

LA TERRAZZA DELL'INFANZIA ONLUS

**Sede Palombara Sabina - via Risorgimento 10
Codice Fiscale 94043720583**

BILANCIO AL 31/12/2018

NOTA INTEGRATIVA

Cari Soci,

il bilancio chiuso al 31 dicembre 2018, che evidenzia un risultato gestionale negativo di **34.397,94** euro , è stato redatto in conformità delle raccomandazioni emanate dalla Agenzia per le Onlus e rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione finanziaria, patrimoniale ed economica dell'Associazione.

Le Linee guida per la redazione del bilancio di esercizio degli enti no profit prevedono che gli enti che non superino i 250.000,00 euro di entrate possono redigere prospetti semplificati di conto economico e stato patrimoniale. Il Bilancio quindi si compone di: Rendiconto Economico, Rendiconto Finanziario e la presente Nota Integrativa.

In tale bilancio sarà possibile confrontare i risultati di gestione con quelli dell'anno precedente e capire così le differenze intervenute.

Lo schema di Rendiconto Gestionale è stato elaborato al fine di dare una chiara rappresentazione delle attività svolte dall'Associazione e dei risultati raggiunti. Così come il Rendiconto Finanziario permette di verificare la situazione finanziaria dell'Associazione, con separata indicazione della situazione dei crediti e dei debiti.

Il Rendiconto Finanziario e il Rendiconto Economico sono redatti in unità di Euro come la presente Nota Integrativa.

1) 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.

2) PRINCIPI O POSTULATI DI BILANCIO

I principi adottati nella formazione del bilancio chiuso al 31 dicembre 2018 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.

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

3) CRITERI DI VALUTAZIONE

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

- Le entrate sono espresse in bilancio secondo il principio della cassa, quindi vengono considerate come acquisite e dunque disponibili le somme relative ad erogazioni effettivamente incassate.
- Le spese sono espresse in bilancio secondo il principio della competenza economica e temporale.

4) CONTENUTO DELLE VOCI DEL BILANCIO AL 31 DICEMBRE 2017

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

4.1 RENDICONTO FINANZIARIO

Si evidenzia un saldo finanziario di 67.163,01 euro così composto:

- la voce Cassa evidenzia un saldo positivo di **1.982,49** euro;
- la voce Banca evidenzia un saldo positivo di **96.895,24** euro;
- la voce c/c postale evidenzia un saldo positivo di **1.733,70** euro.
- la nuova Pay Pal, evidenzia un saldo di **909,35** euro.

Il saldo finanziario positivo di **101.520,78** è dovuto al fatto che a fine anno sono già entrati alcuni contributi per i progetti previsti nel 2019 e vi sono ancora alcuni per progetti che non siamo riusciti a realizzare nel 2018 come i progetti per il 5X 1000.

Di seguito viene inserito un prospetto con i vari progetti previsti nel 2019 e a cui saranno destinati la maggior parte dei fondi finanziari. Il prospetto non è esaustivo perché a tali progetti si aggiungeranno le erogazioni liberali o altri contributi che l'Associazione effettuerà per progetti che si presenteranno nel corso dell'anno.

- Progetti previsti per il 2019

PROGETTO	SOMMA PREVISTA
1) PROGETTI 5X1000 anno finanziario 2015	€ 25.934,03
2) PROGETTI 5X1000 anno finanziario 2016	€ 29.241,03
3) PROGETTO TERREMOTATI DA TERMINARE	€ 5.000,00
4) FONDI PER CAMPO SCUOLA	€ 6.919,65
5) VERSAMENTI A KIMBONDO	€ 10.000,00
6) SOSTEGNO A FAMIGLIE SVANTAGGIATE	€ 10.000,00
TOTALE	€ 87.094,60

4.2 RENDICONTO ECONOMICO

Dalla differenza tra entrate ed uscite si evidenzia un risultato di gestione negativo di **34.397,94** euro.

A) ENTRATE

Le entrate complessive sono state di **95.344,81** euro così divise.

A.01) QUOTE ASSOCIATIVE/ADOZIONI A DISTANZA

Questa voce accorpa sia le quote associative e le adozioni a distanza perché molti soci contribuiscono al pagamento della propria quota associativa con le adozioni a distanza.

Il valore di questa entrata è di **11.459,55** euro, +28,69% rispetto allo scorso anno.

A.02) CONTRIBUTI PER PROGETTI E/O ATTIVITA'

il valore complessivo di questa voce è stato di **69.629,46** euro, così composta:

- 2.520,00 euro contributi da soci. Anche quest'anno anche i soci hanno contribuito occasionalmente a versare quote per sostenere progetti non previsti o per semplici erogazioni liberali spinti da un puro spirito umanitario.

- 22.805,00 euro contributi da non soci che comprendono le donazioni da parte di terzi come sponsor

per lotteria, altre associazioni o enti,, +2,19% rispetto allo scorso anno. Le erogazioni liberali legate alle bomboniere sono state messe in una voce più adatta.

- 29.241,03 euro contributi derivanti dal 5x1000, +2,63% rispetto all'anno precedente.
- 15.063,43 euro erogazioni liberali che ricomprendono anche quelle per le bomboniere.

A.05) ENTRATE ATTIVITA' RACCOLTA FONDI

Il valore complessivo è di **14.255,80** euro derivanti dai vari eventi organizzati durante l'anno, 24,33% rispetto allo scorso anno.

A.06) ALTRE ENTRATE

Nel 2018 non vi sono stati interessi attivi bancari e postali

B) USCITE

Le uscite complessive sono state di **60.946,87** euro così divise

B.02) ASSICURAZIONI

il valore della voce Assicurazioni è di **150,01** euro dovuti per le assicurazioni volontarie.

B.03) COSTO DEL PERSONALE

il valore di questa voce è **2.720,00** euro erogati nel seguente modo:

- 1.250,00 euro a Daniela Cardoli occasionalmente per l'attività svolta in Associazione;
- 1.470,00 euro a Francesca Pompei occasionalmente per l'attività svolta in Associazione.

B.04) ACQUISTI DI SERVIZI

Il valore complessivo di questa voce è di **1.423,70** euro, così composta:

- 437,26 euro pubblicità e propaganda, -53,56% rispetto allo scorso anno;
- 378,19 euro dovute per il pagamento del software utilizzato per la contabilità e per la gestione del sito;
- 608,25 euro spese per eventi e di organizzazione.

B.06) MATERIALI DI CONSUMO

Il valore complessivo di questa voce è di **6.394,95** euro, così composta:

- 2.342,21,89 euro per acquisto di materiali utili per svolgere attività, come la realizzazione di bomboniere ed oggetti per i mercatini, +43,88% rispetto allo scorso anno;
- 785,98 euro materiali per soggetti svantaggiati;
- 770,00 euro cancelleria.
- 2.496,86 euro acquisti di materiale vario per la costruzione delle bomboniere e altre attività.

B.08) ONERI PATRIMONIALI E FINANZIARI

Il valore complessivo di questa voce è di **1000,22** euro, così composta:

- 568,22 euro commissioni bancarie e postali; è stato fatto confluire tutti gli oneri in questa voce
- 432,00 euro altri oneri finanziari, commissioni pagate per i versamenti fatti a Kimbondo attraverso “Western Union”.

B.12) ALTRE USCITE/COSTI

Il valore complessivo di questa voce è di **49.257,99** euro, così composta:

- 15.276,00 euro contributi a soggetti svantaggiati, che comprendono i versamenti a Kimbondo e l'ultima tranne di 5000,00 di erogazione liberale ad AGAPE.
- 1.629,65 euro Progetti vari (acquisti biglietti aereo, visti...);
- 2.858,34 euro per progetti del 5x1000. I progetti del 5x 1000 sono stati rinviati a causa di ostacoli burocratici. Comunque nel 2019 saranno spesi tutti i contributi del 5X1000 riferiti all'anno finanziario 2015 e quelli dell'anno finanziario 2016.
- 29.494,00 euro progetti per famiglie e soggetti svantaggiati.

2. 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

Il Presidente