



Associazione TotaLife Onlus

## BILANCIO D'ESERCIZIO

## NOTA INTEGRATIVA

31/12/2019



**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	31/12/2019	31/12/2018
A) Quote associative ancora da versare		
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali:		
Totale		
II - Immobilizzazioni materiali:		
2) impianti e attrezzature		
Totale		
III - Immobilizzazioni finanziarie		
3) altri titoli		
Totale		
Totale immobilizzazioni (B)		
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	1.555	
di cui esigibili oltre l'esercizio successivo	480	600
Totale	2.035	600
III - Attività finanziarie non immobilizzate		
1) Partecipazioni		
2) Altri titoli		
Totale		
IV - Disponibilità liquide		
1) depositi bancari e postali	199.627	186.937
2) Assegni		
3) denaro e valori in cassa	275,37	
Totale	199.902	186.937
Totale attivo circolante(C)	201.937	187.537
D) Ratei e risconti		
Totale attivo	201.937	187.537

Passivo	31/12/2019	31/12/2018
A) Patrimonio netto		
I - Patrimonio libero		
1) Risultato gestionale esercizio in corso	13.894	29.420
2) Risultato gestionale da esercizi precedenti		
3) Riserve statutarie		
II - Fondo di dotazione dell'ente	186.908	157.488
III - Patrimonio vincolato		
1) Fondi vincolati destinati da terzi		
2) Fondi vincolati per decisione degli organi istituzionali		
<b>Totale</b>	<b>200.802</b>	<b>186.908</b>
B) Fondi per rischi ed oneri		
1) per trattamento di quiescenza e obblighi simili		
2) altri		
<b>Totale</b>		
C) Trattamento di fine rapporto lavoro subordinato		
D) Debiti	1.135	629
E) Ratei e risconti		
<b>Totale passivo</b>	<b>201.937</b>	<b>187.537</b>

Conti d'ordine	31/12/2019	31/12/2018
• 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	31/12/2019	31/12/2018	PROVENTI E RICAVI	31/12/2019	31/12/2018
1) Oneri da attività tipiche			1) Proventi e ricavi da attività tipiche		
1.1) Acquisti	1.129	406	1.1) Da contributi su progetti		
1.2) Servizi	2.925	7.629	1.2) Da contratti con enti pubblici		
1.3) Godimento beni di terzi	3.240	2.750	1.3) Da soci ed associati	1.550	2.250
1.4) Personale			1.4) Da non soci	6.958	20.810
1.5) Ammortamenti			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		
2.2) Attività ordinaria di promozione	13.692	30.362	2.2) Altri	28.695	50.084
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	305	550	4.1) Da rapporti bancari		
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	2.019	2.026			
<b>Totale Oneri</b>	<b>23.309</b>	<b>43.724</b>		<b>37.203</b>	<b>73.144</b>
<b>Risultato gestionale positivo</b>	<b>13.894</b>	<b>29.420</b>	<b>Risultato gestionale negativo</b>		

## 1. INTRODUZIONE ALLA NOTA INTEGRATIVA

Signori Associati, la presente Nota Integrativa costituisce parte integrante del Bilancio al 31/12/2019.

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 31/12/2019 è iscritta in bilancio con un saldo pari ad euro 0. 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 01/01/2019	Incrementi	Decrementi	Costo Storico al 31/12/2019	Fondo amm.to al 01/01/2019	Incrementi	Decrementi	Fondo amm.to al 31/12/2019	Valore netto
Attrezzature	1.340			1.340	1.340			1.340	-

b. CREDITI

La voce crediti al 31/12/2019 è a pari ad euro 2.035,00 (600 al 31/12/2018) e risulta essere ascrivibile per euro 480,00 al deposito cauzionale versato in virtù del contratto di locazione del deposito dell'Associazione, e per euro 1.555 al credito derivante dall'utilizzo della carta prepagata.

c. DISPONIBILITA' LIQUIDE

La voce disponibilità liquide al 31/12/2019 espone un saldo pari ad euro 199.902 (euro 186.937 al 31/12/2018), di cui euro 199.627 relativo al saldo del conto corrente ordinario acceso presso l'istituto di credito Banca Popolare di Puglia e Basilicata e presso Banca Prossima, ed euro 275,37 relativo al saldo della cassa contante.

d. PATRIMONIO NETTO

La Voce Patrimonio netto al 31/12/2019 è iscritta in bilancio con un importo pari ad euro 200.802 (euro 186.908 al 31/12/2018) distinti come di seguito:

- Fondo di Dotazione dell'Ente per euro 186.908, relativi a il saldo dei versamenti dei contributi associativi ordinari ed al risultato della gestione degli esercizi 2015, 2016, 2017 e 2018;
- Risultato positivo gestionale dell'esercizio in corso per euro 13.894.

e. DEBITI

La voce Debiti al 31/12/2019 è pari ad euro 1.135,00 (629 al 31/12/2018) ed è relativa al saldo delle fatture per acquisto di beni e servizi resi per lo svolgimento dell'attività caratteristica dell'Associazione, ancora non pagate alla data di chiusura dell'esercizio.

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

a. ONERI DA ATTIVITA' TIPICHE

Il saldo della voce al 31/12/2019 pari ad euro 7.293 è distinto come segue:

- Acquisti per euro 1.129, relativi alle spese sostenute per l'acquisto di cancelleria;
- Servizi per euro 2.925, di cui per euro 1.450 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 euro 734,77 ascrivibili al costo per le utenze, la restante parte relativo agli oneri sostenuti per la manutenzione del sito internet e campagna pubblicitaria facebook del 5 x 1000.

- Godimento beni di terzi per euro 3.240 relativi alle spese sostenute per il canone di locazione del deposito.

#### b. ONERI PROMOZIONALI E DI RACCOLTA FONDI

Il saldo della voce al 31/12/2019 pari ad euro 13.692 è distinto come segue:

- per euro 4.518 per i bonifici effettuati Kenya Red Cross per la realizzazione del primo corso di ecografia 2019 in Kenya;
- per euro 3.160 per le spese di viaggio per la realizzazione del primo corso di ecografia 2019 in Kenya;
- per euro 2.391 per note spese documentate missione Kenya;
- per euro 1.000 Emissione assegni circolari per i premi borsa di studio Totalife.: trattasi dei premi messi in palio nell'ambito della Borsa di Studio indetta da Totalife riservata agli studenti delle scuole secondarie di primo e secondo grado della Città di Avellino, a cui hanno partecipato oltre 500 studenti.
- per euro 2.623 per l'acquisto di macchine fotografiche donate agli Istituti scolastici partecipanti alla quarta edizione della Borsa di studio Totalife.

#### c. ONERI FINANZIARI E PATRIMONIALI

Il saldo della voce al 31/12/2019 pari ad euro 305 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 31/12/2019 è pari ad euro 2.019, di cui euro 1.145,17 è relativo all'iva indetraibile del periodo e la restante parte è relativa al saldo delle spese amministrative e generali.

#### e. PROVENTI E RICAVI DA ATTIVITA' TIPICHE

Il saldo della voce al 31/12/2019 pari ad euro 8.508 ed è distinto come segue:

- Da soci ed associati per euro 1.550, relativi a contributi liberamente versati dagli Associati.
- Da non soci per euro 6.958, relativi a contributi liberamente versati da enti, aziende e persone non Associate.

#### f. PROVENTI DA RACCOLTE FONDI

Il saldo della voce al 31/12/2019 pari ad euro 28.695 è distinto come segue:

- Proventi derivanti della Campagna di Destinazione del 5 x 1000 per l'anno d'imposta 2017, per euro 28.695.

## 6. 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 31/12/2019 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, 20/04/2020

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