

LA TERRAZZA DELL'INFANZIA ONLUS

Sede Palombara Sabina - via Risorgimento 10
Codice Fiscale 94043720583

BILANCIO AL 31/12/2014

NOTA INTEGRATIVA

Cari Soci,

il bilancio chiuso al 31 dicembre 2014, che evidenzia un surplus di 28.556,00 euro, è stato redatto in conformità delle raccomandazioni emanate dalla Agenzia per le Onlus e rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale ed economica dell'Associazione.

Lo schema di Stato Patrimoniale è stato predisposto tenendo conto di quanto richiesto dall'art.2424 del Codice Civile.

Lo schema di Rendiconto Gestionale è stato elaborato al fine di dare una chiara rappresentazione delle attività svolte dall'Associazione e dei risultati raggiunti.

Lo Stato Patrimoniale e il Rendiconto Gestionale sono redatti in unità di Euro come la presente Nota Integrativa.

PROFILO DELL'ASSOCIAZIONE

L'Associazione nasce ufficialmente il 3 giugno 2005, è un ente apolitico, apartitico e con lo scopo di restituire all'attuale società il senso etico e la responsabilità sociale e morale, di servire l'umanità, migliorando le condizioni di vita delle popolazioni disagiate. L'Associazione è un'organizzazione Non Lucrativa di Utilità Sociale (Onlus) dal 2005.

1. PRINCIPIO O POSTULATI DI BILANCIO

I principi adottati nella formazione del bilancio chiuso al 31 dicembre 2014 si ispirano ai principi della prudenza e della competenza, nella prospettiva della continuazione dell'attività costituzionale e non differiscono da quelli dell'esercizio precedente. Eventuali significative variazioni rispetto ai criteri adottati in precedenti esercizi sono evidenziate ed adeguatamente commentate in nota integrativa.

Le voci del bilancio sono comparabili con quelle dell'esercizio precedente.

Il bilancio è assoggettato a revisione contabile volontaria da parte della Consulente del lavoro Michetti Camilla, la cui relazione è allegata in bilancio.

2. CRITERI DI VALUTAZIONE

Di seguito esponiamo i criteri di valutazione utilizzati nella rilevazione delle singole poste di bilancio:

- Le **immobilizzazioni materiali** sono iscritte al costo d'acquisto comprensivo di oneri accessori. Le immobilizzazioni di valore 1.095,92 euro sono state ammortizzate per cinque anni con il metodo indiretto a quote costanti. E' stata rilevata la seconda quota di ammortamento relativa all'anno 2014.

Tabella di ammortamento:

ANNO	QUOTA AMM.TO
2013	204,17 euro
2014	219,18 euro
2015	219,18 euro
2016	219,18 euro
2017	219,18 euro
2018	15,01 euro

- Le **disponibilità liquide** sono iscritte al valore nominale.
- I **proventi** sono esposti in bilancio secondo il principio della cassa, quindi vengono considerate come acquisite e dunque disponibili le somme relative ad erogazioni effettivamente incassate.
- Gli **oneri** sono esposti in bilancio secondo il principio della competenza economica e temporale.

3. CONTENUTO DELLE VOCI DEL BILANCIO AL 31 DICEMBRE 2014

Il contenuto delle principali voci del bilancio è di seguito riportato.

STATO PATRIMONIALE

ATTIVO

B) IMMOBILIZZAZIONI

II - Immobilizzazioni materiali

Il valore netto contabile delle immobilizzazioni materiali è pari a 671,65 euro, composto della sola voce Attrezzature, costituita da computer e proiettore.

	Attrezzature
COSTO STORICO	1095,92
FONDO AMMORTAMENTO	(423,35)
VALORE NETTO CONTABILE AL 31/12/2014	671,65

C) ATTIVO CIRCOLANTE

IV - Disponibilità liquide

La voce è costituita da depositi liberamente disponibili, ammonta complessivamente a 12.078,99 euro ed è diminuita rispetto all'esercizio precedente per maggiori acquisti effettuati per sostenere le iniziative dell'Associazione.

La voce è così composta:

	31/12/2013	31/12/2014
C/c bancario	2630,28	27825,32
C/c postale	7543,82	12942,94
Cassa	1904,89	85,91
TOTALE	12078,99	40854,17

PASSIVO

A) PATRIMONIO NETTO

I - Patrimonio libero

Il surplus del patrimonio libero (28.556,00 euro) sommato agli altri risultati gestionali degli esercizi precedenti (11470,74 euro) rappresenta un fondo per finanziare le seguenti attività:

- 1) Progetto Caritas di Livorno “ Giochi e Sussidi ludico-multimediali per Casa Papa Francesco” di euro 5.200,00;
- 2) Progetto “ Una nuova cucina per l’Albero delle Mele” di euro 4.800,00;
- 3) Progetto “Dispensario sanitario, bagni esterni e castello d’acqua per Kinta” di euro 70.000,00.

In particolare i progetti n° 1 e 2 verranno direttamente finanziati con i proventi derivati dalle donazioni del 5x mille che ammontano ad euro 11.641,78.

Per quanto riguarda il dispensario parte dell’utile verrà devoluto per questo progetto. I mancanti fondi saranno coperti con le donazioni che si prevede giungano all’associazione entro il 2016.

II - Fondo di dotazione

Il fondo di dotazione ammonta a 1.500 euro.

RENDICONTO DELLA GESTIONE

PROVENTI

1) PROVENTI E RICAVI DA ATTIVITA' TIPICHE

1.3 Proventi da soci ed associati

- Le Adozioni ammontano ad 7.465,00 euro, aumentano del 95% (+ 3.630,00 euro) rispetto all'esercizio precedente.
- Le Donazioni ammontano a 29.626,00 euro, aumentano del 95% (+ 14.432,00 euro) rispetto all'anno precedente.
- Le Quote Associative sono state inserite nella voce donazioni poiché di piccola entità.

1.4 Proventi da non soci

- Le donazioni per bomboniere ammontano a 3.672,00 euro, aumentano del 128% (+ 2.062,00 euro) rispetto all'esercizio precedente.
- Le donazioni per i gadgets ammontano a 45,00 euro, diminuiscono del 48% (- 43,00 euro) rispetto all'esercizio precedente.
- Le donazioni per Ndabi ammontano a 600,00 e dovevano essere utilizzati per sostenere l'operazione di un bambino. Purtroppo il bambino è deceduto e l'ammontare delle donazioni è stato destinato agli altri progetti in essere.

2) PROVENTI DA RACCOLTA FONDI

Nell'anno 2014 sono state organizzati più eventi che hanno destato molto interesse nella collettività ed hanno portato proventi all'associazione per un totale pari a 18.889,00 euro. Tali proventi sono:

- 1) Proventi da "Lotteria" che ammontano ad euro 10.400,00;
- 2) Proventi da "Rappresentazione teatrale" che ammontano ad euro 1.600,00;
- 3) Proventi da "Mostra fotografica" che ammontano ad euro 210,00;
- 4) Proventi da "Le spose di Palombara" che ammontano ad euro 1.000,00;
- 5) Proventi da "Festa 31 maggio" che ammontano ad euro 1750,00;
- 6) Proventi da "Corso di I soccorso pediatrico" che ammontano ad euro 1.880,00;
- 7) Proventi da "Mercatino di Natale" che ammontano ad euro 661,00;
- 8) Proventi da "Cena 14 dicembre" che ammontano ad euro 1.388,00 al netto dei costi sostenuti per la cena al ristorante Uliveto (pari ad euro 3.000,00).

ONERI

1) ONERI DA ATTIVITA' TIPICA

1.1 Acquisti

Sono stati sostenuti i seguenti acquisti:

- Materiali di pulizia di euro 97,50;
- Cancelleria di euro 105,87;
- Acquisti vari per eventi di euro 1.060,00. Tali costi si riferiscono a tutte le spese sostenute per organizzare i vari eventi;
- Acquisti per beneficenza di euro 133,48. Tali costi si riferiscono a spese sostenute per persone bisognose.
- Visite terzi di euro 102,00. Tali spese sono state sostenute per le visite di altre persone.
- Acquisto francobolli per euro 14,00;
- Spese lotteria per euro 549,00;
- Spese sostenute per sedute di psicoterapia di un bambino per euro 960,00;
- Costi per aiutare bambini bisognosi per euro 800,00;
- Costi amministrativi sostenuti per registrare lo statuto modificato all'agenzia delle entrate, per euro 200,00;
- Acquisto materiale per bomboniere per euro 213,50;
- Spese c/terzi relative all'acquisto di una caldaia per terzi, pari ad euro 1.593,16;
- Costi per l'organizzazione di project management pari ad euro 250,00;
- Progetto di Natale di euro 700,00;

- I versamenti a Kimbondo sono stati di euro 11.227,50,00 e sono il 66% (+ 4.462,50) in più rispetto all'anno precedente.
- Quest'anno l'associazione ha effettuato dei versamenti ad "Agape" per :
- Hub for Kimbondo per euro 7.500,00;
- Scuola di Kinta per euro 14.000,00.

1.2 Servizi

- Le spese telefoniche per il 2014 ammontano ad euro 30,55.
- Per la pubblicità sono stati spesi euro 1352,69, meno rispetto all'anno precedente del 17% (- 278,90 euro).
- Le spese sostenute per il personale ammontano ad euro 1.264,00 e si riferiscono al pagamento di Francesca Pompei che ha svolto la propria attività occasionalmente per l'associazione.

1.5 Ammortamenti

La quota ammortamento della voce attrezzature, riferita al computer e proiettore, ammonta ad euro 219,18. Questo è il secondo anno di ammortamento. Per le quote relative agli altri anni si può visionare la tabella a pagina 1 del presente documento.

4) ONERI FINANZIARI E PATRIMONIALI

4.1 Oneri su rapporti bancari

Le commissioni bancarie e postali ammontano a 954,11 euro e sono aumentate del 15,5% rispetto all'anno precedente. Tale voce comprende le commissioni addebitate da banca e posta per la tenuta del conto e le commissioni pagate ogni volta per i versamenti a Padre Hugo attraverso "Western Union".

4. ALTRE INFORMAZIONI

I componenti degli organi statutari della "Terrazza dell'infanzia", Presidente, Vice Presidente, Segretario, Membri del Direttivo, partecipano alla gestione dell'organizzazione a titolo gratuito e non percepiscono alcun compenso.

Presentato all'Assemblea dei Soci il 14/05/2015