

Nota Integrativa al Bilancio di Esercizio chiuso il 31/12/2019

ATTIVO	2019	2018
A). QUOTE ASSOCIATIVE NON ANCORA VERSATE		
1. Credito verso Soci	€ 0,00	€ 0,00
TOTALE A). QUOTE ASSOCIATIVE NON ANCORA VERSATE	€ 0,00	€ 0,00
B). IMMOBILIZZAZIONI		
I° IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI		
TOTALE I° IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	€ 0,00	€ 0,00
II° IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI		
5) Automezzi	€ 0,00	€ 0,00
TOTALE II° IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	€ 0,00	€ 0,00
III° IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE		
TOTALE III° IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE	€ 0,00	€ 0,00
TOTALE B). IMMOBILIZZAZIONI	€ 0,00	€ 0,00
C). ATTIVO CIRCOLANTE		
I° RIMANENZE		
5). Acconti	€ 0,00	€ 0,00
TOTALE I° RIMANENZE	€ 0,00	€ 0,00
II° CREDITI		
1). v/ clienti	€ 0,00	€ 0,00
- entro 12 mesi	€ 0,00	€ 0,00
- oltre 12 mesi	€ 0,00	€ 0,00
2). v/ enti non profit - collegati	€ 0,00	€ 0,00
3). altri	€ 12.017,61	€ 91,54
TOTALE II° CREDITI	€ 12.017,61	€ 91,54
III° ATTIVITA' FINANZIARIE NON IMMOBILIZZATE		
TOTALE III° ATTIVITA' FINANZIARIE NON IMMOBILIZZATE	€ 0,00	€ 0,00
IV° DISPONIBILITA' LIQUIDE		
1). Depositi bancari e postali	€ 286.595,60	€ 339.126,46
BANCA	€ 286.595,60	€ 339.126,46
2). Assegni	€ 0,00	€ 0,00
3). Denaro e valori in cassa	€ 1.246,06	€ 2.418,22
TOTALE IV° DISPONIBILITA' LIQUIDE	€ 287.841,66	€ 341.544,68
TOTALE C). ATTIVO CIRCOLANTE	€ 299.859,27	€ 341.636,22
D). RATEI E RISCONTI		
TOTALE D). RATEI E RISCONTI	€ 0,00	€ 0,00
TOTALE ATTIVO	€ 299.859,27	€ 341.636,22

PASSIVO	2019	2018
A). PATRIMONIO NETTO		
I° CAPITALE - FONDO DI DOTAZIONE DELL'ENTE		
1) Fondo di dotazione	€ 5.980,00	€ 4.180,00
TOTALE I° FONDO DI DOTAZIONE DELL'ENTE	€ 5.980,00	€ 4.180,00
II° PATRIMONIO VINCOLATO		
TOTALE II° PATRIMONIO VINCOLATO	€ 0,00	€ 0,00
III° PATRIMONIO LIBERO		
1) Risultato gestionale esercizio in corso	€ 158.924,06	€ 106.598,49
2) Riserve accantonate negli esercizi precedenti	€ 0,00	€ 42.989,86
TOTALE III° PATRIMONIO LIBERO	€ 158.924,06	€ 149.588,35
TOTALE A). PATRIMONIO NETTO	€ 164.904,06	€ 153.768,35
B). FONDI PER RISCHI ED ONERI		
4). Altri accantonamenti	€ 91.919,84	€ 118.684,18
Fondo progetti generico ex -Utili 2018	€ 91.919,84	€ 0,00
Fondo progetti generico ex -Utili 2015	€ 0,00	€ 36.182,00
Fondo progetto Casa Ospitale ex - Utili 2016	€ 0,00	€ 22.502,18
Fondo progetto in studio di realizzazione cartelle cliniche ex - Utili 2016	€ 0,00	€ 30.000,00
Fondo progetto in studio di realizzazione cartelle cliniche Il donazione 2017	€ 0,00	€ 30.000,00
TOTALE B). FONDI PER RISCHI ED ONERI	€ 91.919,84	€ 118.684,18
C). TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO		
1. T.F.R.	€ 8.045,92	€ 5.221,45
TOTALE C). TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO	€ 8.045,92	€ 5.221,45
D). DEBITI		
1). Debiti v/ banche	€ 0,00	€ 0,00
2). Debiti v/ altri finanziatori	€ 0,00	€ 0,00
3). Acconti	€ 0,00	€ 0,00
4). Debiti v/ fornitori	€ 26.553,30	€ 58.056,96
- entro 12 mesi	€ 26.553,30	€ 58.056,96
1. Fornitori	€ 26.553,30	€ 58.056,96
- oltre 12 mesi	€ 0,00	€ 0,00
1. Fornitori	€ 0,00	€ 0,00
5). Debiti tributari	€ 4.590,04	€ 746,80
- entro 12 mesi	€ 4.590,04	€ 746,80
- oltre 12 mesi	€ 0,00	€ 0,00
6). Debiti v/ istituti di previdenza e di sicurezza sociale	€ 95,08	€ 2.189,48
- entro 12 mesi	€ 95,08	€ 2.189,48
- oltre 12 mesi	€ 0,00	€ 0,00
7). Altri debiti (dipendenti e vari enti)	€ 3.751,03	€ 2.969,00
- entro 12 mesi	€ 3.751,03	€ 2.969,00
- oltre 12 mesi	€ 0,00	€ 0,00
TOTALE D). DEBITI	€ 34.989,45	€ 63.962,24
E). RATEI E RISCONTI		
TOTALE E). RATEI E RISCONTI	€ 0,00	€ 0,00
TOTALE PASSIVO	€ 299.859,27	€ 341.636,22

TOTALE STATO PATRIMONIALE	€ 299.859,27	€ 341.636,22
----------------------------------	---------------------	---------------------

ONERI	2019	2018
1) ONERI DA ATTIVITA' TIPICHE		
1.1 Per acquisti (materie prime, sussidiarie, di consumo e merci)	€ 15.534,67	€ 5.833,04
1.01.01 ACQUISTI DI MATERIALE DI CONSUMO	€ 3.591,66	€ 4.088,82
1.01.02 ACQUISTI DI MATERIALE VARIO (attrezzatura medica e indumenti)	€ 7.520,82	€ 970,36
1.01.03 ACQUISTI DI MODULISTICA E STAMPATI	€ 1.608,42	€ 773,86
1.2 Per servizi	€ 42.196,40	€ 88.942,24
1.02.03 QUOTE PER ADESIONI A ORGANISMI PARALLELI	€ 2.000,00	€ 1.000,00
1.02.04 UTENZE	€ 600,09	€ 379,43
1.02.05 PULIZIA	€ 200,00	€ 0,00
1.02.07 SERVIZI TELEFONICI, CONNESSIONE, TELEGRAFICI E TELEX	€ 1.615,30	€ 2.595,75
1.02.08 SPESE TRASPORTO	€ 2.287,33	€ 0,00
1.02.09 SPESE PER AUTOMEZZI	€ 301,11	€ 1.125,85
1.02.12 CANONI DI ASSISTENZA	€ 0,00	€ 33,55
1.02.13 ASSICURAZIONI DIVERSE	€ 1.900,00	€ 2.212,87
1.02.14 SERVIZI VARI - GESTIONE IMMAGINE, INSERZIONI	€ 24.537,66	€ 0,00
1.02.26 MANUTENZIONI E RIPARAZIONI BENI MOBILI	€ 775,20	€ 0,00
1.02.27 SPESE PER PROGETTI SPECIFICI: Servizi ai bimbi pediatria	€ 0,00	€ 13.380,00
1.02.27 SPESE PER: acquisto di beni di supporto per bimbi	€ 0,00	€ 60.692,64
1.02.27 SPESE PER: acquisto di servizi diretti e specifici ai bimbi	€ 7.979,71	€ 7.522,15
1.3 Per godimento beni di terzi	€ 1.557,85	€ 9.494,50
1.03.01 AFFITTI E LOCAZIONI PASSIVE	€ 1.557,85	€ 9.494,50
1.4 Per il personale	€ 61.648,49	€ 32.563,10
a). Salari e stipendi	€ 44.212,88	€ 25.540,88
1.04.01.A RETRIBUZIONI	€ 44.212,88	€ 25.540,88
b). Oneri sociali	€ 13.129,70	€ 4.945,83
1.04.01.B ONERI SOCIALI SU RETRIBUZIONI	€ 13.129,70	€ 4.945,83
c). T.F.R.	€ 3.042,43	€ 1.854,54
1.04.01.C T.F.R.	€ 3.042,43	€ 1.854,54
e). Altri costi del personale	€ 1.263,48	€ 221,85
1.04.01.E PREMI I.N.A.I.L.	€ 205,86	€ 221,85
1.04.02.E RIMBORSI SPESE VARI	€ 300,00	€ 0,00
1.04.03.E ALTRI COSTI DEL PERSONALE (FORMAZIONE ETC)	€ 757,62	€ 0,00
1.5 Ammortamenti e svalutazioni	€ 0,00	€ 24.653,02
b). Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	€ 0,00	€ 24.653,02
1.05.03.B AMM.TO ORDINARIO ALTRI BENI MATERIALI	€ 0,00	€ 24.653,02
1.6 Oneri diversi di gestione	€ 4.455,15	€ 4.410,10
1.06.01 IMPOSTE E TASSE - I.R.A.P.	€ 2.051,00	€ 4.379,87
1.06.02 IVA INDETRAIBILE	€ 228,80	€ 23,80
1.06.03 IMPOSTE COMUNALI - ICI - TASSA RIFIUTI	€ 113,47	€ 0,00
1.06.12 SPESE DI RAPPRESENTANZA (OMAGGI ECC...)	€ 1.949,00	€ 0,00
1.06.15 POSTALI E VALORI BOLLATI	€ 8,00	€ 0,00

1.06.16 ABBONAMENTI E RIVISTE	€ 100,00	€ 0,00
1.06.17 ALTRI COSTI	€ 4,88	€ 6,43
TOTALE 1) ONERI DA ATTIVITA' TIPICHE	€ 125.392,56	€ 165.896,00
2) ONERI PROMOZIONALI E DI RACCOLTA FONDI		
2.01 Raccolta fondi 1 06/04	€ 4.470,00	€ 0,00
2.03 Raccolta fondi Anno precedente	€ 0,00	€ 26.524,79
2.04 Attività ordinarie di promozione	€ 149.275,76	€ 109.830,36
TOTALE 2) ONERI PROMOZIONALI E DI RACCOLTA FONDI	€ 153.745,76	€ 136.355,15
4) ONERI FINANZIARI E PATRIMONIALI		
5) ONERI DI SUPPORTO GENERALE		
5.1 Per acquisti (materie prime, sussidiarie, di consumo e merci)	€ 0,00	€ 0,00
5.2 Per servizi	€ 6.717,33	€ 5.186,32
5.02.18 SPESE SERVIZI BANCARI	€ 549,50	€ 586,72
5.02.19 CONSULENZE VARIE (TECNICHE, NOTARILI, AMMINISTRATIVE ETC)	€ 6.167,83	€ 4.599,60
TOTALE 5) ONERI DI SUPPORTO GENERALE	€ 6.717,33	€ 5.186,32
6) ONERI STRAORDINARI		
6.03 Da altre attività	€ 0,00	€ 0,00
TOTALE 6) ONERI STRAORDINARI	€ 0,00	€ 0,00
RISULTATO GESTIONALE POSITIVO	€ 158.924,06	€ 106.598,49
TOTALE ONERI	€ 444.779,71	€ 414.035,96

PROVENTI E RICAVI	2019	2018
1) PROVENTI E RICAVI DA ATTIVITA' TIPICHE		
1.01. Da contributi su progetti	€ 273.718,73	€ 217.959,04
1.03. Da soci ed associati	€ 1.900,00	€ 1.800,00
TOTALE 1) PROVENTI E RICAVI DA ATTIVITA' TIPICHE	€ 275.618,73	€ 219.759,04
2) PROVENTI DA RACCOLTA FONDI		
2.01 Raccolta fondi 1 DEL 06/04	€ 5.405,00	€ 0,00
2.08 5 Per mille	€ 30.729,27	€ 33.853,73
2.09 Raccolta fondi anno precedente	€ 0,00	€ 44.914,65
2.10 Altri	€ 132.967,66	€ 115.478,73
TOTALE 2) PROVENTI DA RACCOLTA FONDI	€ 169.101,93	€ 194.247,11
5) PROVENTI STRAORDINARI		
5.03 Da altre attività	€ 59,05	€ 29,81
TOTALE 5) PROVENTI STRAORDINARI	€ 59,05	€ 29,81
RISULTATO GESTIONALE NEGATIVO	€ 0,00	€ 0,00
TOTALE PROVENTI E RICAVI	€ 444.779,71	€ 414.035,96

Informazioni preliminari

L'Associazione Team For Children Vicenza Onlus svolge l'attività di assistenza sociale, sociosanitaria e sanitaria e di beneficenza nei confronti di persone svantaggiate in ragione delle condizioni fisiche, psichiche, economiche, sociali o familiari. In particolare l'associazione:

a) aiuta i bambini ammalati di gravi patologie operando principalmente nel reparto di oncoematologia pediatrica dell'ospedale di Vicenza accompagnando i bambini nei vari reparti per esami; dà supporto ai genitori in caso di necessità; aiuta i bambini nello svolgimento dei compiti scolastici; svolge con i bambini attività ludiche;

b) assiste i bambini ammalati ricoverati sia in ospedale che a domicilio;

c) opera corsi di formazione per volontari al fine di assistere i bambini ammalati;

d) organizza eventi per raccolta fondi al fine di aiutare i bambini a ricevere farmaci, strumentazioni mediche e beni e servizi a loro diretto supporto e di necessità. Al fine di quanto specificato ai punti a) e b), l'associazione si adopera per l'attrezzamento delle strutture necessarie nei locali in uso presso l'ospedale civile di Vicenza.

L'associazione inoltre svolge attività direttamente connesse a quelle istituzionali, destinata al reperimento di fondi, ovvero accessoria in quanto integrativa della stessa, nei limiti consentiti dal D.Lgs. del 4 dicembre 1997 n. 460 e successive modifiche ed integrazioni.

L'organizzazione di volontariato opera nel territorio della Regione Veneto.

Il Bilancio relativo all'esercizio sociale 2019 si è chiuso con un avanzo di € 158.924,06 contro un avanzo dell'esercizio precedente pari ad € 106.598,49. Tali risultati sono giustificati dalla necessità di accantonare i fondi necessari per i progetti a lungo termine che l'associazione intende perseguire per le finalità istituzionali, come specificato nel paragrafo successivo.

Si dà notizia che la presente Associazione non ha prestato garanzie (fidejussioni, ipoteche ecc...) a terzi. Non ha Personalità Giuridica e risulta iscritta all'anagrafe unica O.N.L.U.S. presso l'Agenzia delle Entrate, Direzione Regionale del Veneto, ai sensi e per gli effetti dell'Art. 11 D. Lgs. N. 460 del 1997.

Per l'esercizio 2019 ha presentato domanda di iscrizione negli elenchi di cui alla c.d. agevolazione del 5 per mille. Non risulta iscritta alla Camera di Commercio di competenza territoriale. L'ente opera nel settore non profit. Nel corso del 2019 l'associazione non ha ricevuto alcun fondo da enti pubblici, ma ha ricevuto l'erogazione del 5 per mille del 2016, 2017 per complessivi € 30.729,27.

Al 31 Dicembre 2019, l'associazione ha usufruito di lavoratori part time che nel complesso computano 1,98 unità lavorative annue. Trattasi di figure che svolgono esclusivamente la funzione di assistenza e supporto ai bimbi per quelle funzioni non coperte dai medici ed infermieri del reparto day hospital pediatrico oncologico dell'ospedale di Vicenza, ove opera l'associazione.

Fatti di rilievo verificatisi nel corso dell'esercizio ed attività svolta

Nel corso dell'esercizio 2019 si è proseguita l'attività di assistenza e sostegno ai bimbi malati, l'inserimento giornaliero dei volontari a disposizione dei minori.

In particolare si segnala che sono stati utilizzati fondi accantonati in precedenti esercizi per complessivi € 174.552,69 come segue:

Fondi accantonati nel 2015, 2016, 2017 e parte 2018 per:

- le spese per la locazione della casa ospitale: l'ambiente a disposizione dei bimbi e delle loro famiglie soggetti a cure che non abbiano un alloggio durante le terapie;
- le spese per il progetto "La casa delle Favole";
- l'acquisto di materiale sanitario per i bimbi in cura (BILIRUBINOMETRO, POLTRONE LETTO, KIT CAPNOGRAFO ecc.);
- le spese per il progetto "Niente è impossibile";
- l'acquisto per un'ambulanza pediatrica;
- acquisto dispositivi TV per la degenza dei bimbi.

Struttura e forma del bilancio

Il presente bilancio è stato redatto secondo gli atti di indirizzo, ai sensi dell'art. 3, comma 1, lett.

a) del D.P.C.M. 21 marzo 2001 n. 329, emanati dell'Agenzia del Terzo Settore - linee guida e schemi per la redazione dei bilanci di esercizio degli enti non profit e secondo il principio contabile per gli enti non profit, principio n. 1, quadro sistemico per la preparazione e la presentazione del bilancio degli enti non Profit a cura del tavolo tecnico per l'elaborazione dei

principi contabili per gli enti non profit non essendo ancora disponibili i decreti attuativi e le linee guida del dlgs n. 117 del 3 luglio 2017.

Criteri di valutazione

I criteri utilizzati nella formazione del bilancio chiuso al 31/12/2019 non divergono dagli stessi utilizzati per la formazione del bilancio del precedente esercizio, in particolare nelle valutazioni e nella continuità dei medesimi principi, conformi a quanto previsto dall'art. 2426 c.c. e secondo gli atti di indirizzo, ai sensi dell'art. 3, comma 1, lett. a) del D.P.C.M. 21 marzo 2001 n. 329, emanati dall'Agenzia del Terzo Settore - linee guida e schemi per la redazione dei bilanci di esercizio degli enti non profit e secondo il principio contabile per gli enti non profit, principio n. 1, quadro sistemico per la preparazione e la presentazione del bilancio degli enti non profit a cura del tavolo tecnico per l'elaborazione dei principi contabili per gli enti non profit.

La valutazione delle voci di bilancio è stata attuata ispirandosi a criteri generali di prudenza e competenza, nonché nell'ipotesi della prospettiva della continuazione dell'attività.

In ottemperanza all'applicazione del principio di prudenza è stata effettuata la valutazione individuale degli elementi componenti le singole poste o voci delle attività o passività, per evitare compensazioni tra perdite che dovevano essere riconosciute e profitti da non riconoscere in quanto non realizzati.

In ossequio al principio di competenza, l'effetto delle operazioni e degli altri eventi è stato rilevato contabilmente ed attribuito all'esercizio al quale tali operazioni ed eventi si riferiscono, e non a quello in cui si concretizzano i relativi movimenti di numerario (incassi e pagamenti).

E' stata osservata la continuità di applicazione dei criteri di valutazione nel tempo, in quanto tale principio rappresenta uno degli elementi necessari ai fini della comparabilità dei bilanci della società nei vari esercizi.

La valutazione delle singole voci di bilancio è stata effettuata tenendo conto della funzione economica dell'elemento dell'attivo o del passivo considerato, laddove non espressamente in contrasto con altre norme specifiche sul bilancio.

Deroghe

Durante l'esercizio l'attività si è svolta regolarmente; non si sono verificati fatti che abbiano modificato in modo significativo l'andamento gestionale ed a causa dei quali si sia dovuto ricorrere alle deroghe di cui all'art. 2423, comma 4, Codice civile. Non si segnalano, inoltre, fatti di rilievo la cui conoscenza sia necessaria per una migliore comprensione delle differenze fra le voci del presente bilancio e quelle del bilancio precedente.

Immobilizzazioni

Immateriali

Le immobilizzazioni immateriali se presenti sono state iscritte al costo di acquisto o di sostenimento e sono state ammortizzate sulla base delle aliquote economico-tecniche determinate in funzione del loro effettivo contributo alle attività dell'ente.

Materiali

Se presenti sono state iscritte al costo di acquisto o di produzione e rettifiche dei corrispondenti fondi storici di ammortamento.

Le quote di ammortamento, imputate a conto economico, sono state calcolate in funzione dell'utilizzo, della destinazione e della durata economico-tecnica dei cespiti, nonché sulla base del criterio della residua possibilità di utilizzazione, in altre parole in funzione della vita utile.

Crediti

I crediti se presenti sono iscritti al presumibile valore di realizzo.

Debiti

I Debiti sono stati iscritti al loro valore nominale come previsto dalla normativa civilistica e gli atti di indirizzo, ai sensi dell'art. 3, comma 1, lett. a) del D.P.C.M. 21 marzo 2001 n. 329, emanati dall'Agenzia del Terzo Settore - linee guida e schemi per la redazione dei bilanci di esercizio degli enti non profit e secondo il principio contabile per gli enti non profit, principio n. 1, quadro sistemico per la preparazione e la presentazione del bilancio degli enti non profit a cura del tavolo tecnico per l'elaborazione dei principi contabili per gli enti non profit.

Ratei e risconti

I ratei ed i risconti sono stati determinati secondo il criterio dell'effettiva competenza temporale dell'esercizio, come previsto dalla normativa civilistica.

Per i ratei e risconti di durata pluriennale sono state verificate le condizioni che ne avevano determinato l'iscrizione originaria, e sono state adottate, ove ritenute necessarie, le opportune variazioni.

Rimanenze

Non esistono rimanenze di alcuna tipologia.

Titoli

Non sono Presenti titoli di proprietà dell'associazione.

Partecipazioni

Non esistono partecipazioni.

Fondi rischi e oneri

I fondi rischi e oneri se presenti sono stati stanziati per coprire perdite o debiti di esistenza certa o probabile, dei quali tuttavia alla chiusura dell'esercizio non erano determinabili l'ammontare e/o la data di sopravvenienza.

Nella valutazione di tali fondi sono stati rispettati i criteri generali di prudenza e competenza. Le passività potenziali sono state rilevate in bilancio e iscritte nei fondi in quanto ritenute probabili ed essendo stimabile con ragionevolezza l'ammontare del relativo onere.

Fondo TFR

Il Fondo TFR stanziato rappresenta l'effettivo debito maturato verso i dipendenti in conformità di legge e dei contratti di lavoro vigenti.

Garanzie, impegni, beni di terzi e rischi

I rischi relativi a garanzie concesse, personali o reali, per debiti altrui se presenti sono stati indicati nei conti d'ordine per un importo pari all'ammontare della garanzia prestata; l'importo del debito altrui garantito alla data di riferimento del bilancio, se inferiore alla garanzia prestata, è indicato nella presente nota integrativa.

Gli impegni e le garanzie se presenti sono indicati nei Conti d'Ordine al loro valore contrattuale, rischi per i quali la manifestazione di una passività è probabile sono accantonati secondo criteri di congruità nei Fondi rischi ed oneri. I rischi per i quali la manifestazione di una passività è solo possibile sono descritti nelle note esplicative senza procedere allo stanziamento di Fondi rischi.

Non si tiene conto dei rischi di natura remota.

Oneri e Proventi

Gli Oneri e proventi sono esposti in bilancio secondo i principi della prudenza e della competenza con rilevazione dei relativi ratei e risconti. I proventi sono iscritti al netto dei resi, degli sconti, abbuoni e premi nonché delle imposte direttamente connesse con la vendita dei prodotti e la prestazione dei servizi. Gli oneri sono iscritti al netto di eventuali resi, sconti, abbuoni e premi, nonché delle imposte direttamente connesse con l'acquisto dei beni o delle prestazioni.

Imposte

Le imposte sul reddito dell'esercizio sono determinate sulla base di una realistica previsione degli oneri di imposta da assolvere in applicazione della vigente normativa fiscale.

Stato Patrimoniale

La struttura e il contenuto dello stato patrimoniale sono regolati secondo gli atti di indirizzo, ai sensi dell'art. 3, comma 1, lett. a) del D.P.C.M. 21 marzo 2001 n. 329, emanati dell'Agenzia del Terzo Settore - linee guida e schemi per la redazione dei bilanci di esercizio degli enti non profit e secondo il principio contabile per gli enti

non profit, principio n. 1, quadro sistemico per la preparazione e la presentazione del bilancio degli enti non profit a cura del tavolo tecnico per l'elaborazione dei principi contabili per gli enti non profit.

Stato Patrimoniale – Attivo

Di seguito analizziamo e commentiamo le singole voci relative all'attivo dello stato patrimoniale.

A) Quote associative non ancora versate

Nulla da dire. Risultano tutte regolarmente versate.

B) Immobilizzazioni

I - Immobilizzazioni immateriali – non presenti.

II - Immobilizzazioni materiali – è stato acquistato un furgone completamente ammortizzato nell'esercizio.

III - Immobilizzazioni finanziarie – non presenti.

C) Attivo circolante

Si suddivide in quattro classi di valori:

I – Rimanenze – non presenti.

II - Crediti

III - Attività finanziarie non immobilizzate – non presenti.

IV - Disponibilità liquide

Per quanto riguarda i **CREDITI** abbiamo la seguente suddivisione:

1) Verso clienti. Non presenti.

2) Verso enti non profit – collegati. Non presenti.

3) Altri

Prospetto riepilogativo delle movimentazioni

Descrizione	Saldo al 31 Dicembre 2018	Aumenti	Decrementi	Saldo al 31 Dicembre 2019
Altri Crediti – acconti Inail	92	12.017	92	12.017

L'ultima classe è relativa alle **DISPONIBILITA' LIQUIDE**.

1) Depositi bancari e postali

2) Assegni. Non presenti.

3) Denaro e valori in cassa

Prospetto riepilogativo delle movimentazioni

Descrizione	Saldo al 31 Dicembre 2018	Aumenti	Decrementi	Saldo al 31 Dicembre 2019
Banca	399.126		112.530	286.596
Cassa contanti	2.418		1.172	1.246

D) Ratei e risconti

1) Ratei e risconti. Non presenti.

Stato Patrimoniale – Passivo

Di seguito analizziamo e commentiamo le singole voci relative al passivo dello stato patrimoniale.

A) Patrimonio netto

Deve essere così suddiviso:

- 1 - Capitale - Fondo di dotazione dell'ente
- 2 - Patrimonio vincolato
- 3 - Patrimonio libero. Non presenti.

È noto che il patrimonio netto è un valore unico e inscindibile, ma nello stato patrimoniale è necessaria la sua scomposizione in "parti ideali" che tengano conto delle differenziate caratteristiche giuridiche, di disponibilità, fiscali e contabili.

Analizziamo le singole voci.

Capitale - Fondo di dotazione dell'ente

- 1) Fondo di dotazione
- 2) Fondo sociale

Patrimonio vincolato

- 1) Riserve Statutarie
- 2) Fondi Vincolati per decisione degli organi istituzionali
- 3) Fondi vincolati per decisione di terzi

Patrimonio Libero

- 1) Risultato gestionale esercizio in corso
- 2) Riserve accantonate negli esercizi precedenti

Prospetto riepilogativo delle movimentazioni

Descrizione	Saldo al 31 Dicembre 2018	Aumenti	Decrementi	Saldo al 31 Dicembre 2019
Fondo di dotazione	4.180	1.800		5.980
Fondo progetti generici	36.182		36.182	
Fondo Progetto casa ospitale	65.493		65.493	
Fondo Ex-Progetto in studio realizzazione cartelle cliniche	60.000		60.000	
Avanzo esercizio	106.598	158.924	106.598	158.924
Fondo generico progetti avanzo 2018		91.920		91.920

Il fondo di dotazione ha subito un incremento pari alle entrate per versamento quote soci esercizio 2018.

I fondi Progetti generici, Progetto casa ospitale, Ex progetto cartelle cliniche e parte dell'utile accantonato a fondo progetti 2018 per complessivi 174.552,69 sono stati utilizzati per i seguenti scopi:

- Progetto casa ospitale;
- Progetto "La casa delle Favole";

- l'acquisto di materiale sanitario per i bimbi in cura (bilirubinometro, poltrone letto specifiche, KIT capnografo ecc.);
- Progetto "Niente è impossibile";
- Progetto ambulanza pediatrica;
- acquisto dispositivi TV per la degenza dei bimbi.

B) Fondi per rischi ed oneri

Vediamo adesso i singoli fondi:

- 1) Fondi di trattamento di quiescenza e obblighi simili. Non presenti.
- 2) Fondi per imposte. Non presenti.
- 3) Altri accantonamenti. Non presenti.

C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

- 1) T.F.R.

Prospetto riepilogativo delle movimentazioni

Descrizione	Saldo al 31 Dicembre 2018	Aumenti	Decrementi	Saldo al 31 Dicembre 2019
Debiti per TFR	5.221	2.825	0	8.046

D) Debiti

- 1) Debiti verso banche. Non presenti.
- 2) Debiti verso altri finanziatori. Non presenti.
- 3) Acconti. Non presenti.
- 4) Debiti verso fornitori
- 5) Debiti tributari
- 6) Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale
- 7) Altri debiti
- 8) Debiti Enti non profit - collegati

Prospetto riepilogativo delle movimentazioni

Descrizione	Saldo al 31 Dicembre 2018	Aumenti	Decrementi	Saldo al 31 Dicembre 2019
Debiti v/fornitori	58.057		31.504	26.553
Debiti tributari	747	3.843		4.590
Debiti previdenziali	2.189		2.094	95
Debiti vari	2.969	782		3.751

E) Ratei e risconti

- 1) Ratei e risconti. Non presenti.

Conti D'ordine

Nulla da dire, non vi è nessun impegno o rischio.

Rendiconto Gestionale – Oneri

1) Oneri da attività tipiche

Sono così costituiti:

ONERI	2019	2018
1) ONERI DA ATTIVITA' TIPICHE		
1.1 Per acquisti (materie prime, sussidiarie, di consumo e merci)	€ 15.534,67	€ 5.833,04
1.01.01 ACQUISTI DI MATERIALE DI CONSUMO	€ 3.591,66	€ 4.088,82
1.01.02 ACQUISTI DI MATERIALE VARIO (attrezzatura medica e indumenti)	€ 7.520,82	€ 970,36
1.01.03 ACQUISTI DI MODULISTICA E STAMPATI	€ 1.608,42	€ 773,86
1.2 Per servizi	€ 42.196,40	€ 88.942,24
1.02.03 QUOTE PER ADESIONI A ORGANISMI PARALLELI	€ 2.000,00	€ 1.000,00
1.02.04 UTENZE	€ 600,09	€ 379,43
1.02.05 PULIZIA	€ 200,00	€ 0,00
1.02.07 SERVIZI TELEFONICI, CONNESSIONE, TELEGRAFICI E TELEX	€ 1.615,30	€ 2.595,75
1.02.08 SPESE TRASPORTO	€ 2.287,33	€ 0,00
1.02.09 SPESE PER AUTOMEZZI	€ 301,11	€ 1.125,85
1.02.12 CANONI DI ASSISTENZA	€ 0,00	€ 33,55
1.02.13 ASSICURAZIONI DIVERSE	€ 1.900,00	€ 2.212,87
1.02.14 SERVIZI VARI - GESTIONE IMMAGINE, INSERZIONI	€ 24.537,66	€ 0,00
1.02.26 MANUTENZIONI E RIPARAZIONI BENI MOBILI	€ 775,20	€ 0,00
1.02.27 SPESE PER PROGETTI SPECIFICI: Servizi ai bimbi pediatria	€ 0,00	€ 13.380,00
1.02.27 SPESE PER: acquisto di beni di supporto per bimbi	€ 0,00	€ 60.692,64
1.02.27 SPESE PER: acquisto di servizi diretti e specifici ai bimbi	€ 7.979,71	€ 7.522,15
1.3 Per godimento beni di terzi	€ 1.557,85	€ 9.494,50
1.03.01 AFFITTI E LOCAZIONI PASSIVE	€ 1.557,85	€ 9.494,50
1.4 Per il personale	€ 61.648,49	€ 32.563,10
a). Salari e stipendi	€ 44.212,88	€ 25.540,88
1.04.01.A RETRIBUZIONI	€ 44.212,88	€ 25.540,88
b). Oneri sociali	€ 13.129,70	€ 4.945,83
1.04.01.B ONERI SOCIALI SU RETRIBUZIONI	€ 13.129,70	€ 4.945,83
c). T.F.R.	€ 3.042,43	€ 1.854,54
1.04.01.C T.F.R.	€ 3.042,43	€ 1.854,54
e). Altri costi del personale	€ 1.263,48	€ 221,85
1.04.01.E PREMI I.N.A.I.L.	€ 205,86	€ 221,85
1.04.02.E RIMBORSI SPESE VARI	€ 300,00	€ 0,00
1.04.03.E ALTRI COSTI DEL PERSONALE (FORMAZIONE ETC)	€ 757,62	€ 0,00
1.5 Ammortamenti e svalutazioni	€ 0,00	€ 24.653,02
b). Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	€ 0,00	€ 24.653,02
1.05.03.B AMM.TO ORDINARIO ALTRI BENI MATERIALI	€ 0,00	€ 24.653,02
1.6 Oneri diversi di gestione	€ 4.455,15	€ 4.410,10
1.06.01 IMPOSTE E TASSE - I.R.A.P.	€ 2.051,00	€ 4.379,87
1.06.02 IVA INDETRAIBILE	€ 228,80	€ 23,80
1.06.03 IMPOSTE COMUNALI - ICI - TASSA RIFIUTI	€ 113,47	€ 0,00

1.06.12 SPESE DI RAPPRESENTANZA (OMAGGI ECC...)	€ 1.949,00	€ 0,00
1.06.15 POSTALI E VALORI BOLLATI	€ 8,00	€ 0,00
1.06.16 ABBONAMENTI E RIVISTE	€ 100,00	€ 0,00
1.06.17 ALTRI COSTI	€ 4,88	€ 6,43
TOTALE 1) ONERI DA ATTIVITA' TIPICHE	€ 125.392,56	€ 165.896,00

2) Oneri promozionali e di raccolta fondi

Sono così costituiti:

2) ONERI PROMOZIONALI E DI RACCOLTA FONDI		
2.01 Raccolta fondi 1 06/04	€ 4.470,00	€ 0,00
2.03 Raccolta fondi Anno precedente	€ 0,00	€ 26.524,79
2.04 Attività ordinarie di promozione	€ 149.275,76	€ 109.830,36
TOTALE 2) ONERI PROMOZIONALI E DI RACCOLTA FONDI	€ 153.745,76	€ 136.355,15

3) Oneri da attività accessorie

Non vi sono oneri per attività accessorie.

4) Oneri finanziari e patrimoniali

Sono spese bancarie.

5) Oneri di supporto generale

Sono così costituiti:

5) ONERI DI SUPPORTO GENERALE	2019	2018
5.1 Per acquisti (materie prime, sussidiarie, di consumo e merci)	€ 0,00	€ 0,00
5.2 Per servizi	€ 6.717,33	€ 5.186,32
5.02.18 SPESE SERVIZI BANCARI	€ 549,50	€ 586,72
5.02.19 CONSULENZE VARIE (TECNICHE, NOTARILI, AMMINISTRATIVE ETC)	€ 6.167,83	€ 4.599,60
TOTALE 5) ONERI DI SUPPORTO GENERALE	€ 6.717,33	€ 5.186,32

6) Oneri straordinari

Non vi sono oneri straordinari.

Rendiconto Gestionale – Proventi e Ricavi

1) Proventi e ricavi da attività tipiche

Nel corso del 2019 sono entrate:

PROVENTI E RICAVI	2019	2018
1) PROVENTI E RICAVI DA ATTIVITA' TIPICHE		
1.01. Da contributi su progetti	€ 273.718,73	€ 217.959,04
1.03. Da soci ed associati	€ 1.900,00	€ 1.800,00
TOTALE 1) PROVENTI E RICAVI DA ATTIVITA' TIPICHE	€ 275.618,73	€ 219.759,04

Si fa presente che per decisione dei soci, i versamenti delle quote annuali andranno ad incrementare annualmente il fondo di dotazione in sede di destinazione del risultato d' esercizio.

2) Proventi da raccolta fondi

Nel corso del 2019 sono entrate:

2) PROVENTI DA RACCOLTA FONDI	2019	2018
2.01 Raccolta fondi 1 DEL 06/04	€ 5.405,00	€ 0,00
2.08 5 Per mille	€ 30.729,27	€ 33.853,73
2.09 Raccolta fondi anno precedente	€ 0,00	€ 44.914,65
2.10 Altri	€ 132.967,66	€ 115.478,73
TOTALE 2) PROVENTI DA RACCOLTA FONDI	€ 169.101,93	€ 194.247,11

3) Proventi da attività accessorie

Non vi è nessun provento da attività accessoria.

4) Proventi finanziari e patrimoniali

Non vi è nessun provento da attività finanziaria e patrimoniale.

5) Proventi straordinari

Nel corso del 2019 sono entrate:

5) PROVENTI STRAORDINARI	2019	2018
5.03 Da altre attività	€ 59,05	€ 29,81
TOTALE 5) PROVENTI STRAORDINARI	€ 59,05	€ 29,81
RISULTATO GESTIONALE NEGATIVO	€ 0,00	€ 0,00

Relazione descrittiva delle attività svolte e dei costi sostenuti con il 5 per mille – anno finanziario 2016 e 2017 – (COMPILARE IN CASO DI RICEVIMENTO DEL 5 PER MILLE)

In data 07/08/2019 l'associazione ha ricevuto l'accredito della somma di € 30.729,27 a titolo di quota spettante per il 5 per mille per l'esercizio finanziario 2016 e acconto 2017. La somma è stata destinata anche se solo a copertura parziale, ad erogazione ai sensi della propria finalità istituzionale.

RENDICONTO DEI COSTI SOSTENUTI

Anno finanziario	2016 e 2017
IMPORTO PERCEPITO	€ 30.729,27
1. Risorse umane (dettagliare i costi a seconda della causale, per esempio: compensi per personale; rimborsi spesa a favore di volontari e/o del personale)	
	€ 11.752,27
2. Costi di funzionamento (dettagliare i costi a seconda della causale, per esempio: spese di acqua, gas, elettricità, pulizia; materiale di cancelleria; spese per affitto delle sedi; ecc...) Locazione casa ospitale € 11.222,00; Energia elettrica € 467,00; Spese telefoniche €1.615,00; Gas €132,00; Assicurazioni €1560,00; Cancelleria €729,00; Carburante €2813,00; Manutenzione €439,00.	
	€ 18.977,00
3. Acquisto beni e servizi (dettagliare i costi a seconda della causale, per esempio: acquisto e/o noleggio apparecchiature informatiche; acquisto beni immobili; prestazioni eseguite da soggetti esterni all'ente; affitto locali per eventi; ecc...) Acquisto medicinali € _____; Sostegno psicologico € _____ (parziale di € _____);	
	€
4. Erogazioni ai sensi della propria finalità istituzionale	
	€
5. Altre voci di spesa riconducibili al raggiungimento dello scopo sociale Pagamento affitto casa delle favole € _____;	€
	€ 0
TOTALE SPESE	€ 30.729,27

Considerazioni conclusive

Il presente bilancio, composto da Stato Patrimoniale, Rendiconto Gestionale e Nota integrativa, rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria, nonché il risultato economico dell'esercizio e corrisponde alle risultanze delle scritture contabili dell'Associazione. Si propone di destinare l'avanzo di gestione a fondo generico per scopi istituzionali.

Vicenza, 23 ottobre 2020

Il Presidente del Consiglio



V for C
Vicenza for Children
Via Lagione Galiendi, 37 • 36100 Vicenza
Codice Fiscale 06100520243

ASSOCIAZIONE TEAM FOR CHILDREN VICENZA O.N.L.U.S.

Sede legale in: Via Legione Gallieno, 37 – 36100 Vicenza

Codice Fiscale 95123820243

Relazione del Revisore sul bilancio al 31 dicembre 2019

All'Assemblea dei soci dell'Associazione Team for Children Vicenza O.N.L.U.S." di Vicenza.

Signori Soci,

il sottoscritto revisore ha esaminato il progetto di bilancio d'esercizio dell'Associazione al 31 dicembre 2019, redatto dall'organo amministrativo ai sensi di legge e di statuto e da questi regolarmente comunicato.

STATO PATRIMONIALE

Lo stato patrimoniale evidenzia una utile d'esercizio di € 158.924= e si riassume nei seguenti valori:

ATTIVO

A) Crediti v/soci per versamenti ancora dovuti	0
B) Immobilizzazioni	0
C) Attivo circolante	299.859
D) Ratei e risconti attivi	0
Totale attivo	299.859

PASSIVO

A) Patrimonio Netto	164.904
B) Fondi per rischi e oneri	91.920
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	8.046
D) Debiti	34.989
E) Ratei e risconti passivi	0
Totale passivo	299.859

CONTO ECONOMICO

Il conto economico presenta in sintesi i seguenti valori:

1) Proventi e ricavi da attività tipiche	275.619
2) Proventi da raccolta fondi	169.102
3) Proventi e ricavi da attività accessorie	0
4) Proventi finanziari e patrimoniali	0
5) Proventi straordinari	59
Totale proventi e ricavi	444.780
1) Oneri da attività tipiche	125.393
2) Oneri promozionali e di raccolta fondi	153.746
3) Oneri da attività accessorie	0
4) Oneri finanziari e patrimoniali	0
5) Oneri di supporto generale	6.717
6) Oneri straordinari	0
Totale oneri	285.856
Risultato gestionale positivo	158.924
Totale a pareggio	444.780

L'esame del bilancio è stato svolto secondo i principi di comportamento dell'organo di revisione raccomandati dal C.N.D.C..

Si dà atto che:

- nella redazione del bilancio sono stati seguiti i principi previsti dall'art. 2423-bis c.c. , in particolare sono stati correttamente applicati i principi di prudenza e competenza e i corretti principi contabili richiamati nella Nota Integrativa;
- sono state rispettate le disposizioni relative a singole voci dello stato patrimoniale e del conto economico secondo gli atti di indirizzo ai sensi dell'art. 3, comma 1, lett. A) del D.P.C.M. 21 marzo 2001 n. 329.

Dai controlli eseguiti durante l'anno, si è potuto constatare come il sistema contabile risulti efficiente e produca un bilancio conforme alle norme che ne disciplinano la redazione; esso è

redatto con chiarezza e rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e economica e il risultato economico dell'associazione.

In particolare:

- è risultato corretto l'accantonamento al fondo TFR, nonché l'applicazione del principio di competenza per le principali voci di spesa e di ricavi;
- Il saldo delle disponibilità liquide risulta verificato con la reale giacenza al 31/12/2019 ed in particolare: c/o Banca San Giorgio euro 186.574, c/o Banca Intesa S.Paolo euro 92.687, conto PayPal euro 7.169, carta di debito ricaricabile euro 166, valori in cassa euro 1.246.

La nota integrativa contiene le indicazioni minime obbligatorie previste dalla legge nonché ulteriori informazioni utili alla comprensione del bilancio.

A giudizio del Revisore il sopramenzionato bilancio, composto da prospetto contabile e nota integrativa, corrisponde alle risultanze delle scritture contabili.

Si esprime pertanto parere favorevole alla sua approvazione.

Vicenza, lì 09/10/2020

IL REVISORE CONTABILE

Caprao Massimo

