



**Codice fiscale 97017120821**  
**VIA MARCHESE UGO, 26 - 90141 PALERMO PA**

## Nota integrativa al bilancio chiuso il 31/12/2013

**Gli importi presenti sono espressi in unità di euro**

L'allegato bilancio riclassificato, viene redatto per il presente esercizio tenuto conto delle linee guida per la redazione dei bilanci degli enti non profit, adattato alle esigenze rappresentative dell'attività tipica della nostra associazione.

Il presente bilancio è stato redatto in modo conforme alle disposizioni del codice civile e si compone dei seguenti documenti:

- 1) Stato patrimoniale;
- 2) Conto economico;
- 3) Nota integrativa.

Il bilancio di esercizio chiuso al 31 dicembre 2013 corrisponde alle risultanze di scritture contabili regolarmente tenute ed è redatto in conformità al principio della competenza economica.

Il bilancio di esercizio viene redatto con gli importi espressi in euro. In particolare:

- lo stato patrimoniale e il conto economico sono predisposti in unità di euro. Il passaggio dai saldi di conto, espressi in centesimi di euro, ai saldi di bilancio, espressi in unità di euro, è avvenuto mediante arrotondamento per eccesso o per difetto.

### **ATTIVITA' SVOLTA**

L'attività dell'associazione, viene svolta presso il DH dell'U.O. al pad. 17C dell'Ospedale Civico di Palermo e si concretizza in una serie di attività esercitate per il benessere psico-fisico dei bambini affetti dalle patologie ivi curate. Pertanto, gestisce una ludoteca in cui si esercitano attività ludiche, manipolative e ricreative dei bambini ospedalizzati; una rete multimediale realizzata in tutta l'U.O.; utilizzata ai fini didattici e ricreativi ed una assistenza psicologica ai bambini ed alle loro famiglie.

### **Sez.1 - CRITERI DI VALUTAZIONE APPLICATI**

I criteri di valutazione utilizzati per la redazione del bilancio sono quelli previsti dal Codice civile.

#### **B) I - IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI**

Le Immobilizzazioni immateriali non sono iscritte/valutate in quanto non esistenti.

**B) II - IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI**

Le immobilizzazioni materiali sono relative a beni ricevuti in donazione, iscritti per il loro valore originario e non ammortizzate, stante la natura dell'attività svolta. Relativamente ai beni utilizzati dalla ns associazione, non risultano iscritti in tale voce in quanto non sono imputabili ad attività economicamente produttive e la loro vita utile non si ripercuote in esercizi preventivamente determinabili. Pertanto sono stati direttamente spesati.

**C) II – Crediti (art. 2427, nn. 1, 4 e 6; art. 2426, n. 8)**

I crediti sono iscritti al presunto valore di realizzo che corrisponde al valore nominale.

**C) IV – Disponibilità liquide**

Le disponibilità liquide sono valutate al valore nominale.

**Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato**

Il debito per TFR è stato calcolato in conformità alle disposizioni vigenti che regolano il rapporto di lavoro per il personale dipendente e corrisponde all'effettivo impegno della società nei confronti dei singoli dipendenti alla data di chiusura del bilancio

**Debiti**

I debiti sono iscritti al valore nominale.

**Oneri e Proventi**

Gli oneri ed i proventi sono stati contabilizzati in base al principio di competenza indipendentemente dalla data di incasso e pagamento, al netto dei resi, degli sconti, degli abbuoni e dei premi.

**Sez.2 - B II - IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI.**

Si riporta il valore iscritto in bilancio, inerente ad una autovettura ricevuta in donazione:

Codice Bilancio	<b>B II 04</b>
Descrizione	IMMOBILIZZAZIONI - IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI Altri beni
Costo originario	10.000
Precedente rivalutazione	0
Ammortamenti storici	0
Svalutazioni storiche	0
Valore all'inizio dell'esercizio	10.000
Acquisizioni dell'esercizio	0
Spostamento di voci	0
Alienazioni dell'esercizio	0
Rivalutazioni di legge (monetarie)	0
Rivalutazioni economiche	0
Ammortamenti dell'esercizio	0
Svalutazioni dell'esercizio	0
Arrotondamenti (+/-)	0
Consistenza finale	10.000
Totale rivalutazioni fine esercizio	0

**Sez.4 - ALTRE VOCI DELLO STATO PATRIMONIALE.**

Si presentano le variazioni intervenute nella consistenza delle altre voci dello Stato Patrimoniale.  
Tutti i crediti ed i debiti sono riscuotibili entro l'esercizio successivo.

**Sez.4 - ALTRE VOCI DELL'ATTIVO.**

Si presentano le variazioni intervenute nella consistenza delle voci dello stato patrimoniale

Codice Bilancio	<b>C II 01 a</b>
Descrizione	ATTIVO CIRCOLANTE - CREDITI VERSO - Clienti esigibili entro esercizio successivo
Consistenza iniziale	0
Incrementi	160.367
Decrementi	125.305
Arrotondamenti (+/-)	0
Consistenza finale	35.062

Codice Bilancio	<b>C II 04B a</b>	
Descrizione	ATTIVO CIRCOLANTE - CREDITI VERSO - Crediti tributari esigibili entro esercizio successivo	
Consistenza iniziale		-15
Incrementi		285
Decrementi		266
Arrotondamenti (+/-)		1
Consistenza finale		5

Codice Bilancio	<b>C II 05 a</b>	
Descrizione	ATTIVO CIRCOLANTE - CREDITI VERSO - Altri (circ.) esigibili entro esercizio successivo	
Consistenza iniziale		29.739
Incrementi		83
Decrementi		29.739
Arrotondamenti (+/-)		0
Consistenza finale		83

Codice Bilancio	<b>C III 06</b>	
Descrizione	ATTIVO CIRCOLANTE - ATTIVITA' FINANZIARIE (non immobilizz.) Altri titoli	
Consistenza iniziale		0
Incrementi		15.000
Decrementi		0
Arrotondamenti (+/-)		0
Consistenza finale		15.000

Codice Bilancio	<b>C IV 01</b>	
Descrizione	ATTIVO CIRCOLANTE - DISPONIBILITA' LIQUIDE Depositi bancari e postali	
Consistenza iniziale		146.926
Incrementi		220.572
Decrementi		277.098
Arrotondamenti (+/-)		0
Consistenza finale		90.400

Codice Bilancio	<b>C IV 03</b>	
Descrizione	ATTIVO CIRCOLANTE - DISPONIBILITA' LIQUIDE Danaro e valori in cassa	
Consistenza iniziale		6.357
Incrementi		27.169
Decrementi		24.783
Arrotondamenti (+/-)		1
Consistenza finale		8.744

**Sez.4 - FONDI E T.F.R. -**

L'incremento del fondo T.F.R. è dovuto all'accantonamento della quota maturata nel 2013 a favore dei dipendenti, calcolata così come indicato nel punto primo della presente nota integrativa, il decremento, se evidenziato, è dato dall'utilizzo delle disponibilità per l'erogazione ai dipendenti che sono stati liquidati nell'esercizio per le quote di loro competenza.

Codice Bilancio	C
Descrizione	TRATTAMENTO FINE RAPPORTO LAVORO SUBORDINATO
Consistenza iniziale	23.428
Aumenti	5.850
di cui formati nell'esercizio	0
Diminuzioni	2.397
di cui utilizzati	0
Arrotondamenti (+/-)	-1
Consistenza finale	26.880

**Sez.4 - ALTRE VOCI DEL PASSIVO.**

Variazioni intervenute nella consistenza delle voci del passivo

Codice Bilancio	D 04 a
Descrizione	DEBITI - Debiti verso banche esigibili entro esercizio successivo
Consistenza iniziale	0
Incrementi	770
Decrementi	770
Arrotondamenti (+/-)	0
Consistenza finale	0

Codice Bilancio	D 07 a
Descrizione	DEBITI - Debiti verso fornitori esigibili entro esercizio successivo
Consistenza iniziale	17.026
Incrementi	138.803
Decrementi	138.119
Arrotondamenti (+/-)	1
Consistenza finale	17.711

Dettaglio fornitori

SITUAZIONE FORNITORI			
Conto	Descrizione conto	Saldo dare	Saldo avere
40/000 31	TNT GLOBAL EXPRESS SPA		51,83
40/000 95	DOLGAM dei F.LLI GANGEMI SNC		17.658,74
	<b>TOTALE</b>		<b>17.710,57</b>

Codice Bilancio	D 12 a
Descrizione	DEBITI - Debiti tributari esigibili entro esercizio successivo
Consistenza iniziale	2.284
Incrementi	18.872
Decrementi	17.560
Arrotondamenti (+/-)	1
Consistenza finale	3.597

Codice Bilancio	D 13 a
Descrizione	DEBITI - Debiti verso ist. di previdenza e sicurez. sociale esigibili entro esercizio successivo
Consistenza iniziale	8.754
Incrementi	34.449
Decrementi	36.032
Arrotondamenti (+/-)	0
Consistenza finale	7.171

Codice Bilancio	D 14 a
Descrizione	DEBITI - Altri debiti esigibili entro esercizio successivo
Consistenza iniziale	5.407
Incrementi	69.451
Decrementi	74.620
Arrotondamenti (+/-)	0
Consistenza finale	238

**Sez.4 - VARIAZIONI PATRIMONIO NETTO.**

Si riporta il prospetto riassuntivo delle variazioni intervenute nelle voci componenti il patrimonio netto, nel corso dell'esercizio

Codice Bilancio	Riserva di Utili	TOTALI
	A VIII	
Descrizione	Utili (perdite) portati a nuovo	
All'inizio dell'esercizio precedente	147.094	147.094
<b>Destinazione del risultato d'esercizio</b>		
Attribuzione di dividendi (€ ,0000 per azione)	0	0
Altre destinazioni	0	0
Altre variazioni		
	6.970	6.970
Risultato dell'esercizio precedente	0	0
<b>Alla chiusura dell'esercizio precedente</b>	<b>154.064</b>	<b>154.064</b>
<b>Destinazione del risultato d'esercizio</b>		
Attribuzione di dividendi (€ ,0000 per azione)	0	0
Altre destinazioni	0	0
Altre variazioni		
	-17.956	-17.956
Risultato dell'esercizio corrente	0	0
Alla chiusura dell'esercizio corrente	136.108	136.108

**Sez.6 - CREDITI E DEBITI.****DETTAGLIO CREDITI**

Non esistono attualmente crediti con scadenza superiore a cinque anni.

Codice bilancio	Descrizione	Importo fino a 5 anni	Importo oltre i 5 anni
<b>C II 01 a</b>	ATTIVO CIRCOLANTE - CREDITI VERSO - Clienti esigibili entro esercizio successivo	35.062	0
<b>C II 04B a</b>	ATTIVO CIRCOLANTE - CREDITI VERSO - Crediti tributariesigibili entro esercizio successivo	5	0
<b>C II 05 a</b>	ATTIVO CIRCOLANTE - CREDITI VERSO - Altri (circ.)esigibili entro esercizio successivo	83	0

**DETTAGLIO DEBITI**

Non esistono attualmente debiti con scadenza superiore a cinque anni.

Codice bilancio	Descrizione	Importo fino a 5 anni	Importo oltre i 5 anni
<b>D 07 a</b>	DEBITI - Debiti verso fornitori esigibili entro esercizio successivo	17.711	0
<b>D 12 a</b>	DEBITI - Debiti tributariesigibili entro esercizio successivo	3.597	0

**Sez.7Bis - VOCI DEL PATRIMONIO NETTO.**

	<b>Avanzi di gestione</b>	<b>Risultato d'esercizio</b>	
Codice Bilancio	<b>A VIII</b>	<b>A IX a</b>	<b>TOTALI</b>
Descrizione	Avanzi di gestione a.p.	Avanzi/Disavanzi di gestione	
Valore da bilancio	136.108	-32.411	103.697
Possibilità di utilizzazione <sup>1</sup>	Copertura disavanzi		
Quota disponibile	136.108	0	136.108
Di cui quota non distribuibile	136.108	0	136.108
Di cui quota distribuibile	0	0	0
Riepilogo delle utilizzazioni effettuate nei tre precedenti esercizi			
Per copertura perdite	0	0	0
Per distribuzione ai soci	0	0	0
Per altre ragioni	0	0	0

**Sez.10 - RIPARTIZIONE DEI PROVENTI**

<b>RIPARTIZIONE DEI PROVENTI</b>	<b>IMPORTO</b>
PROV.e RICAVI CAMP.NATALE 2012	23.037
PROV.e RIC.ATT.TIP.CAMP.PASQ.	58.605
PROVENTI DA EROGAZIONI LIBERALI	22.289
PROVENTI da RACC.FONDI DON.PRIV.	16.458
PROV.STRAORD.DON.5 per MILLE	100.276
PROV. E RIC. DA CAMP.NATALE 2013	39.916
<b>TOTALE</b>	<b>260.581</b>

I ricavi ed i proventi delle campagne di Natale e Pasqua scaturiscono da donazioni effettuate tramite la distribuzione di prodotti di cioccolata (presepi e uova pasquali).



I proventi da erogazioni liberali sono donazioni effettuate da sostenitori attraverso i bollettini di c/c postale, bonifici su conto, donazioni in memoria, donazioni da eventi e/o banchetti organizzati da amici e sostenitori dell'associazione.  
I proventi dalla donazione del 5x1000 sono proventi ricevuti attraverso le dichiarazione dei redditi.

Si riporta di seguito rendiconto separato delle campagne di Natale e di Pasqua

<b>CAMPAGNE RACCOLTE FONDI 2013</b>			
<b>RENDICONTO SEPARATO</b>			
<b>NATALE 2012</b>			
<b>Entrate</b>		<b>Uscite</b>	
INCASSO	11.380,00	FATTURE	13.847,42
	23.037,00		
TOTALE	34.417,00		
<b>PASQUA 2013</b>			
<b>Entrate</b>		<b>USCITE</b>	
INCASSO	58.605,00	FATTURE	25.177,20
<b>NATALE 2013</b>			
<b>Entrate</b>			
INCASSO AL 31/12/2013	€ 4.916,00		

## ONERI

**Gli oneri da attività tipiche** ammontano a € 133.809,12 e sono derivati dai costi sostenuti per le attività istituzionali: Sostegno al reparto – supporto all'attività medica ed infermieristica (Congressi ed aggiornamenti, prestazioni professionali); spedizione di materiale biologico, abbellimento dei luoghi di degenza, cancelleria e materiali di consumo.  
Costi del personale per servizi al reparto – l'associazione fornisce, con proprio personale dipendente, servizi gratuiti rivolti ai bambini ed alle famiglie: servizio di ludoteca, servizio multimediale, servizio di psicologia e servizio di volontariato.  
Costi per sostegno alle famiglie – l'associazione eroga contributi in denaro alle famiglie con difficoltà economica  
Costi per attività di volontariato – comprende l'assicurazione obbligatoria per n.60 volontari e l'acquisto di materiale per la realizzazione di progetti  
Costi per attività ludiche e multimediali – comprende l'acquisto di giochi per la ludoteca e di attrezzature hardware per la gestione della rete multimediale.

### Oneri promozionali e raccolta fondi € 42.870,28

Sono costituiti da costi relativi all'organizzazione di manifestazioni per raccolta fondi, dalle fatture dei fornitori relative alle campagne Pasqua/Natale, dai costi relativi alla stampa di materiale pubblicitario e per la campagna del 5x1000

### Oneri di supporto generale € 60.267,52

Sono costituiti dai costi sostenuti per il funzionamento della segreteria, dall'affitto del deposito per i nostri materiali, dai costi relativi ai compensi professionali per il consulente del lavoro e per prestazione occasionale per la consegna a domicilio di presepi ed uova di cioccolata.