

**ALLEGATO A Dgr n. 4314 del 29/12/2009**

**Associazione Progetto Sorriso**

<b>ANNO</b>
<b>2010</b>

BILANCIO FINANZIARIO		
	IMPORTI PARZIALI	IMPORTI TOTALI
1. LIQUIDITA' INIZIALE (Cassa+Banca+Titoli)	€ 59.936,08	€ 59.936,08
<b>ENTRATE</b>		
1. QUOTE ASSOCIATIVE		€ 1.142,50
2. CONTRIBUTI PER PROGETTI E/O ATTIVITA' (art. 5 L. 266/91)		€ 28.709,29
2.1 da soci	€ 0,00	
2.2 da non soci	€ 5.816,14	
2.3 da CSV e Comitato di Gestione	€ 5.988,00	
2.4 da enti pubblici (comune, provincia, regione, stato)	€ 3.430,00	
2.5 da Comunità europea e da altri organismi internazionali	€ 0,00	
2.6 da altre OdV	€ 3.000,00	
2.7 dal cinque per mille	€ 10.475,15	
2.8 altro	€ 0,00	
3. DONAZIONI DEDUCIBILI E LASCITI TESTAMENTARI - art. 5 L.266/91		€ 14.495,00
3.1 da soci	€ 2.000,00	
3.2 da non soci	€ 12.495,00	
4. RIMBORSI DERIVANTI DA CONVENZIONI CON ENTI PUBBLICI - art. 5 L.266/91		€ 738,21
5. ENTRATE DA ATTIVITA' COMMERCIALI PRODUTTIVE MARGINALI		€ 22.402,17
5.1 da attività di vendite occasionali o iniziative occasionali di solidarietà (D.M. 25/05/1995 lett.a) es.eventi, cassetina offerte, tombole, spettacoli	€ 20.482,17	
5.2 da attività di vendita di beni acquisiti da terzi a titolo gratuito a fini di sovvenzione (D.M. 25/05/1995 lett.b)	€ 0,00	
5.3 da attività di somministrazione di alimenti e bevande in occasione di manifestazioni e simili a carattere occasionale (D.M. 25/05/1995 lett. d)	€ 1.920,00	
5.4 cessione di beni prodotti dagli assistiti e dai volontari semprechè la vendita dei prodotti sia curata direttamente dall'organizzazione senza alcun intermediario (D.M. 25/05/1995 lett.c)	€ 0,00	
5.5 attività di prestazione di servizi rese in conformità alle finalità istituzionali, non riconducibili nell'ambito applicativo dell'art. 111, comma 3, del TUIR verso pagamento di corrispettivi specifici che non eccedano del 50% i costi di diretta imputazione (D.M. 25/05/1995 lett.e)	€ 0,00	
6. ALTRE ENTRATE (comunque ammesse dalla L.266/91)		€ 171,45
6.1 rendite patrimoniali (fitti,...)	€ 0,00	
6.2 rendite finanziarie (interessi, dividendi)	€ 171,45	
6.3 altro: specificare	€ 0,00	
7. ANTICIPAZIONI DI CASSA		€ 0,00
8. PARTITE DI GIRO		€ 0,00
<b>TOTALE ENTRATE</b>		<b>€ 67.658,62</b>

		IMPORTI PARZIALI	IMPORTI TOTALI
<b>USCITE</b>			
1. RIMBORSI SPESE AI VOLONTARI (documentate ed effettivamente sostenute)			€ 0,00
2. ASSICURAZIONI			€ 287,37
	2.1 volontari (malattie, infortuni e resp. civile terzi) - art. 4 L.266/91	€ 201,87	
	2.2 altre: es. veicoli, immobili,....	€ 85,50	
3. PERSONALE OCCORRENTE A QUALIFICARE E SPECIALIZZARE L'ATTIVITA' (art.3 L. 266/91 e art.3 L.R. 40/93)			€ 0,00
	3.1 dipendenti	€ 0,00	
	3.2 atipici e occasionali	€ 0,00	
	3.3 consulenti (es. fisioterapista)	€ 0,00	
4. ACQUISTI DI SERVIZI (manutenzione, trasporti, service, consulenza fiscale e del lavoro)			€ 102,00
5. UTENZE (telefono, luce, riscaldamento,...)			€ 1.327,07
6. MATERIALI DI CONSUMO (cancelleria, postali, materie prime, generi alimentari)			€ 2.662,77
	6.1 per struttura odv	€ 1.149,96	
	6.2 per attività	€ 1.512,81	
	6.3 per soggetti svantaggiati	€ 0,00	
7. GODIMENTO BENI DI TERZI (affitti, noleggio attrezzature, diritti Siae,....)			€ 221,62
8. ONERI FINANZIARI E PATRIMONIALI (interessi passivi su mutui, prestiti, c/c bancario, ecc....)			€ 11.271,24
9. BENI DUREVOLI			€ 16.494,58
10. IMPOSTE E TASSE			€ 133,32
11. RACCOLTE FONDI (vedi allegati Nr. 9 delle singole raccolte fondi di cui ai punti 5.1, 5.2 e 5.3 delle entrate)			€ 9.078,77
12. ALTRE USCITE/COSTI			€ 47.720,77
	12.1 Contributi a soggetti svantaggiati	€ 835,77	
	12.2 Quote associative a odv collegate o Federazioni (specificare)	€ 0,00	
	12.3 versate ad altre odv (Progetto Scuola per la Vita Suore d. Mazza onlus)	€ 5.100,00	
	12.4 Altro (donazione attrezzature a ospedali)	€ 41.785,00	
13. PARTITE DI GIRO			€ 0,00
<b>TOTALE USCITE</b>			<b>€ 89.299,51</b>
<b>LIQUIDITA' FINALE (Liquidità iniziale + totale entrate - totale uscite)</b>			<b>€ 38.295,19</b>
	di cui Valori in cassa	€ 0,00	
	di cui valori presso depositi	€ 38.295,19	

**INTEGRAZIONI PATRIMONIALI**

PERIODO AMMINISTRATIVO	ANNO 2009	ANNO 2010
Valori in cassa	€ 59.936,08	€ 38.295,19
Depositi postali	€ 0,00	€ 0,00
Depositi bancari	€ 0,00	€ 0,00
<b>(A) Totale fondi liquidi</b>	<b>€ 59.936,08</b>	<b>€ 38.295,19</b>
Investimenti in titoli	€ 0,00	€ 0,00
<b>(B) Totale titoli investimento</b>	<b>€ 0,00</b>	<b>€ 0,00</b>
Crediti da convenzioni	€ 0,00	€ 0,00
Crediti da contributi progetti	€ 0,00	€ 0,00
Quote associative da incassare	€ 0,00	€ 0,00
<b>(C) Totale crediti</b>	<b>€ 0,00</b>	<b>€ 0,00</b>
Immobili	€ 158.400,00	€ 153.000,00
Attrezzature	€ 25.269,47	€ 34.240,33
Automezzi	€ 0,00	€ 0,00
<b>(D) Totale attivo immobilizzato</b>	<b>€ 183.669,47</b>	<b>€ 187.240,33</b>
<b>TOTALE ATTIVO (A+B+C+D)</b>	<b>€ 243.605,55</b>	<b>€ 225.535,52</b>
Mutui passivi	€ 70.445,25	€ 59.174,01
Accantonamento TFR	€ 0,00	€ 0,00
Debiti verso associati	€ 0,00	€ 0,00
Debiti verso fornitori	€ 0,00	€ 0,00
Finanziamenti residui da restituire a Banche	€ 0,00	€ 0,00
Finanziamenti residui da restituire ad altri finanziatori	€ 0,00	€ 0,00
<b>TOTALE PASSIVO</b>	<b>€ 70.445,25</b>	<b>€ 59.174,01</b>

Elaborato ed approvato dal Comitato Esecutivo il 28 febbraio 2011.

Controllato dai Revisori dei Conti il 02 marzo 2011:

Allegati rilievi critici

SI

NO

Approvato dall'Assemblea il 27 marzo 2011.

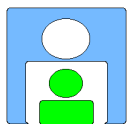
Firme: il Segretario

il Presidente

il Revisore dei Conti Coordinatore

il Revisore dei Conti

il Revisore dei Conti



# Associazione Progetto Sorriso - Onlus

Organizzazione Non Lucrativa di Utilità Sociale. - D.L. 04 dicembre 1997 n°460.

## NOTA INTEGRATIVA ALLEGATA AL BILANCIO CONSUNTIVO DELL'ANNO 2010

Di seguito vengono descritte alcune note integrative a chiarimento del Bilancio Consuntivo 2010 dell'Associazione Progetto Sorriso (in seguito "Associazione") compilato in conformità all'Allegato A del DRG n. 4314 del 29/12/2009.

Per facilità di lettura, nell'esposizione dei vari capitoli viene rispettata la numerazione e l'ordine usati nel già citato DRG n. 4314/2009.

Le eventuali percentuali di aumento o diminuzione riportate nel testo, quando non specificato, fanno riferimento alla comparazione con i dati di bilancio dell'anno 2009 precedente.

### ➤ ENTRATE.

1. Quote associative: €. 1'142,50. Riduzione del 31 % rispetto all'esercizio precedente con quota associativa invariata. Per le cause della riduzione del numero di Associati si rimanda all'analisi riportata sul Bilancio Sociale.
2. Contributi per progetti e/o attività: €. 28'709,29. Aumento del 33,9%.
  - I contributi "2.2 – da non soci" e "2.6 – da altre OdV" hanno avuto un aumento del 21,1%.
  - La comparazione rispetto agli anni precedenti dei punti "2.3 - Contributi da CSV", "2.4 – contributi da enti pubblici", e 2.7 – contributi da 5‰", pur avendo avuto un aumento del 40,5% non è ritenuta significativa per la variabilità dei progetti intrapresi e dell'introito dal 5‰ negli anni precedenti.
3. Donazioni deducibili-detraibili: €. 14'495,00. Aumento del 2,87%.
4. Rimborsi da convenzioni: €. 738,21. Aumento del 16,6%. Il rimborso deriva dalla convenzione stipulata con l'Azienda Ospedaliera di Verona per il servizio di Comicoterapia svolto presso l'Ospedale Policlinico di Verona.
5. Entrate da attività commerciali marginali.
  - 5.1 Da vendite/iniziativa occasionali: €. 20'482,17. Aumento del 11,10%. L'aumento, nonostante la mancata organizzazione di una lotteria di beneficenza, è dovuto prevalentemente all'organizzazione di nuove attività e al migliore risultato dei concorsi di disegni per il coinvolgimento di un maggior numero di Istituti Scolastici.
  - 5.3 Da manifestazioni: €. 1'920,00. Diminuzione del 19,9% a causa dell'annullamento di una delle tre serate della festa annuale dell'Associazione a causa di condizioni atmosferiche avverse.
6. Altre entrate: €. 171,45. Il dato corrisponde agli interessi maturati sui due conti correnti bancari dell'Associazione. Diminuzione del 46,6% dovuta essenzialmente alla variazione delle condizioni applicate dagli istituti di credito.

**Totale entrate: €. 67'658,62 (+14,79%).**

**Commento.** L'aumento generalizzato per le voci più significative, ha compensato abbondantemente la flessione verificatasi su alcune voci minori. Per quest'ultime, si rimanda al Bilancio Sociale per l'analisi dettagliata delle cause del risultato e delle possibili azioni correttive da intraprendere.

### ➤ USCITE.

2. Assicurazioni: €. 287,37. I premi assicurativi per le assicurazioni obbligatorie dei volontari, di €. 201,87 e per l'assicurazione contro l'incendio della sede di €. 85,50 sono rimasti invariati.

- 3.3 Personale occorrente a qualificare l'attività - Consulenti: nell'esercizio 2010 non si è ricorso a personale esterno per la formazione interna dei clown-dottori (€ 2'232,00 nell'esercizio precedente).
4. Acquisti di servizi: € 102,00. Uscita relativa alla pratica d'iscrizione all'elenco delle OdV beneficiarie del 5%. Dato invariato rispetto all'esercizio precedente.
5. Utenze: € 1'327,07. Aumento del 82,5% dovuto all'allacciamento di una linea telefonica dedicata per la pedana elevatrice ed al maggior utilizzo dei locali della sede (energia elettrica).
6. Materiali di consumo:
- 6.1 per struttura dell'organizzazione: € 1'149,96. Aumento del 40,3% delle spese relative alla cancelleria, alle piccole attrezzature di modico valore e quindi non computate al p. 9, alle spese bancarie ed a quelle postali dovuto principalmente a un maggior numero di operazioni bancarie e postali e a un'augmentata dotazione dei locali della sede operativa per una migliore vivibilità.
- 6.2 per le attività: € 1'512,81. In questa voce sono confluite tutte le spese per i materiali necessari ai Clown-dottori per svolgere il loro servizio in ospedale, le ricariche telefoniche ed i materiali impiegati nelle attività conviviali della sede. Aumento del 30,6% principalmente per un maggior consumo di materiali dei Clown-Dottori.
7. Godimento beni di terzi: € 221,62. Le spese corrispondono all'abbonamento del dominio del sito web dell'Associazione ed ai diritti SIAE della festa annuale. La diminuzione del 27,2% è sostanzialmente dovuta al minor versamento dei diritti SIAE a causa dell'annullamento di una delle tre serate della festa dell'Associazione a causa del maltempo.
8. Oneri finanziari e patrimoniali: € 11'271,24. Si tratta del mutuo ipotecario a tasso fisso dei locali della sede operativa. Dato costante.
9. Beni durevoli: € 16'494,58. I beni considerati in questa voce, sono i beni con valore unitario superiore a € 300,00 o con valore complessivo superiore a € 1'000,00 e quindi inseriti nei documenti di Inventario e di Ammortamento. L'aumento del 11,5% è dovuto quasi esclusivamente alla realizzazione del progetto di abbattimento delle barriere architettoniche della sede operativa con l'installazione di una pedana elevatrice.
10. Imposte e tasse: € 133,32. Questa voce comprende la ritenuta alla fonte sui premi delle lotterie, le ritenute fiscali sugli interessi maturati dai depositi di conto corrente e diritti vari. La diminuzione del 46,4% è dovuta principalmente alla mancata organizzazione di una lotteria di beneficenza e del conseguente mancato versamento della ritenuta alla fonte sui relativi premi.
11. Raccolta fondi: € 9'078,77. In questa voce sono state considerate tutte le spese sostenute per l'organizzazione, la gestione ed il completamento delle lotterie e della festa annuale dell'Associazione. La diminuzione del 11,3% è dovuto al minor numero di serate della festa annuale e alla mancata realizzazione di una lotteria.
- Nota importante: questo valore non corrisponde al totale delle uscite dei singoli rendiconti delle raccolte fondi perché alcune voci come la ritenuta alla fonte dei premi lotterie (p. 10 tasse) o i diritti SIAE (p. 7 godimento beni di terzi) o le spese postali (p. 6.01 materiali di consumo per attività) sono state imputate nelle voci specifiche di bilancio.
12. Altre uscite.
- Come Nota generale, gli eventuali aumenti o diminuzioni relativi all'esercizio precedente, non sono significativi perché dipendono dai progetti che vengono richiesti dagli utenti o dalle strutture ospedaliere che possono variare notevolmente di anno in anno.
- 12.1 Contributi a soggetti svantaggiati: € 835,77. La diminuzione del 58,1% I contributi sono stati destinati alla famiglia Kriste Shabanaj di Nogara per grave malattia congenita del proprio figlio e al bambino Matheus De Souza per le spese sanitarie e di vitto durante la sua permanenza in Italia per effettuare le visite di controllo agli Istituti Ortopedici Rizzoli di Bologna.
- 12.3 Versate ad altre OdV: € 5'100,00. Il contributo è stato erogato al progetto Scuola per la Vita dell'Istituto Suore di don Mazza Onlus di Verona a sostegno del bambino brasiliano Matheus De Souza abitante nella missione delle Suore sita in Joao Pessoa (Brasile) per permettergli l'annuale sostituzione delle protesi degli arti inferiori e per permettergli il viaggio in Italia per le visite di controllo. Impegno contributivo assunto dall'Associazione dal 2002 e rinnovato annualmente.
- 12.4 Altro: € 41'785,00. Uscite per donazioni di attrezzature o apparecchiature a strutture ospedaliere: 24 televisori con supporti, 2 fornelli, strumento per screening audiologico neonatale, rianimatore

neonatale e venostato al Policlinico G. B. Rossi di Verona e apparecchiatura per fototerapia e bilirubinometro all'Ospedale di Isola della scala Divisione di Pediatria.

**Totale uscite: €. 89'299,51.**

**Commento.** Le uscite nel 2010 sono aumentate del 97,6% rispetto all'anno 2009 principalmente per la realizzazione di importanti progetti di solidarietà.

#### **Risultato (liquidità finale).**

L'esercizio 2010 si chiude con un saldo passivo di €. 21'640,89 mentre la situazione finanziaria generale, godendo di un riporto attivo dall'anno 2009 di €. 59'936,08, risulta essere con un saldo attivo di €. 38'295,19. Questa cifra comprende anche il fondo cassa affidato dalla Federazione delle Associazioni di Volontariato e Solidarietà del Comune di Nogara ammontante a €. 501,07.

Si rimanda alla Relazione del Bilancio Sociale per un'analisi più dettagliata dei risultati.

#### **Integrazioni Patrimoniali.**

A piè dello schema di Bilancio, conforme all'allegato A del Dgr n. 4314 del 29/12/2009, viene riportata la situazione patrimoniale complessiva che, oltre alla situazione dei valori presso i depositi (€. 38'295,19), evidenzia anche il totale dei beni durevoli immobilizzato (€. 187'240,33) come da schema di Ammortamento, ed il mutuo passivo in essere (residuo lordo da pagare €. 59'174,01) acceso nel 2006 per l'acquisto dell'immobile della sede operativa.

Il presente documento, composto da tre pagine, é parte integrante del Bilancio Consuntivo 2010 dell'Associazione Progetto Sorriso e ne ha seguito lo stesso iter di preparazione, verifica ed approvazione.

- Elaborato ed approvato dal Comitato Esecutivo il 28 febbraio 2011.
- Controllato dai Revisori dei Conti il 02 marzo 2011.
- Approvato dall'Assemblea il 27 marzo 2011.

il Segretario  
Lorella Piccoli

il Presidente  
Claudio Scarmagnani

#### **➤ Rilievi dei Revisori dei Conti.**

Verificata la correttezza della gestione economica, non si rilevano osservazioni critiche in merito.

il Coordinatore dei Revisori dei Conti  
Stefano Besutti