KPMG S.p.A.
Revisione e organizzazione contabile
Via Ettore Petrolini, 2
00197 ROMA RM
Telefono +39 06 809611
Email it-fmauditaly@kpmg.it
PEC kpmgspa@pec.kpmg.it

Relazione della società di revisione indipendente

Al Consiglio Direttivo della
Associazione Peter Pan Onlus

Abbiamo svolto la revisione contabile dell'allegato bilancio d'esercizio della Associazione Peter Pan Onlus, costituito dallo stato patrimoniale al 31 dicembre 2016, dal rendiconto gestionale per l'esercizio chiuso a tale data e dalla nota integrativa.

Responsabilità del Consiglio Direttivo per il bilancio d'esercizio

I consiglieri della Associazione Peter Pan Onlus sono responsabili per la redazione del bilancio d'esercizio che fornisca una rappresentazione veritiera e corretta in conformità ai criteri illustrati nella nota integrativa che ne disciplinano la redazione.

Responsabilità della società di revisione

E' nostra la responsabilità di esprimere un giudizio sul bilancio d'esercizio sulla base della revisione contabile. Abbiamo svolto la revisione contabile in conformità ai principi di revisione internazionali (ISA Italia) elaborati ai sensi dell'art. 11 del D.Lgs. n. 39/10. Tali principi richiedono il rispetto di principi etici, nonché la pianificazione e lo svolgimento della revisione contabile al fine di acquisire una ragionevole sicurezza che il bilancio d'esercizio non contenga errori significativi.

La revisione contabile comporta lo svolgimento di procedure volte ad acquisire elementi probativi a supporto degli importi e delle informazioni contenuti nel bilancio d'esercizio. Le procedure scelte dipendono dal giudizio professionale del revisore, inclusa la valutazione dei rischi di errori significativi nel bilancio d'esercizio dovuti a frodi o a comportamenti o eventi non intenzionali. Nell'effettuare tali valutazioni del rischio, il revisore considera il controllo interno relativo alla redazione del bilancio d'esercizio dell'impresa che fornisca una rappresentazione veritiera e corretta al fine di definire procedure di revisione appropriate alle circostanze e non per esprimere un giudizio sull'efficacia del controllo interno dell'impresa. La revisione contabile comprende altresì la valutazione dell'appropriatezza dei principi contabili adottati, della ragionevolezza delle stime contabili effettuate dagli amministratori, nonché la valutazione della presentazione del bilancio d'esercizio nel suo complesso.

Riteniamo di aver acquisito elementi probativi sufficienti ed appropriati su cui basare il nostro giudizio.

KPMG S.p.A. è una società per azioni di diritto italiano e fa parte del network KPMG di entità indipendenti affiliate a KPMG International Cooperative ("KPMG International"), entità di diritto svizzero

Ancona Aosta Bari Bergamo
Bologna Bolzano Brescia
Catania Como Firenze Genova
Lecce Milano Napoli Novara
Padova Palermo Parma Perugia
Pescara Roma Torino Treviso
Trieste Varese Verona

Società per azioni
Capitale sociale
Euro 9.525.650,00 i.v.
Registro Imprese Milano e
Codice Fiscale N. 00709600159
R.E.A. Milano N. 512867
Partita IVA 00709600159
VAT number IT00709600159
Sede legale: Via Vittor Pisani, 25
20124 Milano MI ITALIA

Giudizio

A nostro giudizio, il bilancio d'esercizio fornisce una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale e finanziaria della Associazione Peter Pan Onlus al 31 dicembre 2016 e del risultato economico per l'esercizio chiuso a tale data in conformità ai criteri illustrati nella nota integrativa che ne disciplinano la redazione.

Altri aspetti

La presente relazione non è emessa ai sensi di legge, stante il fatto che la Associazione Peter Pan Onlus, nell'esercizio chiuso al 31 dicembre 2016, non era obbligata alla revisione legale dei conti. Il nostro incarico non ha pertanto comportato lo svolgimento delle procedure di revisione finalizzate alla verifica della regolare tenuta della contabilità sociale previste dal principio di revisione SA Italia 250B.

Roma, 11 aprile 2017

KPMG S.p.A.

Marco Maffei
Socio

STATO PATRIMONIALE AL 31.12.2016

ATTIVITA'	31/12/2016	31/12/2015
B) IMMOBILIZZAZIONI		
- Altre Immobilizzazioni Immateriali	€ 572.112	€ 757.090
- Immobilizzazioni Materiali	€ 133.633	€ 137.423
- Immobilizzazioni Finanziarie	€ 1.637.274	€ 739.630
Totale immobilizzazioni	**€ 2.343.019**	**€ 1.634.143**
C) ATTIVO CIRCOLANTE		
- Immobili di proprietà	€ 385.798	€ 385.798
- Quote societarie di proprietà	€ 3.630	€ 3.630
- Magazzino	€ 18.568	€ 7.200
- Fornitori c/anticipi	€ -	€ 3.036
- Depositi M/L	€ 14.961	€ 14.961
- Crediti diversi	€ 31.452	€ 13.725
Totale attivo circolante	**€ 454.408**	**€ 428.350**
D) DISPONIBILITA' LIQUIDE		
- Cassa contanti	€ 25.863	€ 9.955
- Depositi su c/c bancari	€ 1.102.468	€ 1.709.243
- Depositi su c/c postale	€ 87.395	€ 81.292
- Carte di credito prepagate	€ 3.631	€ 4.422
- Paypal	€ 10.491	€ 10.657
Totale disponibilità liquide	**€ 1.229.848**	**€ 1.815.569**
E) RATEI E RISCONTI		
- Ratei Attivi	€ 2.442	€ 1.137
- Risconti Attivi	€ 16.993	€ 8.396
Totale ratei e risconti	**€ 19.435**	**€ 9.533**
TOTALE ATTIVO	€ 4.046.710	€ 3.887.595

CONTI D'ORDINE		
- Impegni di Spesa	€ 72.671	€ 128.752

PASSIVITA'	31/12/2016	31/12/2015
A) PATRIMONIO NETTO		
- Risultato della gestione esercizi precedenti	€ 3.515.459	€ 3.160.314
- Risultato d'esercizio	€ 187.218	€ 355.145
Totale patrimonio netto	**€ 3.702.677**	**€ 3.515.459**
B) FONDI PER RISCHI E ONERI		
- Fondo solidarietà	€ 3.699	€ 3.699
C) TFR SUBORDINATO		
- Trattamento Fine Rapporto	€ 106.588	€ 89.598
D) DEBITI		
- Debito verso Fornitori	€ 41.293	€ 45.312
- Fornitori fatture da ricevere	€ 12.904	€ 12.374
- Enti Previdenziali e assicurativi	€ 11.686	€ 9.122
- Debito verso l'Erario	€ 10.121	€ 7.921
- Debiti diversi	€ 3.978	€ 3.978
Totale debiti	**€ 79.981**	**€ 78.707**
E) RATEI E RISCONTI		
- Ratei Passivi	€ 10.949	€ 8.930
- Risconti Passivi	€ 142.815	€ 191.202
Totale ratei e risconti	**€ 153.764**	**€ 200.132**
TOTALE PASSIVO	€ 4.046.710	€ 3.887.595

ASSOCIAZIONE
PETER PAN - ONLUS
Via di S. Francesco di Sales, 16
00165 Roma
C.F. 97112690587

RENDICONTO GESTIONALE 01.01.2016 - 31.12.2016

PROVENTI	31/12/2016	31/12/2015
PROVENTI ISTITUZIONALI		
1. Proventi da attività tipiche		
1.1. Quote associative	€ 3.725	€ 3.725
1.2. Liberalità da non soci PF	€ 134.602	€ 165.941
1.2. Liberalità da non soci PG	€ 336.348	€ 328.803
1.3. Liberalità da Enti pubblici	€ -	€ 2.500
1.4. Eredità Legati	€ 17.000	€ 105.000
2. Proventi da raccolta fondi		
2.1. Attività commerciale marginale	€ 99.917	€ 117.430
2.2. Attività ordinaria di promozione	€ 306.664	€ 309.299
2.3. Contributo 5x1000	€ 434.841	€ 373.333
3. Altri proventi		
3.1. Liberalità non monetarie	€ 34.641	€ 11.833
Totale proventi istituzionali	**€ 1.367.737**	**€ 1.417.864**
PROVENTI FINANZIARI		
1. Interessi attivi	€ 149	€ 2.330
2. Altri proventi finanziari	€ 10.522	€ 8.515
3. Dividendi	€ 21.000	€ 21.000
Totale proventi finanziari	**€ 31.671**	**€ 31.845**
PROVENTI DIVERSI		
1. Arrotondamenti attivi	€ 22	€ 23
2. Sconti, abbuoni, rimborsi	€ 3.193	€ 1.621
3. Sopravvenienze attive	€ -	€ 37.783
4. Ricavi vendita elettricità	€ 1.863	€ 2.434
5. Affitti attivi	€ 50.664	€ 50.664
Totale proventi diversi	**€ 55.742**	**€ 92.525**
TOTALE PROVENTI	€ 1.455.150	€ 1.542.234

ONERI	31/12/2016	31/12/2015
ONERI ISTITUZIONALI		
1. Oneri da attività tipiche		
1.1. Sostegno ai bambini e alle famiglie		
• La casa di Peter Pan	€ 103.315	€ 99.977
• La stellina	€ 41.629	€ 49.574
• La nuova seconda stella	€ 416.893	€ 385.629
• Sostegno diretto alle famiglie	€ 13.377	€ 10.462
• Servizi di accoglienza	€ 141.785	€ 145.600
1.2. Sostegno e svil. Oncoematol pediatr.	€ 7.975	€ 4.521
1.3. Promozione e sostegno del volontariato	€ 28.262	€ 26.445
2. Oneri da raccolta fondi		
2.1. Attività commerciale marginale	€ 18.053	€ 22.305
2.2. Attività ordinaria di promozione	€ 246.693	€ 186.821
3. Altri oneri		
3.1. Spese di funzionamento associazione	€ 213.699	€ 208.052
Totale oneri istituzionali	**€ 1.231.682**	**€ 1.139.386**
ONERI FINANZIARI		
1. Interessi passivi	€ 3	€ 6
2. Altri oneri finanziari	€ 2.029	€ 1.356
Totale oneri finanziari	**€ 2.032**	**€ 1.362**
ONERI DIVERSI		
1. Arrotondamenti passivi	€ 18	€ 19
2. Oneri straordinari e sopravv. Passive	€ 2.926	€ 15.502
3. Oneri tributari	€ 31.274	€ 30.820
Totale oneri diversi	**€ 34.218**	**€ 46.341**
TOTALE ONERI	€ 1.267.932	€ 1.187.089
AVANZO DI GESTIONE	**€ 187.218**	€ 355.145

ASSOCIAZIONE
PETER PAN - ONLUS
Via di S. Francesco di Sales, 16
00165 Roma
C.F. 97112690587