



Associazione TotaLife Onlus

BILANCIO D'ESERCIZIO

NOTA INTEGRATIVA

31/12/2017



Associazione TotaLife Onlus

Via M. Pironti, 43 - Avellino

Tel. 335 6976268

info@totalife.org

Cod. Fisc. 92086070643

www.totalife.org

STATO PATRIMONIALE

Attivo	31/12/2017	31/12/2016
A) Quote associative ancora da versare		
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali:		
Totale		-
II - Immobilizzazioni materiali:		
2) impianti e attrezzature	-	268
Totale	-	268
III - Immobilizzazioni finanziarie		
3) altri titoli		
Totale	-	-
Totale immobilizzazioni (B)	-	268
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	157.488	210.902
Totale	157.488	210.902
Totale attivo circolante(C)	157.488	210.902
D) Ratei e risconti		
Totale attivo	157.488	211.170

Passivo	31/12/2017	31/12/2016
A) Patrimonio netto		
I - Patrimonio libero		
1) Risultato gestionale esercizio in corso	- 53.682	46.835
2) Risultato gestionale da esercizi precedenti		
3) Riserve statutarie		
II - Fondo di dotazione dell'ente	211.170	164.336
III - Patrimonio vincolato		
1) Fondi vincolati destinati da terzi		
2) Fondi vincolati per decisione degli organi istituzionali		
Totale	157.488	211.170
B) Fondi per rischi ed oneri		
1) per trattamento di quiescenza e obblighi simili		
2) altri		
Totale		-
C) Trattamento di fine rapporto lavoro subordinato		
D) Debiti		
E) Ratei e risconti		
Totale passivo	157.488	211.170

Conti d'ordine	31/12/2017	31/12/2016
• 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	31/12/2017	31/12/2016	PROVENTI E RICAVI	31/12/2017	31/12/2016
1) Oneri da attività tipiche			1) Proventi e ricavi da attività tipiche		
1.1) Acquisti	188	2.677	1.1) Da contributi su progetti		
1.2) Servizi	4.550	5.629	1.2) Da contratti con enti pubblici		
1.3) Godimento beni di terzi			1.3) Da soci ed associati	2.200	2.350
1.4) Personale			1.4) Da non soci	8.846	9.578
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
2.2) Attività ordinaria di promozione	86.600	9.550	2.2) Altri	27.585	33.151
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	651	287	4.1) Da rapporti bancari	183	362
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	239	1.535			
Totale Oneri	92.496	19.946		38.814	66.780
Risultato gestionale positivo		46.835	Risultato gestionale negativo	- 53.682	

1. INTRODUZIONE ALLA NOTA INTEGRATIVA

Signori Associati, la presente Nota Integrativa costituisce parte integrante del Bilancio al 31/12/2017.

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 01/01/2017	Incrementi / Decrementi	Costo Storico al 31/12/2017	Fondo amm.to al 01/01/2017	Incrementi / Decrementi	Fondo amm.to al 31/12/2017	Valore netto
Attrezzature	1.340		1.340	1.072	268	1340	-

b. DISPONIBILITA' LIQUIDE

La voce disponibilità liquide al 31/12/2017 espone un saldo pari ad euro 157.488 (euro 210.902 al 31/12/2016) ed è relativo al saldo del conto corrente ordinario acceso presso l'istituto di credito Banca Popolare di Puglia e Basilicatae presso Banca Prossima.

c. PATRIMONIO NETTO

La Voce Patrimonio netto al 31/12/2017 è iscritta in bilancio con un importo pari ad euro 157.488 (euro 211.170 al 31/12/2016) distinti come di seguito:

- Fondo di Dotazione dell'Ente per euro 211.170, relativi a il saldo dei versamenti dei contributi associativi ordinari ed al risultato della gestione degli esercizi 2013, 2014, 2015 e 2016;
- Risultato negativo gestionale dell'esercizio in corso per euro 53.682.

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 188, relativi alle spese sostenute per l'acquisto di cancelleria;
- Servizi per euro 4.550, di cui per euro 3.470 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 2017 delle attrezzature quali, espositori, striscioni e banner.

b. ONERI PROMOZIONALI E DI RACCOLTA FONDI

Il saldo della voce al 31/12/2017 pari ad euro 9.550 è distinto come segue:

- per euro 79.500 per i bonifici effettuati per l'acquisto della clinica;

- per euro 7.100 Emissione assegni circolari per i premi 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.

c. ONERI FINANZIARI E PATRIMONIALI

Il saldo della voce al 31/12/2017 pari ad euro 651 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 31/12/2017 pari ad euro 239 è relativo iva indetraibile, ritenute subite su interessi attivi non scomputabili,

e. PROVENTI E RICAVI DA ATTIVITA' TIPICHE

Il saldo della voce al 31/12/2017 pari ad euro 11.046 ed è distinto come segue:

- Da soci ed associati per euro 2.200, relativi a contributi liberamente versati dagli Associati.
- Da non soci per euro 8.846, relativi a contributi liberamente versati da enti, aziende e persone non Associate.

f. PROVENTI DA RACCOLTE FONDI

Il saldo della voce al 31/12/2017 pari ad euro 27.585 è distinto come segue:

- Proventi derivanti della Campagna di Destinazione del 5 x 1000 per l'anno d'imposta 2015, per euro 27.585

g. PROVENTI FINANZIARI E PATRIMONIALI

Il saldo della voce al 31/12/2017 pari ad euro 183 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 e presso Banca Prossima.

6. CONSIDERAZIONI FINALI

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

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 31/12/2017 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, 18/04/2018

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