

## ESTADO DE SITUACION FINANCIERA AL 31/12/2020

ACTIVO	31/12/2020	31/12/2019
A) CRÉDITOS FRENTE A LOS SOCIOS PARA EL PAGO DE LAS CUOTAS	4.710,00	5.145,00
<b>TOTAL DE CRÉDITOS FRENTE A LOS SOCIOS PARA EL PAGO DE LAS CUOTAS</b>	<b>4.710,00</b>	<b>5.145,00</b>
B) <b>ACTIVOS FIJOS</b>		
<i>I - Activos fijos inmateriales</i>		
1) Costes de instalación y expansión		
2) Costes de investigación, desarrollo y publicidad		
3) Derechos de patente industrial y derechos de propiedad intelectual		
4) Concesiones, licencias, marcas y derechos similares		
5) Puesta en marcha		
6) Inmovilizaciones en curso y anticipos		
7) Otras		
<i>II - Activos fijos materiales</i>		
1) Terrenos y construcciones	120.299,12	120.299,12
2) Instalaciones y equipos	110.829,68	110.829,68
- Fondo de depreciación de equipos	(21.538,34)	(11.228,92)
3) Otros bienes		
<i>Equipos electrónicos de oficina</i>	570,00	570,00
- Dotación para la depreciación de los equipos electrónicos de oficina	(570,00)	(456,00)
<b>Total Otros Bienes</b>	-	<b>114,00</b>
4) Inmovilizaciones en curso y anticipos		
<b>Total del inmovilizado material</b>	<b>209.590,46</b>	<b>220.013,88</b>
<i>III Inmovilizaciones financieras, con información separada para cada una de las cuentas por cobrar, de los importes que vencen dentro de un año</i>		
1) Acciones en cartera (Banco Ético)	575,00	575,00
2) Créditos		
- depósitos de garantía	1.900,00	1.900,00
- pagos de pensiones suplementarias de los empleados		
3) Otros títulos		
<b>Total inmovilizaciones financieras</b>	<b>2.475,00</b>	<b>2.475,00</b>



**Centro per la Solidarietà  
e la Cooperazione tra i Popoli  
ONLUS**

**Sede:**  
Viale Liegi, 10 - 00198 Roma  
Tel. +39 06 8070847  
Fax +39 06 8543295  
info@terranuova.org  
www.terranuova.org  
C.F. 80415830589

**Uffici Regionali:**  
Nicaragua  
Perù  
Mali  
Kenya

<b>TOTAL INMOVILIZACIONES</b>	<b>212.065,46</b>	<b>222.488,88</b>
<b>C) ACTIVO CORRIENTE</b>		
<i>I - Reposiciones</i>		
1) Materias primas, accesorios y consumibles		
2) Proyectos en curso		
3) Trabajos en curso por encargo		
4) Productos y bienes acabados		
5) Avances		
<b>Total Resultado final</b>	-	
<i>II - Créditos, con indicación separada de los importes de cada partida con vencimiento en el próximo ejercicio</i>		
1) Cuentas por cobrar de proyectos cerrados y reportados	<u>120.684,67</u>	-
- hacia los donantes	120.684,67	
- hacia otros socios o cofinanciadores	-	
2) Créditos sobre proyectos en curso	<u>2.513.708,77</u>	<u>6.461.968,77</u>
- para proyectos (en curso)	2.277.850,76	6.459.541,77
- para envío de fondos a proyectos	136.759,00	2.427,00
- hacia otros partners para fondos en gestión / proyectos en curso	99.099,01	
3) Otros créditos	<u>142.819,59</u>	<u>30.938,03</u>
- varios adelantos	28.035,11	27.006,03
- créditos frente a socios y terceros por préstamos	1.946,00	2.784,04
- créditos fiscales	7.793,42	1.147,96
- créditos distintos sobre prg (TN Perú)	84.950,61	
- garantías y préstamos in situ	3.373,75	
- créditos no exigibles por desajuste de consolidación 2020	16.720,70	
<b>Total de créditos</b>	<b>2.777.213,03</b>	<b>6.492.906,80</b>
<i>III - Activos financieros que no constituyen inmobilizaciones</i>		
1) Participaciones		
2) Otros títulos		
<i>IV - Liquidez (efectivo)</i>		
1) Depósitos bancarios y postales	<u>580.621,55</u>	<u>323.685,78</u>
- en Italia	263.616,10	131.365,03
- en situ	317.005,45	192.320,75



**Centro per la Solidarietà  
e la Cooperazione tra i Popoli  
ONLUS**

**Sede:**  
Viale Liegi, 10 - 00198 Roma  
Tel. +39 06 8070847  
Fax +39 06 8543295  
info@terranuova.org  
www.terranuova.org  
C.F. 80415830589

**Uffici Regionali:**  
Nicaragua  
Perù  
Mali  
Kenya

2) Cheques	-	
3) Dinero en efectivo y valores en caja	<u>387,40</u>	<u>1.947,29</u>
- en Italia	387,40	1.947,29
- en situ	-	-
<b>Disponibilidades totales en efectivo</b>	<b>581.008,95</b>	<b>325.633,07</b>
<b>TOTAL DEL ACTIVO CORRIENTE</b>	<b>3.358.221,98</b>	<b>6.818.539,87</b>
<b>D) DEVENGADOS Y APLAZAMIENTOS</b> <i>Ingresos devengados y gastos anticipados</i>	1.402,02	4.201,19
<b>Total Devengados y Aplazamientos</b>	<b>1.402,02</b>	<b>4.201,19</b>
<b>TOTAL ACTIVO</b>	<b>3.576.399,46</b>	<b>7.050.374,94</b>

<b>PASIVO</b>	<b>31/12/2020</b>	<b>31/12/2019</b>
<b>A) PATRIMONIO NETO:</b>		
<i>I - Fondo de Dotación</i>	<b>32.738,86</b>	<b>61.015,18</b>
<i>II - Patrimonio asignado</i>		
1) Fondos reservados asignados por terceros	-	<b>(33.918,06)</b>
2) Fondos asignados por decisión de los órganos institucionales Reservas de excedentes de años anteriores	32.442,91	
<i>III - Resultado de la gestión</i>	<b>-34.131,33</b>	<b>4.851,74</b>
<b>TOTAL DE PATRIMONIO NETO</b>	<b>31.050,44</b>	<b>31.948,86</b>
<b>B) PROVISIONES PARA LOS PROYECTOS</b>		
1) Cuentas por pagar a los donantes en concepto de adelantos	3.087.023,24	6.563.921,79
2) Fondo de proyectos de cofinanciación de otras instituciones	-	-
Fondo de proyectos de donaciones privadas	3.960,00	3.056,46
Fondo de proyectos para la contribución de las ONG	13.468,89	8.726,61
Fondo de proyectos para contribución valorizada	46.706,67	10.426,98
Fondo de proyectos para contribución de otros partners		



**Centro per la Solidarietà  
e la Cooperazione tra i Popoli  
ONLUS**

**Sede:**  
Viale Liegi, 10 - 00198 Roma  
Tel. +39 06 8070847  
Fax +39 06 8543295  
info@terranuova.org  
www.terranuova.org  
C.F. 80415830589

**Uffici Regionali:**  
Nicaragua  
Perù  
Mali  
Kenya

Fondo de proyectos para contribución de partners locales	5.578,42 103.510,34	- 224.566,07
<b>B) PROVISIÓN TOTAL PARA PROYECTOS</b>	<b>3.260.247,56</b>	<b>6.810.697,91</b>
<b>C) PROVISIONES PARA RIESGOS Y GRAVÁMENES</b>		
Indemnización por despido	20.400,14	23.139,36
Fondo pensiones suplementarias de los empleados		
Fondo para riesgos sobre los créditos para proyectos terminados y reportados		40.000,00
Fondo para riesgos y gravámenes diversos		
<b>TOTAL DE PROVISIONES PARA RIESGOS Y GRAVÁMENES</b>	<b>20.400,14</b>	<b>63.139,36</b>
<b>D) DEUDAS, CON LA PRESENTACIÓN POR SEPARADO DE CADA PARTIDA DE LOS IMPORTES A PAGAR MÁS ALLÁ DEL PRÓXIMO EJERCICIO</b>		
1) Certificados de solidaridad en virtud del artículo 29 del Decreto Legislativo nº 460		
2) Deudas con los bancos		
3) Deudas con otros financiadores		
4) Deudas por fondos recibidos localmente	136.759,00	2.427,00
5) Cuentas por pagar a los proveedores	72.171,24	87.943,48
6) Deudas fiscales	5.215,37	2.879,01
7) Deudas con organismos de seguridad social	6.201,06	5.765,51
8) Cuentas por pagar al personal	-	-
- empleados y colaboradores Sede de Roma		
- personal expatriado y préstamos recibidos localmente		
9) Otras deudas	<u>34.287,81</u>	<u>35.990,09</u>
- deudas por anticipos de proyectos		6.523,00
- deudas con los socios por préstamos, anticipos, reembolsos, etc.	28.800,00	29.467,09
- deudas diversas sobre prog	5.487,81	
<b>DEUDAS TOTALES</b>	<b>254.634,48</b>	<b>135.005,09</b>
<b>E) GASTOS DEVENGADOS E INGRESOS DIFERIDOS</b>		
Gastos devengados e ingresos diferidos	10.066,84	9.583,72
<b>Total de devengados e ingresos diferidos</b>	<b>10.066,84</b>	<b>9.583,72</b>
<b>TOTAL DE PASIVOS</b>	<b>3.576.399,46</b>	<b>7.050.374,94</b>



Centro per la Solidarietà  
e la Cooperazione tra i Popoli  
ONLUS

**Sede:**  
Viale Liegi, 10 - 00198 Roma  
Tel. +39 06 8070847  
Fax +39 06 8543295  
info@terranuova.org  
www.terranuova.org  
C.F. 80415830589

**Uffici Regionali:**  
Nicaragua  
Perù  
Mali  
Kenya

## ESTADO DE LA GESTIÓN AL 31/12/2020

GASTOS DE ACTIVIDADES TÍPICAS		31/12/2020	31/12/2019	INGRESOS POR ACTIVIDADES TÍPICAS		31/12/2020	31/12/2019
<b>1) Gastos de ejercicio para proyectos</b>				<b>1) Ingresos de ejercicio para proyectos</b>			
1.1	Transferencias de recursos a proyectos	-		1.1	Ingresos para prog. concluidos		
1.2	Servicios	328.679,32	714.140,46	1.2	Ingresos para prog. Contribución de los partners	41.217,90	152.334,66
1.3	Uso de activos de terceros	25.466,32	30.254,69		<i>Otras organizaciones Partners</i>	5.578,42	-
1.4	Personal	721.991,96	821.333,79		<i>Partners locales (contrapartes)</i>	35.639,48	152.334,66
1.5	Obras Civiles	116.052,57	-	1.3	Ingresos para prog de Donantes institucionales	<b>1.308.800,03</b>	<b>1.981.343,61</b>
1.6	Compras	135.544,21	500.102,83	1.4	Ingresos para prog: Otras instituciones		-
1.7	Otros gastos de gestión	77.198,01	99.178,01	1.5	Ingresos para prg 5x1000		
1.8	Reservas iniciales	-		1.6	Ingresos para prog Aporte TN	8.207,79	16.655,07
					<i>de la cofinanciación y/o de las contribuciones directas a prog, y de las donaciones finalizadas</i>	4.247,79	801,54
					<i>donacions de privados non finalizadas para iniciativas de fundraising</i>	3.960,00	6.043,46
						-	9.810,07
				1.7	Ingresos para prog. de valorización	46.706,67	14.676,44
<b>Total Gastos de ejercicio para proyectos</b>		<b>1.404.932,39</b>	<b>2.165.009,78</b>	<b>Total Ingresos de ejercicio para proyectos</b>		<b>1.404.932,39</b>	<b>2.165.009,78</b>
<b>2) Cargos Contribución de las ONG</b>				<b>2) INGRASOS DE ESTRUCTURA</b>			
	Fundraising			2.1	Contribuciones privadas (donaciones)	20.190,43	10.636,40
				2.2	Recuperació cuotas forfettarias de prog.	48.468,75	42.567,41
<b>3) GASTOS DE ESTRUCTURA</b>				2.3	Contribuciones públicas (5X1000)	5.197,71	1.999,13
3.2	Servicios	37.077,98	32.543,04	2.4	Ingresos varios y valorizaciones	<b>6.157,46</b>	<b>85.703,35</b>
3.3	Uso de activos de terceros	10.177,32	11.015,16		<i>Ingresos por alquileres</i>	6.095,57	
					<i>Ingresos por fundraising</i>		0,00
					<i>Ingresos varios</i>	61,89	



**Centro per la Solidarietà  
e la Cooperazione tra i Popoli  
ONLUS**

**Sede:**  
Viale Liegi, 10 - 00198 Roma  
Tel. +39 06 8070847  
Fax +39 06 8543295  
info@terranuova.org  
www.terranuova.org  
C.F. 80415830589

**Uffici Regionali:**  
Nicaragua  
Perù  
Mali  
Kenya

3. 4)	Personal	66.390,72	106.840,85		Cuotas contribución benévola (trabajo y bienes donados)		85.703,35
3. 5)	Depreciación	10.423,42	114,00	2,5 )	Contribuciones Partners		
3. 6)	Equipos/materiales (consumo/oficina)	439,57	426,50		<b>Total otros ingresos</b>	<b>80.014,35</b>	<b>140.906,29</b>
3. 7)	Otros gastos de gestión	<b>14.642,82</b>	<b>46.480,89</b>		<i>Reservas finales Proyectos</i>		
	<i>Gastos financieros, bancarios y postales</i>	4.667,23	4.704,79		<b>Total reservas finales</b>		
	<i>Otros gastos de gestión</i>	9.975,59	41.776,10		<b>Valor de la producción (actividad típica)</b>	<b>1.484.946,74</b>	<b>2.305.916,07</b>
	<i>Gastos de fundraising</i>						
3. 8)	Cuotas contribución benéfica (trabajo y bienes donados)		85.703,35				
	<b>Total gastos de estructura</b>	<b>139.151,83</b>	<b>283.123,79</b>				
				3)	<b>Ingresos financieros</b>		
4)	<b>Gastos extraordinarios</b>			3.1 )	<i>intereses e ingresos financieros</i>		
4. 1)	Pasivos contingentes	19.890,28	115.891,34				
4. 2)	Descuentos y redondeos pasivos	2,43	0,90	4)	<b>Ingresos extraordinarios</b>		
	<b>Total Gastos extraordinarios</b>	<b>19.892,71</b>	<b>115.892,24</b>	4.1 )	Activos contingentes	47.415,48	266.337,38
				4.2 )	Descuentos y redondeos	1,55	0,67
5)	<b>Impuestos del año</b>	<b>2.518,17</b>	<b>3.376,57</b>		<b>Total ingresos extraordinarios</b>	<b>47.417,03</b>	<b>266.338,05</b>
	<b>GASTOS TOTALES</b>	<b>1.566.495,10</b>	<b>2.567.402,38</b>		<b>INGRESOS TOTALES</b>	<b>1.532.363,77</b>	<b>2.572.254,12</b>
			4.851,74		<b>resultado de gestión (pérdida)</b>	<b>34.131,33</b>	



Centro per la Solidarietà  
e la Cooperazione tra i Popoli  
ONLUS

**Sede:**  
Viale Liegi, 10 - 00198 Roma  
Tel. +39 06 8070847  
Fax +39 06 8543295  
info@terranuova.org  
www.terranuova.org  
C.F. 80415830589

**Uffici Regionali:**  
Nicaragua  
Perù  
Mali  
Kenya