

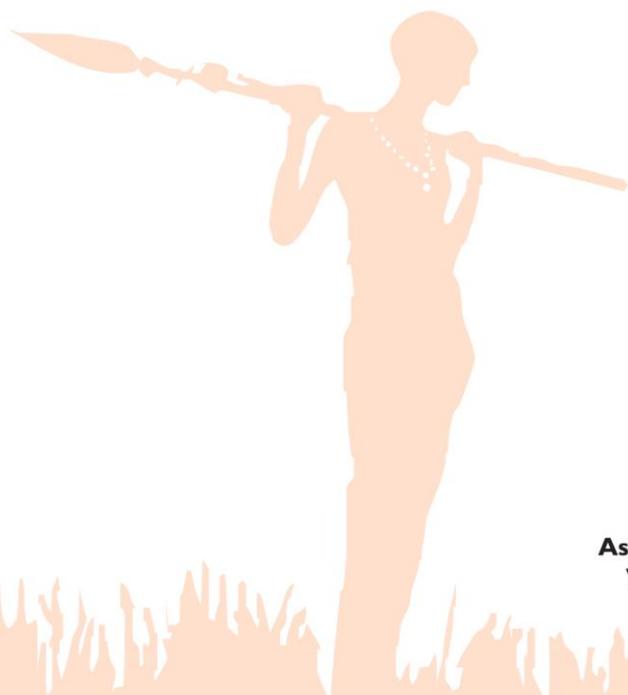


Associazione TotaLife Onlus

## BILANCIO D'ESERCIZIO

### NOTA INTEGRATIVA

31/12/2016



**Associazione TotaLife Onlus**

Via M. Pironti, 43 - Avellino

Tel. 335 6976268

info@totalife.org

Cod. Fisc. 92086070643

**[www.totalife.org](http://www.totalife.org)**

STATO PATRIMONIALE

Attivo	31/12/2016	31/12/2015
A) Quote associative ancora da versare		
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali:		
Totale	-	-
II - Immobilizzazioni materiali:		
2) impianti e attrezzature	268	536
Totale	268	536
III - Immobilizzazioni finanziarie		
3) altri titoli		
Totale	-	-
Totale immobilizzazioni (B)	268	536
C) Attivo circolante		
I - Rimanenze:		
Totale	-	-
II - Crediti:		
1) verso clienti		
di cui esigibili entro l'esercizio successivo		
di cui esigibili oltre l'esercizio successivo		
2) verso altri		
di cui esigibili entro l'esercizio successivo		
di cui esigibili oltre l'esercizio successivo		
Totale	-	-
III - Attività finanziarie non immobilizzate		
1) Partecipazioni		
2) Altri titoli		
Totale	-	-
IV - Disponibilità liquide		
1) depositi bancari e postali	210.902	163.800
Totale	210.902	163.800
Totale attivo circolante(C)	210.902	163.800
D) Ratei e risconti		
Totale attivo	211.170	164.336

Passivo	31/12/2016	31/12/2015
A) Patrimonio netto		
I - Patrimonio libero		
1) Risultato gestionale esercizio in corso	46.835	40.057
2) Risultato gestionale da esercizi precedenti		
3) Riserve statutarie		
II - Fondo di dotazione dell'ente	164.336	124.278
III - Patrimonio vincolato		
1) Fondi vincolati destinati da terzi		
2) Fondi vincolati per decisione degli organi istituzionali		
<b>Totale</b>	<b>211.170</b>	<b>164.336</b>
B) Fondi per rischi ed oneri		
1) per trattamento di quiescenza e obblighi simili		
2) altri		
<b>Totale</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
C) Trattamento di fine rapporto lavoro subordinato		
D) Debiti		
E) Ratei e risconti		
<b>Totale passivo</b>	<b>211.170</b>	<b>164.336</b>
Conti d'ordine	31/12/2016	31/12/2015
• relativi agli impegni e garanzie		
• relativi ai rischi in corso		
• relativi ai beni di terzi presso l'ente		
• relativi a beni propri presso terzi		

Conti d'ordine	31/12/2016	31/12/2015
• relativi agli impegni e garanzie		
• relativi ai rischi in corso		
• relativi ai beni di terzi presso l'ente		
• relativi a beni propri presso terzi		

## RENDICONTO GESTIONALE

ONERI	31/12/2016	31/12/2015	PROVENTI E RICAVI	31/12/2016	31/12/2015
1) Oneri da attività tipiche			1) Proventi e ricavi da attività tipiche		
1.1) Acquisti	2.677	3.691	1.1) Da contributi su progetti		
1.2) Servizi	3.079	1.000	1.2) Da contratti con enti pubblici		
1.3) Godimento beni di terzi		400	1.3) Da soci ed associati	2.350	2.900
1.4) Personale			1.4) Da non soci	9.578	2.821
1.5) Ammortamenti	268	268	1.5) Altri proventi e ricavi		
2) Oneri promozionali e di raccolta fondi			2) Proventi da raccolta fondi		
2.1) Raccolte fondi			2.1) Raccolte fondi	21.339	10.895
2.2) Attività ordinaria di promozione	12.100		2.2) Altri	33.151	28.922
3) Oneri da attività accessorie			3) Proventi e ricavi da attività accessorie		
4) Oneri finanziari e patrimoniali			4) Proventi finanziari e patrimoniali		
4.1) Su rapporti bancari	287	166	4.1) Da rapporti bancari	362	1.063
4.2) Su prestiti			4.2) Da altri investimenti finanziari		
4.3) Da patrimonio edilizio			4.3) Da patrimonio edilizio		
4.4) Da altri beni patrimoniali			4.4) Da altri beni patrimoniali		
5) Oneri straordinari			5) Proventi straordinari		
6) Oneri di supporto generale	1.535	1.018			
<b>Totale Oneri</b>	<b>19.946</b>	<b>6.543</b>		<b>66.780</b>	<b>46.600</b>
<b>Risultato gestionale positivo</b>	<b>46.835</b>	<b>40.057</b>	<b>Risultato gestionale negativo</b>		

## 1. INTRODUZIONE ALLA NOTA INTEGRATIVA

Signori Associati, la presente Nota Integrativa costituisce parte integrante del Bilancio al 31/12/2016.

Il Bilancio risulta conforme a quanto previsto dagli articoli 2423 e seguenti del Codice Civile, ai principi contabili nazionali ed alle interpretazioni fornite dall'Organismo Italiano di Contabilità; esso rappresenta pertanto con chiarezza ed in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria dell'associazione ed il risultato della gestione dell'esercizio.

Il contenuto dello Stato patrimoniale e del Conto economico è quello previsto dagli articoli 2424 e 2425 del Codice Civile con alcune modifiche e aggiustamenti che tengano conto delle peculiarità che contraddistinguono la struttura del patrimonio della realtà solidale, in particolare:

- sono stati superati tutti i riferimenti alle società controllanti che in forza del carattere di autogoverno degli enti non profit non possono esistere;
- sono rimasti, invece, i crediti per quote associative da incassare, con riferimento agli enti associativi;
- con riferimento alle poste ideali del patrimonio netto si è ritenuto di evidenziare:
  - a) il patrimonio libero che è costituito dal risultato gestionale dell'esercizio in corso e dal risultato gestionale degli esercizi precedenti nonché dalle riserve statutarie;
  - b) il fondo di dotazione che, se previsto statutariamente, può essere sia libero sia vincolato in funzione delle indicazioni statutarie;
  - c) il patrimonio vincolato che è composto da fondi vincolati per scelte operate da terzi donatori o dagli organi istituzionali.

La Nota integrativa, redatta ai sensi dell'art. 2427 del Codice Civile, contiene inoltre tutte le informazioni utili a fornire una corretta interpretazione del Bilancio.

## 2. CRITERI DI FORMAZIONE

In riferimento a quanto indicato nella parte introduttiva della presente Nota integrativa, si attesta che, ai sensi dell'art. 2423, 3° comma del Codice Civile, qualora le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non siano sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta della situazione aziendale vengono fornite le informazioni complementari ritenute necessarie allo scopo.

Il Bilancio d'esercizio, così come la presente Nota integrativa, sono stati redatti in unità di Euro secondo quanto disposto dal Codice Civile.

La valutazione delle voci di bilancio è avvenuta nel rispetto del principio della prudenza e nella prospettiva di continuazione dell'attività. Conformemente ai principi contabili nazionali e alla regolamentazione comunitaria, nella rappresentazione delle voci dell'attivo e del passivo viene data prevalenza agli aspetti sostanziali rispetto a quelli formali.

Nella redazione del Bilancio d'esercizio gli oneri e i proventi sono stati iscritti secondo il principio di competenza indipendentemente dal momento della loro manifestazione numeraria.

Lo Stato patrimoniale, il Rendiconto Gestionale e le informazioni di natura contabile contenute nella presente Nota integrativa sono conformi alle scritture contabili, da cui sono stati direttamente desunti.

Nell'esposizione dello Stato Patrimoniale e del Conto Economico sono stati effettuati raggruppamenti delle voci precedute da numeri arabi, come facoltativamente previsto dall'art. 2423 ter del C.C.

Ai sensi dell'art. 2424 del Codice Civile si conferma che non esistono elementi dell'attivo o del passivo che ricadano sotto più voci del prospetto di bilancio.

## 3. CRITERI DI VALUTAZIONE

I criteri applicati nella valutazione delle voci di bilancio e nelle rettifiche di valore sono conformi alle disposizioni del Codice Civile.

Di seguito sono illustrati i più significativi criteri di valutazione adottati nel rispetto delle disposizioni contenute all'art.2426 del Codice Civile, e con particolare riferimento a quelle voci di bilancio per le quali il legislatore ammette diversi criteri di valutazione e di rettifica o per le quali non sono previsti specifici criteri.

### a. IMMOBILIZZAZIONI

Le immobilizzazioni sono iscritte al costo di acquisto e/o di produzione.

Ai sensi e per gli effetti dell'art.10 della legge 19 marzo 1983, N. 72, e così come anche richiamato dalle successive leggi di rivalutazione monetaria, si precisa che non sono state eseguite delle rivalutazioni monetarie.

I cespiti appartenenti alla categoria delle immobilizzazioni materiali sono iscritti in bilancio al costo di acquisto e/o di produzione, aumentato degli oneri accessori sostenuti fino all'entrata in funzione del bene. Il costo di produzione

corrisponde all'insieme di tutti i costi di fabbricazione sostenuti fino all'entrata in funzione del bene, sia che si tratti di costi ad esso direttamente riferibili, sia che si tratti di costi relativi a lavorazioni comuni.  
I criteri di ammortamento delle immobilizzazioni materiali sono stati stabiliti per l'unica categoria degli Impianti e Macchinari in base alla vita utile dei cespiti, stimata in 4 anni.

b. DISPONIBILITA' LIQUIDE

Le disponibilità liquide sono valutate al loro valore di presumibile realizzo, generalmente coincidente con il valore nominale.

#### 4. COMMENTO ALLE VOCI DELLO STATO PATRIMONIALE

a. IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI

La voce immobilizzazioni materiali al 31/12/2016 è iscritta in bilancio con un saldo pari ad euro 268. Il saldo si riferisce principalmente ad attrezzature acquistate per lo svolgimento di attività tipiche dell'Associazione quali l'allestimento di stand durante le manifestazioni, il presenziare la raccolte fondi alla stessa dedicate. Di seguito il dettaglio della movimentazione avvenuta durante l'esercizio.

Descrizione	Costo Storico al 01/01/2016	Incrementi / Decrementi	Costo Storico al 31/12/2016	Fondo amm.to al 01/01/2016	Incrementi / Decrementi	Fondo amm.to al 31/12/2016	Valore netto
Attrezzature	1.340		1.340	804	268	1.072	268

b. DISPONIBILITA' LIQUIDE

La voce disponibilità liquide al 31/12/2016 espone un saldo pari ad euro 210.902 (euro 163.800 al 31/12/2015) ed è relativo al saldo del conto corrente ordinario acceso presso l'istituto di credito Banca Popolare di Puglia e Basilicata.

c. PATRIMONIO NETTO

La Voce Patrimonio netto al 31/12/2016 è iscritta in bilancio con un importo pari ad euro 211.170 (euro 164.336 al 31/12/2015) distinti come di seguito:

- Fondo di Dotazione dell'Ente per euro 164.336, relativi a il saldo dei versamenti dei contributi associativi ordinari ed al risultato della gestione degli esercizi 2013, 2014 e 2015;
- Risultato gestionale dell'esercizio in corso per euro 46.835.

#### 5. COMMENTO ALLE VOCI DEL RENDICONTO GESTIONALE

a. ONERI DA ATTIVITA' TIPICHE

Il saldo della voce al 31/12/2016 pari ad euro 6.024 è distinto come segue:

- Acquisti per euro 2.677, relativi alle spese sostenute per l'acquisto di materiale pubblicitario e gadget;
- Servizi per euro 5.629, di cui per euro 2.550 ascrivibili al costo sostenuto per la consulenza tecnica della sig.ra Hilary Mazzon presente in Kenya per seguire da vicino il progetto "clinica mobile", per la restante parte relativo agli oneri sostenuti per la manutenzione del sito internet e campagna pubblicitaria facebook del 5 x 1000.
- Ammortamenti per euro 268, afferenti le quote dei costi di competenza dell'esercizio 2015 delle attrezzature quali, espositori, striscioni e banner.

b. ONERI PROMOZIONALI E DI RACCOLTA FONDI

Il saldo della voce al 31/12/2016 pari ad euro 9.550 è distinto come segue:

- per euro 5.000 bonifico Red Kross Kenya Malindi; trattasi dell'acconto per il finanziamento della II Campagna contro la tungiasi, promossa da Totalife e gestita dalla Croce Rossa del Kenya; il saldo, di pari importo, sarà erogato entro l'anno prossimo;
- per euro 250 contributo per accessibilità Proloco Abellinum Civitas: trattasi di un contributo erogato alla Proloco Abellinum Civitas per la realizzazione di un progetto per consentire l'accessibilità alle aree di interesse storico-artistico in favore delle persone diversamente abili.

- per euro 2.000 Contributo orfanotrofia Children Centre Mayungu: trattasi di un contributo ad un orfanotrofia sito nel villaggio di Mayungu in Kenya, temporaneamente in difficoltà economiche, meritevole per la passione e serietà dimostrata nella cura ed nell'educazione dei piccoli orfani colà ospitati.
- per euro 2.000 Emissione assegni circolari I premio borsa di studio Totalife.: trattasi del primo premio messo in palio nell'ambito della I Borsa di Studio indetta da Totalife riservata agli studenti delle scuole secondarie di primo e seconda grado della Città di Avellino, a cui hanno partecipato circa 500 studenti
- per euro 300 Donazione Trame Africane: trattasi di una donazione effettuata all'Associazione Trame Africane onlus in riconoscimento dell'accoglienza riservata ad alcuni membri di Totalife durante una visita conoscitiva nella struttura ospedaliera "Kiirua Catholic Mission Hospital" sita nel Kenya centrale, vicino la città di Meru, interamente realizzata grazie all'impegno di Trame Africane onlus.

c. ONERI FINANZIARI E PATRIMONIALI

Il saldo della voce al 31/12/2016 pari ad euro 287 è integralmente afferente alle commissioni, bollo e costi bancari relativi ai conti correnti accesi presso l'istituto di credito Banca Popolare di Puglia e Basilicata e presso Banca Prossima.

d. ONERI DI SUPPORTO GENERALE

Il saldo della voce al 31/12/2016 pari ad euro 1.535 è relativo iva indetraibile, ritenute subite su interessi attivi non computabili,

e. PROVENTI E RICAVI DA ATTIVITA' TIPICHE

Il saldo della voce al 31/12/2016 pari ad euro 11.928 ed è distinto come segue:

- Da soci ed associati per euro 2.350, relativi a contributi liberamente versati dagli Associati.
- Da non soci per euro 9.578, relativi a contributi liberamente versati da enti, aziende e persone non Associate.

f. PROVENTI DA RACCOLTE FONDI

Il saldo della voce al 31/12/2016 pari ad euro 54.490 è distinto come segue:

- Proventi derivanti dalle raccolte fondi e dagli eventi organizzati per conto dell'Associazione dagli Associati per euro 21.339.
- Proventi derivanti della Campagna di Destinazione del 5 x 1000 per l'anno d'imposta 2014, per euro 33.151

g. PROVENTI FINANZIARI E PATRIMONIALI

Il saldo della voce al 31/12/2016 pari ad euro 362 è direttamente riconducibile agli interessi attivi maturati mediante il rapporto di conto corrente acceso presso l'istituto di credito Banca Popolare di Puglia e Basilicata.

## 6. DESTINAZIONE DEL CONTRIBUTO 5 PER 1000 ANNO FINANZIARIO 2013 E 2014 - INFORMATIVA ALTERNATIVA ALLA PREDISPOSIZIONE E TRASMISSIONE DEL RELATIVO RENDICONTO

Alla data odierna l'Associazione ha percepito i contributi come di seguito riepilogati dalla tabella di seguito:

<b>Anno finanziario</b>	<b>Data di percezione del contributo</b>	<b>Importo percepito</b>
2013	05/11/2015	28.922,36
2014	07/11/2016	33.151,01
	<b>Totale</b>	<b>62.073,37</b>

Così come spiegato nel verbale della riunione del Consiglio Direttivo tenutasi in data 20 novembre 2015, tutte le spese effettuate a tale data dall'Associazione sono state sostenute con le quote associative ordinarie ed i contributi liberi incassati e pertanto i consiglieri nella stessa sede deliberavano di accantonare per i progetti futuri l'utilizzo dell'importo percepito.

In particolare il progetto per cui il suddetto contributo è stato accantonato riguarda la fornitura della clinica mobile da affidare alla K.R.C.S. (Croce Rossa del Kenya) sede di Kilifi. L'idea della "mobile clinic" è nata l'anno scorso durante un nostro precedente incontro con i responsabili della Red Cross e che ha iniziato a prendere forma soprattutto dopo aver visto all'opera la K.R.C.S. e i suoi volontari durante la "Anti Jigger Campaign" (Campagna contro la pulce, chiamata in Africa jigger).

Certamente sono molto rilevanti il radicamento della K.R.C.S. sul territorio, la capacità di individuare i bisogni medici primari, la preparazione a progettare campagne molto capillari per affrontare e soddisfare tali bisogni, la facilità di renderle note e farle conoscere e di farsi attendere sul territorio per fornire cure e assistenza medica.

A tal proposito in data 8 marzo 2016 è stato sottoscritto a Nairobi, presso la sede nazionale della Croce rossa del Kenya, con il segretario nazionale dott. Abbas Gullet, il protocollo d'intesa che regola nel dettaglio le modalità di affidamento della suddetta clinica mobile alla Croce Rossa del Kenya.

Totalife ha ricevuto dalla KRC una serie di preventivi relativi a vari possibili modelli di clinica mobile. L'identificazione della marca e del tipo di modello è stata lunga e laboriosa, avendo Totalife deciso di ricercare il fornitore della clinica mobile in Kenya, per evidenti motivi legati alla presenza del fornitore nello stesso stato in cui avrebbe operato la clinica, anche con riferimento alle garanzie fornite, ed infine alla disponibilità presso il fornitore degli eventuali ricambi. Il fornitore è stato individuato nella General Motors East Africa Limited di Nairobi; la marca e il modello dell'autocarro sono i seguenti: marca Isuzu FRR Truck 8,2 litre Diesel e modello FRR 33L 6x2 Truck 6 Tons. Il prezzo concordato ammonta a 8.224.000 scellini kenioti, pari a circa €. 75000. Il prezzo è comprensivo anche dell'allestimento dell'autocarro a clinica mobile secondo le specifiche indicate da Totalife. Così facendo Totalife sarà in grado di dotare entro il prossimo anno la Kenya Red Cross contea di Kilifi, della tanto attesa e desiderata clinica mobile.

Alla data di redazione del presente bilancio risultano già spesi per il suddetto progetto euro 37.500,00 bonificati in data 23/03/2017 alla Kenya Red Cross per la prima tranche per l'acquisto della clinica mobile.

L'Associazione, al fine di ottenere tutte le dovute garanzie dell'effettivo acquisto della suddetta clinica da parte della Red Cross, ha richiesto ed ottenuto da quest'ultima copia delle contabili dei bonifici effettuati successivamente al fornitore della clinica mobile.

Nel corso del 2017 verrà bonificata la seconda tranche dell'importo pari ad euro 36.500,00 per l'acquisto della clinica mobile e per la fine dell'esercizio verrà organizzata in Kenya l'inaugurazione e la messa in funzione della stessa.

## 7. CONSIDERAZIONI FINALI

Signori Associati, alla luce di quanto sopra esposto, l'Organo amministrativo Vi propone di riportare a nuovo il risultato gestionale positivo.

Signori Soci, Vi confermiamo che il presente Bilancio, composto da Stato patrimoniale, Rendiconto Gestionale, Nota Integrativa e Nota di Missione rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria dell'Associazione, nonché il risultato gestionale dell'esercizio e corrisponde alle scritture contabili. Vi invitiamo pertanto ad approvare il progetto di Bilancio al 31/12/2016 unitamente con la proposta di destinazione del risultato gestionale dell'esercizio, così come predisposto dall'Organo Amministrativo.

Il Bilancio è vero e reale e corrisponde alle scritture contabili

Avellino, 18/04/2017

Il sottoscritto Roberto Godas, Legale Rappresentante consapevole delle responsabilità penali previste in caso di falsa dichiarazione, attesta, ai sensi dell'art. 47 del DPR 445/2000, la corrispondenza delle copie dei documenti allegati alla presente pratica ai documenti conservati agli atti dell'Associazione