

A.I.C.I. BAMBINI CARDIOPATICI NEL MONDO - ONLUS

Sede in VIA OLMETTO N. 5 - 20122 MILANO (MI)

Bilancio al 31/12/2012

Stato patrimoniale attivo	31/12/2012	31/12/2011
A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti (di cui già richiamati)		
B) Immobilizzazioni		
<i>I. Immateriali</i>		
3) Diritti di brevetto industriale e di utilizzo di opere dell'ingegno	2.786	
4) Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	4.044	832
7) Altre	484	
	7.314	832
<i>II. Materiali</i>		
1) Terreni e fabbricati	162.640	145.165
2) Impianti e macchinario	363	467
4) Altri beni	4.942	6.606
	167.945	152.238
Totale immobilizzazioni	175.259	153.070
C) Attivo circolante		
<i>II. Crediti</i>		
4-bis) Per crediti tributari		
- entro 12 mesi	785	1.063
	785	1.063
5) Verso altri		
- entro 12 mesi	596.392	672.744
- oltre 12 mesi	306.340	276.340
	902.732	949.084
	903.517	950.147
<i>III. Attività finanziarie che non costituiscono Immobilizzazioni</i>		
6) Altri titoli	80.000	150.000
	80.000	150.000
<i>IV. Disponibilità liquide</i>		
1) Depositi bancari e postali	836.489	538.405
2) Assegni	11.500	500
3) Denaro e valori in cassa	326	539
	848.315	538.944

		848.315	539.444
Totale attivo circolante		1.831.832	1.639.591
D) Ratei e risconti			
- disaggio su prestiti			
- vari	27.279		20.973
		27.279	20.973
Totale attivo		2.034.370	1.813.634
Stato patrimoniale passivo		31/12/2012	31/12/2011
A) Patrimonio netto			
<i>VII. Altre riserve</i>			
Differenza da arrotondamento all'unità di Euro	(1)		
Progetto Camerun	516.000		516.000
Attività di ricerca	265.924		265.924
Fondo di dotazione	616.914		689.070
		1.398.837	1.470.994
<i>IX. Utile d'esercizio</i>		293.414	
<i>IX. Perdita d'esercizio</i>		()	(72.156)
Totale patrimonio netto		1.692.251	1.398.838
B) Fondi per rischi e oneri			
Totale fondi per rischi e oneri			
C) Trattamento fine rapporto di lavoro subordinato		25.304	18.245
D) Debiti			
4) Debiti verso banche			
- entro 12 mesi	380		230.324
		380	230.324
7) Debiti verso fornitori			
- entro 12 mesi	277.113		119.400
		277.113	119.400
12) Debiti tributari			
- entro 12 mesi	3.700		3.147
		3.700	3.147
13) Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale			
- entro 12 mesi	4.917		4.968
		4.917	4.968
14) Altri debiti			
- entro 12 mesi	15.086		34.300
		15.086	34.300
Totale debiti		301.196	392.139

E) Ratei e risconti

- aggio sui prestiti			
- vari	15.619		4.412
		15.619	4.412

Totale passivo		2.034.370	1.813.634
-----------------------	--	------------------	------------------

Conti d'ordine	31/12/2012	31/12/2011
-----------------------	-------------------	-------------------

Totale conti d'ordine

Conto economico	31/12/2012	31/12/2011
------------------------	-------------------	-------------------

A) Valore della produzione

1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni		763.680	961.359
2) Variazione delle rimanenze di prodotti in lavorazione, semilavorati e finiti			
3) Variazioni dei lavori in corso su ordinazione			
4) Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni			
5) Altri ricavi e proventi:			
- vari	500.938		499.642
- contributi in conto esercizio			
- contributi in conto capitale (quote esercizio)			
		500.938	499.642

Totale valore della produzione		1.264.618	1.461.001
---------------------------------------	--	------------------	------------------

B) Costi della produzione

6) Per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci		67.994	50.745
7) Per servizi		712.840	1.111.844
8) Per godimento di beni di terzi		22.466	20.568
9) Per il personale			
a) Salari e stipendi	93.685		88.081
b) Oneri sociali	26.048		30.996
c) Trattamento di fine rapporto	7.126		6.491
d) Trattamento di quiescenza e simili			
e) Altri costi	4.705		2.540
		131.564	128.108
10) Ammortamenti e svalutazioni			
a) Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	2.661		832

b) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	2.927		6.188
c) Altre svalutazioni delle immobilizzazioni			
d) Svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide			
		5.588	7.020
11) Variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci			
12) Accantonamento per rischi			
13) Altri accantonamenti			
14) Oneri diversi di gestione		25.037	40.664
Totale costi della produzione		965.489	1.358.949
Differenza tra valore e costi di produzione (A-B)		299.129	102.052
C) Proventi e oneri finanziari			
15) Proventi da partecipazioni:			
- da imprese controllate			
- da imprese collegate			
- altri			
16) Altri proventi finanziari:			
a) da crediti iscritti nelle immobilizzazioni			
- da imprese controllate			
- da imprese collegate			
- da controllanti			
- altri			
b) da titoli iscritti nelle immobilizzazioni			
c) da titoli iscritti nell'attivo circolante	2.042		2.100
d) proventi diversi dai precedenti:			
- da imprese controllate			
- da imprese collegate			
- da controllanti			
- altri	1.252		1.717
		3.294	3.817
		3.294	3.817
17) Interessi e altri oneri finanziari:			
- da imprese controllate			
- da imprese collegate			
- da controllanti			
- altri	4.268		11.759
		4.268	11.759
17-bis) Utili e Perdite su cambi			(12)
Totale proventi e oneri finanziari		(974)	(7.954)
D) Rettifiche di valore di attività finanziarie			

18) Rivalutazioni:

- a) di partecipazioni
- b) di immobilizzazioni finanziarie
- c) di titoli iscritti nell'attivo circolante

--	--	--

19) Svalutazioni:

- a) di partecipazioni
- b) di immobilizzazioni finanziarie
- c) di titoli iscritti nell'attivo circolante

--	--	--

Totale rettifiche di valore di attività finanziarie**E) Proventi e oneri straordinari**

20) Proventi:

- plusvalenze da alienazioni		
- varie	2.673	93.270
- Differenza da arrotondamento all'unità di Euro	2	
	2.675	93.270

21) Oneri:

- minusvalenze da alienazioni		9.900
- imposte esercizi precedenti		
- varie	7.416	249.623
- Differenza da arrotondamento all'unità di Euro		1
	7.416	259.524

Totale delle partite straordinarie

	(4.741)	(166.254)
--	----------------	------------------

Risultato prima delle imposte (A-B±C±D±E)

	293.414	(72.156)
--	----------------	-----------------

22) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate

- a) Imposte correnti
- b) Imposte differite
- c) Imposte anticipate
- d) proventi (oneri) da adesione al regime di consolidato fiscale / trasparenza fiscale

--	--	--

23) Utile (Perdita) dell'esercizio

	293.414	(72.156)
--	----------------	-----------------

**A.I.C.I. – ASSOCIAZIONE BAMBINI CARDIOPATICI NEL MONDO –
ONLUS**

**Sede in Via Olmetto n. 5 – 20122 Milano (MI)
Codice Fiscale 97134220157**

NOTA INTEGRATIVA AL BILANCIO AL 31 DICEMBRE 2012

A.I.C.I., Associazione Bambini Cardiopatici nel Mondo – Onlus – è un’associazione costituita in data 1 aprile 1993 dai signori Frigiola Alessandro, Cirri Silvia, Bresson Dominique Louise, Bottiglia Augusto, Di Terlizzi Marco.

Attualmente la compagine sociale risulta essere la seguente: Frigiola Alessandro, Cirri Silvia, Di Terlizzi Marco, Castoldi Massimo, Giamberti Alessandro, Bresson Dominique Louise, Carminati Mario, De Vincentiis Carlo, Tamman Youssef, Pelissero Gabriele, Butera Gianfranco, Marazzani Walter.

Il Consiglio di Amministrazione è così formato:

Presidente: Frigiola Alessandro

Vice Presidenti: Cirri Silvia e Di Terlizzi Marco

Consiglieri: Marazzani Walter (tesoriere dell’associazione), Castoldi Massimo, Giamberti Alessandro, Bresson Dominique Louise, Carminati Mario, De Vincentiis Carlo, Tamman Youssef, Pelissero Gabriele, Butera Gianfranco.

In data 12 marzo 2003 ha provveduto ad inviare la comunicazione all’anagrafe delle Onlus alla Direzione Regionale delle Entrate di Milano, così come previsto dall’art. 11 D.Lgs. 4 dicembre 1997 n. 460 ed il 23 maggio 2007 è stata iscritta nel registro delle persone giuridiche della Prefettura di Milano al numero d’ordine 783 della pag. 3086 del vol.4.

L’Associazione persegue esclusivamente finalità di solidarietà sociale nel settore dell’assistenza sociale e socio sanitaria.

Avvalendosi prevalentemente dell’opera personale volontaria e gratuita dei propri associati ha per scopo:

- 1) assistere i bambini di qualsivoglia nazionalità affetti da cardiopatie congenite;
- 2) sostenere le famiglie indigenti dei bambini di cui sopra offrendo loro il rimborso delle spese di viaggio e soggiorno in occasione di cure mediche, terapie e interventi chirurgici per la cura delle cardiopatie congenite;
- 3) favorire il progresso medico per il trattamento delle cardiopatie congenite.

Per il raggiungimento dei suddetti scopi, l’associazione può:

- 1) sponsorizzare corsi e meeting scientifici in genere in tema di cardiopatie infantili congenite, dirette a medici, infermieri e personale tecnico sanitario, provenienti da paesi in via di sviluppo, che vengono formati nei loro paesi o in Italia;
- 2) acquistare apparecchiature e materiali tecnici da offrire gratuitamente a centri medici per lo sviluppo della cardiocirurgia infantile;
- 3) sostenere le spese organizzative di équipes mediche dell’associazione che si recheranno presso centri medici per effettuare interventi e realizzare programmi didattici in cooperazione scientifica nell’ambito degli aiuti umanitari dei paesi in via di sviluppo;
- 4) realizzare e partecipare in genere a progetti finalizzati alla creazione di centri medici per il trattamento delle cardiopatie congenite;
- 5) per i genitori dei bambini ricoverati per gli interventi chirurgici di cui sopra è previsto il sostentamento in denaro per la permanenza in Italia. In caso di decesso dei bambini è previsto un contributo per il ritorno nel paese di origine del defunto e dei suoi cari;

- 6) istituire, promuovere, sovvenzionare borse di studio e di ricerca scientifica nelle materie mediche e delle cardiopatie infantili in particolare, e ciò anche per promuovere lo svolgimento di attività medica e di ricerca presso il centro di San Donato Milanese;
- 7) sostenere l'attività di Enti (Onlus, ospedali pubblici e I.R.C.C.S.) che agiscono nel campo medico e della ricerca;
- 8) promuovere e finanziare convegni, riunioni, seminari di studio nel campo medico delle cardiopatie congenite infantili.

L'Associazione non distribuirà, anche in modo indiretto, avanzi di gestione nonché fondi o riserve durante la sua esistenza, a meno che la destinazione non sia imposta per legge o sia effettuata a favore di altre organizzazioni non lucrative di utilità sociale con finalità analoghe o ai fini di pubblica utilità; gli avanzi di gestione vengono impiegati per la realizzazione delle attività istituzionali di cui sopra e di quelle ad esse direttamente connesse.

STRUTTURA E CONTENUTO DEL BILANCIO

Il bilancio di esercizio è stato redatto in conformità alle disposizioni riguardanti le organizzazioni non lucrative di utilità sociale, in particolare seguendo l'atto di indirizzo proposto ed approvato dal Consiglio della Agenzia per le Onlus in data 11 febbraio 2009, rivolto al rispetto dei vincoli normativi in termini di legalità e trasparenza.

E' costituito dallo Stato Patrimoniale, dal Conto Economico, dal Rendiconto Gestionale e dalla presente Nota Integrativa.

Il rendiconto gestionale acceso a proventi ed oneri informa sulle modalità con cui le risorse sono state acquisite e sono state impiegate nel periodo con riferimento alle cosiddette aree gestionali.

Le aree gestionali dell'associazione sono così composte:

- Area delle attività tipiche: si tratta dell'attività istituzionale svolta dall'ente seguendo le indicazioni previste dallo statuto.
- Area dell'attività promozionale e di raccolta fondi: si tratta delle attività svolte dall'ente nel tentativo di ottenere contributi ed elargizioni in grado di garantire la disponibilità di risorse finanziarie per realizzare attività funzionali e strumentali al perseguimento dei fini istituzionali.
- Area dell'attività accessoria: si tratta di attività diversa da quella istituzionale ma complementare alla stessa in quanto in grado di garantire all'ente non profit risorse utili a perseguire le finalità istituzionali espresse dallo statuto.
- Area di gestione finanziaria e patrimoniale: si tratta di attività di gestione patrimoniale e finanziaria strumentali all'attività istituzionale.
- Area dell'attività di supporto generale: si tratta dell'attività di direzione e di conduzione dell'ente che garantisce il permanere delle condizioni organizzative di base che ne assicura la continuità.

CRITERI DI VALUTAZIONE E PRINCIPI CONTABILI

Lo Stato Patrimoniale, il Conto Economico ed il Rendiconto Gestionale sono stati redatti secondo gli schemi previsti dalla raccomandazione sopra citata, secondo principi di prudenza e nel pieno rispetto delle vigenti disposizioni di legge. E' stato applicato inoltre, così come per l'esercizio precedente, il principio della competenza temporale indipendentemente dalla data di effettivo incasso o pagamento.

Nel seguito, per le voci più significative, vengono esposti i criteri di valutazione adottati per la redazione del bilancio al 31 dicembre 2012; tali voci sono perfettamente omogenee e confrontabili con quelle dell'esercizio precedente.

Immobilizzazioni Materiali ed Immateriali

Sono iscritte al costo storico d'acquisizione, inclusivo degli oneri accessori e dell'IVA (che per effetto della natura e dell'attività svolta dall'associazione risulta indetraibile) ed ammortizzate sistematicamente ed in quote costanti per il periodo della loro prevista utilità futura ed esposte al netto degli ammortamenti effettuati.

Crediti

I crediti sono iscritti secondo il presumibile valore di realizzo, pari al valore nominale, essendo reputata certa la loro esigibilità.

Disponibilità liquide

Le disponibilità liquide di banca, postali e di cassa sono iscritte al valore nominale.

Debiti

I debiti sono iscritti al loro valore nominale.

Oneri

Gli oneri corrispondono ai costi sostenuti dall'Associazione, nel periodo di riferimento, per lo svolgimento delle proprie attività.

Tali costi sono registrati a conto economico secondo il criterio di competenza economica e temporale e rappresentati sul rendiconto gestionale secondo la loro "Area di Gestione".

Proventi

Sono costituiti dai proventi da attività istituzionale tipica, dai proventi da raccolta fondi e dai proventi finanziari e patrimoniali.

I proventi da attività tipica includono le donazioni raccolte su conti correnti bancari e postali senza una destinazione specifica e quelle dedicate a progetti distinti : Camerun, Kurdistan, Senegal, Marocco, Tunisia, Egitto ed Etiopia.

I proventi da raccolta fondi includono le donazioni erogate in seguito all'organizzazione di eventi quali:

- la Milano City Marathon, di cui l'associazione risulta da sempre Executive Official Charity Partner, durante la quale ogni anno i "runners dell'associazione" corrono per sostenere un progetto specifico: nel caso del 2012 si è trattato di destinare la raccolta al Progetto Senegal;
- la Campagna SMS (raccolta effettuata attraverso le compagnie telefoniche presenti su territorio: Telecom, Wind, H3G, Vodafone, Tim, Teletu): per quanto riguarda il trascorso esercizio le donazioni sono state destinate al Progetto Senegal, ossia alla costruzione di un'unità di Cardiocirurgia e Cardiologia Pediatrica presso l'Ospedale Fann di Dakar, dove i medici dell'associazione potranno curare i bambini del Senegal e dell'Africa Occidentale, in attesa di intervento.

Tale raccolta, effettuata dal 4 al 10 giugno 2012, è stata di importante entità grazie alla serata – evento ideata e presentata dall'attore Enzo Decaro, testimonial dell'associazione, dedicata all'attore regista e sceneggiatore Massimo Troisi e svoltasi in prima serata su Rai 1 il 5 giugno 2012; la trasmissione "Un poeta per amico" è stata fondamentale occasione per ricordare al pubblico la possibilità di sostenere con l'SMS solidale il nuovo progetto in Africa dell'associazione;

- la serata benefica che si è tenuta il 28 novembre 2012 presso lo storico locale jazz di Milano Blue Note, a sostegno dell'attività dell'associazione, condotta dal testimonial Enzo Decaro, durante la quale si è svolto il concerto jazz del pianista Michele Di Toro.

Risultano incluse altresì le donazioni riferite al 5 per mille dell'anno 2010, accreditate sul conto corrente nel mese di dicembre 2012 e che verranno rendicontate entro la fine del mese di gennaio 2013 così come previsto dalla Legge Finanziaria 2008.

I proventi finanziari e patrimoniali sono relativi ad interessi attivi su c/c ordinario e a cedole maturate su obbligazioni iscritte tra i crediti dell'attivo circolante.

I proventi sono stati contabilizzati secondo il criterio di competenza economica e temporale e rappresentati sul rendiconto gestionale secondo la loro "Area di Gestione".

ALTRE INFORMAZIONI

Indicazioni dell'organo di revisione del bilancio

Nel corso del 2012 il revisore in carica ha adempiuto ai propri doveri e nel corso del passato esercizio ha effettuato il controllo sulla tenuta della contabilità e dell'amministrazione.

Espressione degli importi

Gli importi indicati nella presente Nota Integrativa sono espressi in unità di euro.

COMMENTI ALLE PRINCIPALI VOCI DELL'ATTIVO

IMMOBILIZZAZIONI

Terreni

La voce riguarda migliorie effettuate tra gli anni 2008 e 2009 sul Fondo Agricolo sito in Sant'Ambrogio di Valpolicella (VR), ricevuto in donazione nell'anno 2007. Sul bilancio chiuso al 31/12/2012 l'importo del terreno risulta iscritto per euro 162.640; tale entità si è incrementata rispetto all'anno passato di euro 17.475 in seguito ad una vertenza pregressa perfezionata a fine 2012 e relativa a lavori di manutenzione eseguiti in passato.

Immobilizzazioni Immateriali

La voce "diritti di brevetto e di utilizzo di opere dell'ingegno" riguarda il costo sostenuto nell'anno 2012 per l'acquisto di licenze software legate al rinnovo del database donatori ed al nuovo programma di contabilità generale e analitica.

La voce "concessioni, licenze, marchi e diritti simili" rappresenta il costo sostenuto negli anni 2008 e 2012 per la creazione e l'acquisto di Database donatori.

La voce "altri costi" riguarda costi a carattere pluriennale sostenuti nel corso del 2012 riferiti all'adeguamento di cui al Dlgs. 81/2008 in tema di sicurezza lavoratori sul luogo di lavoro.

Le movimentazioni intervenute vengono riepilogate nei seguenti prospetti:

- Altri costi pluriennali -

Variazioni degli esercizi precedenti		Variazioni dell'esercizio	
Costo storico	0	Valore al 01/01/2012	0
Ammortamenti	0	Acquisizioni	605
Valore al 31/12/2011	0	Spostamenti	0
		Alienazioni	0
		Ammortamenti	-121
		Valore al 31/12/2012	484

- Licenze Software -

Variazioni degli esercizi precedenti		Variazioni dell'esercizio	
Costo storico	0	Valore al 01/01/2012	0
Ammortamenti	0	Acquisizioni	3.482
Valore al 31/12/2011	0	Spostamenti	0
		Alienazioni	0
		Ammortamenti	-696
		Valore al 31/12/2012	2.786

- Database donatori -

Variazioni degli esercizi precedenti		Variazioni dell'esercizio	
Costo storico	4.160	Valore al 01/01/2012	832
Ammortamenti	-3.328	Acquisizioni	5.055
Valore al 31/12/2011	832	Spostamenti	0
		Alienazioni	0
		Ammortamenti	-1.843
		Valore al 31/12/2012	4.044

Immobilizzazioni Materiali

La voce "impianti e macchinario" rappresenta costi sostenuti negli anni 2007 e 2011 per l'impianto telefonico.

La movimentazione intervenuta nell'esercizio viene riepilogata nel seguente prospetto:

- Impianti di telefonia -

Variazioni degli esercizi precedenti		Variazioni dell'esercizio	
Costo storico	3.306	Valore al 01/01/2012	467
Rivalutazioni	0	Acquisizioni	0
Ammortamenti	-2.839	Spostamenti	0
Svalutazioni	0	Alienazioni	0
Valore al 31/12/2011	467	Rivalutazioni	0
		Svalutazioni	0
		Ammortamenti	-104
Rivalutazioni al 31/12/2011	0	Valore al 31/12/2012	363

La voce “altri beni” rappresenta il costo sostenuto negli anni dal 2005 al 2012 per l’acquisto di macchine elettroniche per l’ufficio.

La movimentazione intervenuta nell’esercizio viene riepilogata nel seguente prospetto:

- Macchine d’ufficio elettroniche -

Variazioni degli esercizi precedenti		Variazioni dell’esercizio	
Costo storico	20.036	Valore al 01/01/2012	6.607
Rivalutazioni	0	Acquisizioni	1.160
Ammortamenti	-13.429	Spostamenti	0
Svalutazioni	0	Alienazioni	0
Valore al 31/12/2011	6.607	Rivalutazioni	0
		Svalutazioni	0
		Ammortamenti	-2.824
		Ammortamenti fiscali	0
Rivalutazioni al 31/12/2011	0	Valore al 31/12/2012	4.943

Nel bilancio al 31/12/2012 non risultano iscritti “costi di impianto ed ampliamento, di ricerca, di sviluppo e di pubblicità” .

Immobilizzazioni Finanziarie

Sul bilancio al 31/12/2012 non risulta iscritta alcuna partecipazione.

ATTIVO CIRCOLANTE

ALTRI CREDITI esigibili entro 12 mesi

Crediti Tributarî – composizione:

Erario c/ritenute interessi c/c	251
Acconto IRES	270
Ritenute su titoli	210
Credito imposta sost. TFR	54
<i>Totale</i>	<i>785</i>

Crediti Verso Altri – composizione:

Anticipi a fornitori	3.536
Acc.to pignoramento banca	25.457
Crediti donazioni fine 2012	24.491
Crediti per donazione beni in natura	600
Credito accordo St.Elisabeth	510.308
Note di credito da ricevere	32.000
<i>Totale</i>	<i>596.392</i>

La voce “crediti per donazioni di fine 2012” riguarda l’iscrizione di donazioni ricevute all’inizio del 2013 ma relative ad iniziative del 2012.

La voce “crediti per donazione beni in natura” riguarda l’iscrizione del valore di 1 televisore ricevuto in donazione nel 2008 dalla società Nestlè Italia spa per il quale si è in attesa di ricevere le donazioni relative.

La voce “credito accordo St. Elisabeth” si riferisce al contratto firmato con il Saint Elisabeth Catholic General Hospital – Cardiac Center di Shisong – così come meglio specificato in premessa della presente alla voce “proventi”.

La voce “accantonamento pignoramento banca” riguarda il blocco di somma a garanzia riferita alla regolazione di una vertenza legata al Fondo Agricolo sito in Sant’Ambrogio di Valpolicella (VR), onorata nel mese di dicembre 2012.

ALTRI CREDITI esigibili oltre 12 mesi

Composizione

Deposito cauzionale	1.340
Polizza Vantaggio Reale Assicurazioni	180.000
Polizza Vita Reale Assicurazioni	125.000
<i>Totale</i>	<i>306.340</i>

Le voci Polizza Vita e Polizza Vantaggio Reale Assicurazioni si riferiscono all’ammontare del capitale investito in due prodotti assicurativi.

ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI

Incrementi	150.000
Decrementi	-70.000
Valore finale netto	80.000

Tale attività riguarda un investimento di euro 80.000 che l’Associazione ha fatto in Obbligazioni della Banca Popolare di Vicenza, con cedola semestrale 1,25% (annuo 2,50%).

DISPONIBILITA' LIQUIDE

Incrementi	2.413.665
Decrementi	-1.565.349
Valore finale netto	848.316

La composizione delle disponibilità liquide è la seguente:

Cassa Centrale	326
Cassa Assegni	11.500
Banca Cariparma & Piacenza	2.336
Banca Popolare di Vicenza	74.009
Banca Popolare di Verona	487.857
Cartaperta 554139	78
Banca Prossima	150.257
Credito Valtellinese (ex Artigiano)	107.838
Banco Posta	14.115
<i>Totale</i>	<i>848.316</i>

COMPOSIZIONE DELLE VOCI "RATEI E RISCONTI ATTIVI"

RISCONTI ATTIVI

Commissioni su fidejussioni	184
Canoni assistenza tecnica	1.916
Abbonamenti	362
Canoni manutenzione	18.604
Spese telefoniche	221
Quota associativa Maratona	5.000
<i>TOTALE</i>	<i>26.287</i>

RATEI ATTIVI

Interessi attivi su titoli	992
<i>TOTALE</i>	<i>992</i>

COMMENTI ALLE PRINCIPALI VOCI DEL PASSIVO

PATRIMONIO NETTO

Il patrimonio netto ammonta ad euro 1.692.251, importo già comprensivo dell'avanzo di gestione 2012 di euro 293.414.

La movimentazione intervenuta nell'esercizio viene riepilogata nel seguente prospetto di "Movimentazione delle componenti del Patrimonio Netto":

	Valore Iniziale	Incrementi	Decrementi	Valore finale
Riserva Progetto Camerun	516.000	0	0	516.000
Riserva Attività di Ricerca	265.924	0	0	265.924
Fondo di Dotazione	2.243.199	0	-1.626.285	616.914
Disavanzo di Gestione 2009	-1.414.009	0	1.414.009	0
Disavanzo di Gestione 2010	-140.120	0	140.120	0
Disavanzo di Gestione 2011	-72.156	0	72.156	0
Avanzo di Gestione 2012	0	293.414	0	293.414
PATRIMONIO NETTO	1.398.838	293.414	0	1.692.252

DEBITI

VERSO FORNITORI E PER FATTURE DA RICEVERE

Incrementi	913.878
Decrementi	-636.764
Valore finale netto	277.114

ALTRI DEBITI entro 12 mesi – composizione:

Descrizione	Val. fin. Netto
V/banche per carta credito	380
V/banche per mutui	0
Tributari	3.700
V/ist. di previdenza soc.	4.917
V/altri	15.086
<i>Totale</i>	<i>24.083</i>

Il debito verso banche per mutuo stipulato con Banca Prossima nel maggio 2011, è stato estinto nel mese di agosto 2012.

I debiti tributari si riferiscono a ritenute Irpef su dipendenti e lavoratori autonomi.

I debiti verso istituti di previdenza sociale sono relativi al debito Inps dipendenti e collaboratori.

I debiti verso altri per euro 15.086 sono così composti:

euro 4.009 per debiti verso i dipendenti per gli stipendi di dicembre 2012;

euro 1.536 per debiti verso il collaboratore Giani per il compenso di dicembre 2012;

euro 9.370 per debiti riferiti a spese sostenute nell'anno 2012 presso l'Heart Lodge di Shisong e non ancora liquidate;

euro 151 per note spese di competenza 2012 da liquidare;

euro 20 per donazioni non di competenza dell'associazione stornate dal conto postale nel gennaio 2013.

Per i fondi occorre infine evidenziare quanto segue:

TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO LAVORO SUBORDINATO

Esistenza iniziale		18.245
Utilizzi dell'esercizio	(-)	-66
Anticipazioni corrisposte	(-)	0
Accantonamento dell'esercizio	+	7.126
Esistenza a fine esercizio		25.305

Nel trascorso esercizio l'associazione ha avuto in media in carico 3 dipendenti assunti.

L'Associazione non ha debiti di durata residua superiore a cinque anni, assistiti da garanzie reali su beni dell'ente, così come non ha contratti di locazione finanziaria in essere.

COMPOSIZIONE DELLE VOCI "RATEI E RISCONTI PASSIVI"

<i>RATEI PASSIVI</i>	
Spese telefoniche	47
Oneri dipendenti	3.929
Oneri bancari	43
<i>TOTALE</i>	<i>4.019</i>

La voce "Risconti passivi" iscritta a bilancio per euro 11.600 è riferita:
per euro 600 alla sospensione di ricavi per donazioni di beni in natura ricevuti nel corso del 2008 e che non hanno ancora avuto un riscontro economico;
per euro 11.000 alla sospensione di donazione ricevuta nel dicembre 2012 ma di competenza di un progetto 2013.

IMPEGNI NON RISULTANTI DALLO STATO PATRIMONIALE NOTIZIE SULLA COMPOSIZIONE E NATURA DI TALI IMPEGNI E DEI CONTI D'ORDINE

Nel bilancio al 31/12/2012 non compaiono impegni o rischi.

COMPOSIZIONE DEI PROVENTI FINANZIARI

I proventi finanziari imputati a conto economico per euro 3.294 sono così composti:
euro 1.252 per interessi attivi maturati sui conti correnti bancari;
euro 2.042 per interessi su titoli obbligazionari iscritti a bilancio.

COMPOSIZIONE DEI PROVENTI STRAORDINARI

I proventi straordinari imputati a conto economico per euro 2.675 sono così composti:

- euro 2.673 per sopravvenienze attive riferite a : donazioni relative all'anno 2011 ma accreditate nell'anno 2012 per euro 2.578 ed a sistemazioni contabili di poste del patrimoniale per euro 95;
- euro 2 per differenze da arrotondamento all'unità di euro.

COMPOSIZIONE DEGLI ONERI FINANZIARI

Gli oneri finanziari imputati a conto economico per euro 4.268 sono così composti:

euro 1.611 per commissioni su fidi accordati e su fidejussioni;

euro 2.645 per interessi passivi su mutui passivi;

euro 12 per oneri bancari diversi.

COMPOSIZIONE DEGLI ONERI STRAORDINARI

Gli oneri straordinari imputati a conto economico per euro 7.416 sono riferiti a sopravvenienze passive relative all'iscrizione di costi di competenza di anni precedenti.

ULTERIORI INFORMAZIONI RELATIVE ALLA GESTIONE 2012

Sulla presente Nota Integrativa vi sono riferimenti a Progetti ed a Raccolta Fondi effettuati nel trascorso 2012.

Come per l'anno precedente, ha assunto rilievo la missione Camerunense relativa allo sviluppo ed alle missioni effettuate presso il centro di cardiocirurgia infantile "St. Elisabeth Catholic Hospital di Shisong"; tale operazione, così come risulta dalla tenuta analitica di costi e ricavi direttamente imputabili a tale Progetto, ha prodotto un risultato negativo di euro 97.798.

Altro Progetto da rilevare è quello legato al Kurdistan, per il quale l'associazione ha sostenuto nel 2012 costi per missioni e per borse di studio per un ammontare di euro 105.920.

Le principali iniziative intraprese direttamente dall'Associazione per l'organizzazione di eventi rivolti alla raccolta di fondi sono state:

- la campagna SMS associata alla serata del 5 giugno 2012 "Un poeta per amico" che ha portato tramite SMS ad una raccolta complessiva di euro 341.926;
- la serata benefica organizzata presso il locale Blue Note di Milano in data 28 novembre 2012 durante la quale si sono raccolte donazioni per euro 25.679.

IL PRESIDENTE DEL C.D.A.

PROF. ALESSANDRO FRIGIOLA