha Central vincolato</a>	(10.557,00)	(0,00)
<a href="#">703025 020 - progetto Naboasha G D Park</a>	(9.393,00)	(0,00)
<a href="#">703025 021 - progetto Naboasha Sponsorship vincolato</a>	(3.466,00)	(0,00)
<a href="#">703025 023 - progetto Chiptur - Community Clinic vincolati</a>	(9.432,00)	(0,00)
<a href="#">703025 024 - progetto Sickline - Community Clinic</a>	(4.602,00)	(0,00)
<a href="#">703025 025 - progetto Puja &amp; Rupa - Sudipa</a>	(347,00)	(0,00)
<a href="#">703025 026 - progetto Ishita Shaw - Anushka Shaw</a>	(364,00)	(0,00)
<a href="#">703025 027 - progetto ricongiungimento non vincolato</a>	(11.568,00)	(0,00)
<a href="#">703025 028 - progetto guthiary non vincolato</a>	(17.230,00)	(0,00)
<a href="#">703025 029 - progetto amader Bari 22/23</a>	(12.800,00)	(0,00)
<a href="#">703025 030 - progetti anirban 2022</a>	(40.000,00)	(0,00)
<a href="#">703025 031 - progetto Chetla vincolato</a>	(7.968,00)	(0,00)
<b>Totale 6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci</b>	<b>(479.445,28)</b>	<b>(203.406,00)</b>
<b>7) Per servizi</b>		
<a href="#">704185 000 - servizi di produzione</a>	(91,00)	(0,00)
<a href="#">704205 000 - canoni hardware/software</a>	(213,50)	(0,00)
<a href="#">704420 000 - servizi bancari</a>	(1.244,31)	(561,00)
<a href="#">704500 000 - assicurazioni. r.c. sull'attività</a>	(547,00)	(547,00)
<b>Totale 7) per servizi</b>	<b>(2.095,81)</b>	<b>(1.108,00)</b>
<b>14) Oneri diversi di gestione</b>		
<a href="#">707305 000 - imposte e tasse deducibili</a>	(0,50)	(0,00)
<b>Totale 14) oneri diversi di gestione</b>	<b>(0,50)</b>	<b>(0,00)</b>
<b>Totale costi della produzione</b>	<b>(481.541,59)</b>	<b>(204.514,00)</b>
<b>Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)</b>	<b>2.962,95</b>	<b>227,00</b>
<b>C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI</b>		
<b>16) Altri proventi finanziari</b>		
d) Proventi diversi dai precedenti		
Altri		
<a href="#">509100 000 - interessi attivi su c/c e depositi bancari</a>	52,92	66,00
Totale altri	52,92	66,00
Totale proventi diversi dai precedenti	52,92	66,00
<b>Totale altri proventi finanziari</b>	<b>52,92</b>	<b>66,00</b>
<b>Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)</b>	<b>52,92</b>	<b>66,00</b>

**BILANCIO SCHEMA XBRL****ASSOCIAZIONE SKYCHILDREN**

<b>Esercizio</b>	2021/1	<b>Dal</b>	01-01-2021	<b>Al</b>	31-12-2021	<b>Partita IVA</b>		<b>Codice Fiscale</b>	94621150153
<b>Registrazioni fino al</b>			31-12-2021			<b>Regime Contabile</b>	Ordinario	<b>Tipo Reddito</b>	Impresa
<b>Schema</b>	Esteso					<b>Versione tassonomia</b>	20181104		

<b>CONTO ECONOMICO</b>	<b>31-12-2021</b>	<b>31-12-2020</b>
<b>Risultato prima delle imposte (A-B+-C+-D)</b>	<b>3.015,87</b>	<b>293,00</b>
<b>UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO</b>	<b>3.015,87</b>	<b>293,00</b>

# **ASSOCIAZIONE SKYCHILDREN ONLUS**

## **Note Tecniche al bilancio al 31/12/2021**

### **Principi di redazione**

Skychildren Onlus non ha obblighi di redazione del bilancio sociale, tuttavia sono state seguite le linee guida adottate dai D.Lgs. 3/7/2017 n. 112 e n. 117, così come recepite dal D.M. lavoro 4/7/2019.

In particolare, il bilancio viene pubblicato sul sito internet della Onlus a disposizione di terzi.

Sono sempre stati seguiti i principi previsti in termini di rilevanza, completezza, trasparenza, neutralità, competenza di periodo, comparabilità, chiarezza, veridicità e verificabilità, attendibilità e autonomia.

Il bilancio della Onlus viene predisposto da uno Studio Commercialista e verificato da un Revisore indipendente.

La contabilità dell'Ente è tenuta tramite apparecchi elettronici e prevede la rendicontazione puntuale di ogni movimentazione, in entrata o in uscita. I movimenti verificabili (banca o enti finanziari) sono riconciliati con gli estratti conto ufficiali previsti dagli istituti finanziari.

Per quel che riguarda gli eventi di raccolta, oltre alle movimentazioni finanziarie complessive, per ogni evento viene predisposto un apposito documento che registra le singole donazioni cui corrisponde una attestazione di pagamento rilasciata dal donatore. Tale attestazione non ha validità fiscale, salvo i casi in cui la donazione venga effettuata con strumenti finanziari tracciabili.

I dati raccolti nella contabilità confluiscono nel bilancio di esercizio dell'Ente, composto da bilancio, rendiconto finanziario e nota tecnica.

### **Raccolta fondi**

I Fondi raccolti sono indicati "per cassa", quindi si riferiscono alle donazioni che sono pervenute nelle disponibilità finanziaria di Skychildren nel periodo dal 1 gennaio 2021 al 31 dicembre 2021.

I fondi sono suddivisi in due categorie:

- I contributi "pubblici" derivanti in pratica dall'erogazione da parte dello Stato di quanto indicato nel 5 per mille; nel bilancio in oggetto si tratta delle erogazioni relative agli anni 2019 e 2020 per un importo totale di euro 18.998. Tale importo è stato vincolato per la realizzazione di uno specifico progetto, denominato "Guthiary", la cui rendicontazione è specificata nelle uscite.
- I contributi da "fondi non pubblici" derivanti dalle campagne di raccolta promosse dall'Ente pari ad euro 465.507.

## **Finanziamento progetti**

Nelle uscite sono stati inseriti i progetti per i quali al 31/12/2021 Skychildren si è impegnata al finanziamento, non rilevando la data di pagamento del progetto stesso.

I progetti complessivamente finanziati (pagati al 31 dicembre o solo accantonati ed impegnati e pagati nel corso del 2022) sono indicati nelle “uscite per finanziamento progetti” del Conto Economico ed ammontano ad euro 479.445.

Gli impegni assunti al 31/12/2021 ma non ancora pagati sono indicati nel passivo dello Stato Patrimoniale ed ammontano ad euro 359.012.

Il motivo di tale scostamento risiede nel fatto che la Onlus prima di pagare il progetto, pur avendo assunto l'impegno a farlo, verifica e controlla se i costi effettivamente sostenuti sono in linea con gli scopi della Onlus e verifica l'autenticità dei costi oltre che la coerenza con le somme impegnate nei budget.

## **Costi generali**

Come per gli altri anni, anche nel 2021 Skychildren ha come linea guida quella di non caricare di costi la Onlus, trovando sponsor specifici che paghino tali costi o addebitandoli ai fondi che le socie versano ogni anno.

La sede della Onlus, sia legale che operativa, è sempre in spazi messi a disposizione da attività economiche di terzi; i costi di cancelleria e stampe sono offerti gratuitamente da fornitori di prodotti o fornitori terzi.

Le spese relative ai viaggi in India, di volo e di soggiorno in albergo, sia per i soci che per eventuali terze persone, sono direttamente a carico dei singoli viaggiatori, senza alcun addebito alla Onlus. In caso la Onlus abbia dovuto anticipare dei costi, i donatori si sono impegnati alla copertura delle somme.

## **Altre voci di bilancio**

Il bilancio include due ulteriori prospetti:

### **Patrimonio netto**

Indica le movimentazioni effettuate nel corso del 2021; in particolare nel corso dell'anno le socie hanno provveduto a versare euro 2.000 nel fondo vincolato, che dovrebbe servire per la richiesta di riconoscimento giuridico della Onlus.

### **Disponibilità di cassa**

Questo prospetto evidenzia che le somme impegnate dall'Ente sono disponibili presso le casse sociali.