

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

Sede in Via Olmetto n. 5 - 20122 Milano (MI)

Bilancio al 31/12/2015

Stato patrimoniale attivo	31/12/2015	31/12/2014
<b>B) Immobilizzazioni</b>		
<i>I. Immateriali</i>		
3) Diritti di brevetto industriale e di utilizzo di opere dell'ingegno	1.664	2.845
4) Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	1.737	3.111
7) Altre	740	949
	4.141	6.905
<i>II. Materiali</i>		
1) Terreni e fabbricati	162.640	162.640
2) Impianti e macchinario	24.326	156
4) Altri beni	4.812	3.714
	191.778	166.510
<b>Totale immobilizzazioni</b>	<b>195.919</b>	<b>173.415</b>
<b>C) Attivo circolante</b>		
<i>II. Crediti</i>		
4-bis) Per crediti tributari		
- entro 12 mesi	1.513	1.419
	1.513	1.419
5) Verso altri		
- entro 12 mesi	559.167	569.528
- oltre 12 mesi	410.293	309.274
	969.460	878.802
	970.973	880.221
<i>III. Attività finanziarie che non costituiscono Immobilizzazioni</i>		
6) Altri titoli	0	80.000
	0	80.000
<i>IV. Disponibilità liquide</i>		
1) Depositi bancari e postali	1.064.236	1.231.455
2) Assegni		0
3) Denaro e valori in cassa	823	2.484
	1.065.059	1.233.939
<b>Totale attivo circolante</b>	<b>2.036.032</b>	<b>2.194.160</b>
<b>D) Ratei e risconti</b>		
- disaggio su prestiti		
- vari	23.325	20.540
	23.325	20.540
<b>Totale attivo</b>	<b>2.255.276</b>	<b>2.388.115</b>

<b>Stato patrimoniale passivo</b>	<b>31/12/2015</b>	<b>31/12/2014</b>
<b>A) Patrimonio netto</b>		
<i>VII. Altre riserve</i>		
Differenza da arrotondamento all'unità di Euro	(2)	(1)
Progetto Camerun	516.000	516.000
Attività di ricerca	265.924	265.924
Fondo di dotazione	1.251.381	1.088.313
	<u>2.033.303</u>	<u>1.870.236</u>
<i>IX. Utile (Perdita) d'esercizio</i>	(116.679)	163.068
<b>Totale patrimonio netto</b>	<b>1.916.624</b>	<b>2.033.304</b>
<b>B) Fondi per rischi e oneri</b>		
<b>Totale fondi per rischi e oneri</b>		
<b>C) Trattamento fine rapporto di lavoro subordinato</b>	<b>48.476</b>	<b>39.652</b>
<b>D) Debiti</b>		
4) Debiti verso banche		
- entro 12 mesi	995	592
	<u>995</u>	<u>592</u>
7) Debiti verso fornitori		
- entro 12 mesi	224.085	254.208
	<u>224.085</u>	<u>254.208</u>
12) Debiti tributari		
- entro 12 mesi	7.522	6.702
	<u>7.522</u>	<u>6.702</u>
13) Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale		
- entro 12 mesi	7.701	8.692
	<u>7.701</u>	<u>8.692</u>
14) Altri debiti		
- entro 12 mesi	43.021	40.682
	<u>43.021</u>	<u>40.682</u>
<b>Totale debiti</b>	<b>283.324</b>	<b>310.876</b>
<b>E) Ratei e risconti</b>		
- aggio sui prestiti		
- vari	6.852	4.283
	<u>6.852</u>	<u>4.283</u>
<b>Totale passivo</b>	<b>2.255.276</b>	<b>2.388.115</b>
<b>Conti d'ordine</b>		
<b>Totale conti d'ordine</b>	<b>31/12/2015</b>	<b>31/12/2014</b>

<b>Conto economico</b>	<b>31/12/2015</b>	<b>31/12/2014</b>
<b>A) Valore della produzione</b>		
1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni	616.004	785.723
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	213.447	281.404
- contributi in conto esercizio		
- contributi in conto capitale (quote esercizio)		
	<u>213.447</u>	<u>281.404</u>
<b>Totale valore della produzione</b>	<b>829.451</b>	<b>1.067.127</b>
<b>B) Costi della produzione</b>		
6) Per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	53.835	36.970
7) Per servizi	639.855	619.682
8) Per godimento di beni di terzi	39.774	27.592
9) Per il personale		
a) Salari e stipendi	153.187	130.781
b) Oneri sociali	29.334	37.250
c) Trattamento di fine rapporto	11.369	9.560
d) Trattamento di quiescenza e simili		
e) Altri costi	6.491	6.882
	<u>200.381</u>	<u>184.473</u>
10) Ammortamenti e svalutazioni		
a) Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	2.764	2.764
b) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	3.694	2.031
c) Altre svalutazioni delle immobilizzazioni		
d) Svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide		
	<u>6.458</u>	<u>4.795</u>
11) Variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci		
12) Accantonamento per rischi		
13) Altri accantonamenti		
14) Oneri diversi di gestione	11.223	2.303
<b>Totale costi della produzione</b>	<b>951.526</b>	<b>875.815</b>
<b>Differenza tra valore e costi di produzione (A-B)</b>	<b>(122.075)</b>	<b>191.312</b>

**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
- d) proventi diversi dai precedenti:
  - da imprese controllate
  - da imprese collegate
  - da controllanti
  - altri

775

1.817

2.158

2.857

2.933

4.674

2.933

4.674

*17) Interessi e altri oneri finanziari:*

- da imprese controllate
- da imprese collegate
- da controllanti
- altri

1.130

1.436

1.130

1.436

*17-bis) Utili e Perdite su cambi***Totale proventi e oneri finanziari**

1.803

3.238

**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
- Differenza da arrotondamento all'unità di Euro

3.872

14

		3.872	14
<i>21) Oneri:</i>			
- minusvalenze da alienazioni	156		
- imposte esercizi precedenti			
- varie	123		31.495
- Differenza da arrotondamento all'unità di Euro			1
		279	31.496
<b>Totale delle partite straordinarie</b>		<b>3.593</b>	<b>(31.482)</b>
<b>Risultato prima delle imposte (A-B±C±D±E)</b>		<b>(116.679)</b>	<b>163.068</b>
<i>22) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate</i>			
a) Imposte correnti			
b) Imposte differite			
c) Imposte anticipate			
d) proventi (oneri) da adesione al regime di consolidato fiscale / trasparenza fiscale			
<b>23) Utile (Perdita) dell'esercizio</b>		<b>(116.679)</b>	<b>163.068</b>

**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 2015**

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 2015; 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 quali Camerun, Kurdistan, Romania, Senegal e Siria ed alle Missioni Operatorie.

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

- la serata benefica tenutasi in data 24 novembre 2015 presso il Museo Nazionale della Scienza e della Tecnologia Leonardo da Vinci di Milano: l'avvenimento, denominato "Il piacere del buono incontra il bello di d'Onare" è stato caratterizzato dalla presenza dello chef Davide Oldani, che si è occupato del menù della serata e, come di consueto, dalla partecipazione di testimonial e vip interessati agli obiettivi della Bambini Cardiopatici nel Mondo;
- gli eventi Natalizi: nei giorni tra il 5 ed il 24 dicembre, presso i punti vendita Trony di Via Torino, Decathlon di Piazza Castello (Mi) e presso il centro commerciale Bennet di Vaprio D'Adda, si è tenuta una raccolta fondi a sostegno delle Missioni Operatorie.

Risultano incluse altresì le donazioni riferite:

- al 5 per mille dell'anno 2013, contributo accreditato sul conto corrente nel mese di novembre 2015: la rendicontazione relativa, così come previsto dalla Legge Finanziaria 2008, verrà effettuata entro la fine del mese di dicembre 2016;
- alla Campagna SMS (raccolta effettuata attraverso le compagnie telefoniche presenti su territorio - Telecom, Fastweb, H3G, Vodafone, Postemobile): anche per quanto riguarda l'anno 2015, le donazioni sono state destinate alle missioni operatorie. A differenza di quanto accaduto negli anni precedenti, la raccolta è stata di entità non particolarmente rilevante: nella stessa settimana di divulgazione del numero cui inviare l'Sms a favore dell'associazione, si è svolto lo stesso evento per altre realtà legate al no profit, che a livello nazionale hanno maggior visibilità.

I proventi finanziari e patrimoniali sono relativi ad interessi attivi su c/c ordinario, a cedole maturate su obbligazioni - detenute fino al mese di luglio 2015 - ed iscritte tra i crediti dell'attivo circolante ed a canone di affitto relativo al Fondo Agricolo sito in Sant'Ambrogio di Valpolicella (VR).

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 2015 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 31/12/2015 l'importo del terreno risulta iscritto per euro 162.640; tale entità non si è incrementata rispetto all'anno precedente.

#### Immobilizzazioni Immateriali

La voce "diritti di brevetto e di utilizzo di opere dell'ingegno" riguarda i costi sostenuti per l'acquisto di licenze software legate al rinnovo del database donatori ed al nuovo programma di contabilità generale e analitica, nonché per la realizzazione del sito web.

La voce "concessioni, licenze, marchi e diritti simili" rappresenta i costi sostenuti per la creazione, l'acquisto e l'aggiornamento del Database donatori.

La voce "altri costi" riguarda costi a carattere pluriennale riferiti all'adeguamento di cui al Dlgs. 81/2008 in tema di sicurezza lavoratori sul luogo di lavoro ed a oneri sostenuti per il rinnovo del marchio dell'associazione.

Le movimentazioni intervenute vengono riepilogate nei seguenti prospetti:

#### - Altri costi pluriennali -

Variazioni precedenti		Variazioni dell'esercizio	
Costo storico	1.489	Valore al 01/01/2015	949
Ammortamenti	-540	Acquisizioni	0
Valore al 31/12/2014	949	Spostamenti	0
		Alienazioni	0
		Ammortamenti	-209
		Valore al 31/12/2015	740

**- Sito Web -**

<b>Variazioni precedenti</b>		<b>Variazioni dell'esercizio</b>	
Costo storico	1.815	Valore al 01/01/2015	1.089
Ammortamenti	-726	Acquisizioni	0
Valore al 31/12/2014	1.089	Spostamenti	0
		Alienazioni	0
		Ammortamenti	-363
		Valore al 31/12/2015	726

**- Licenze Software -**

<b>Variazioni precedenti</b>		<b>Variazioni dell'esercizio</b>	
Costo storico	4.087	Valore al 01/01/2015	1.756
Ammortamenti	-2.331	Acquisizioni	0
Valore al 31/12/2014	1.756	Spostamenti	0
		Alienazioni	0
		Ammortamenti	-817
		Valore al 31/12/2015	939

**- Database donatori -**

<b>Variazioni precedenti</b>		<b>Variazioni dell'esercizio</b>	
Costo storico	6.870	Valore al 01/01/2015	3.111
Ammortamenti	-3.759	Acquisizioni	0
Valore al 31/12/2014	3.111	Utilizzo fondo ammortamento	0
		Alienazioni	0
		Ammortamenti	-1.374
		Valore al 31/12/2015	1.737

Nel bilancio al 31/12/2015 non risultano iscritti “costi di impianto ed ampliamento, di ricerca, di sviluppo e di pubblicità” .

**Immobilizzazioni Materiali**

La voce “impianti e macchinario” rappresenta costi sostenuti nell’anno 2015 per l’acquisto di un nuovo centralino telefonico e di un sistema video-imaging (telecamera hd con fonte di luce e carrello di supporto), quest’ultimo da utilizzare durante gli interventi di cardiocirurgia pediatrica.

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

**- Impianti di telefonia -**

Variazioni precedenti		Variazioni dell'esercizio	
Costo storico	3.306	Valore al 01/01/2015	156
Rivalutazioni	0	Acquisizioni	26.355
Ammortamenti	-3.150	Alienazioni	-3.306
Svalutazioni	0	Utilizzo fondo amm.to	3.150
Valore al 31/12/2014	156	Rivalutazioni	0
		Svalutazioni	0
		Ammortamenti	-2.029
Rivalutazioni al 31/12/2014	0	Valore al 31/12/2015	24.326

La voce "altri beni" rappresenta il costo sostenuto negli anni dal 2005 al 2015 per l'acquisto di macchine elettroniche e mobili per l'ufficio.

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

**- Macchine elettroniche e mobili d'ufficio -**

Variazioni precedenti		Variazioni dell'esercizio	
Costo storico	24.875	Valore al 01/01/2015	3.714
Rivalutazioni	0	Acquisizioni	2.764
Ammortamenti	-21.161	Spostamenti	0
Svalutazioni	0	Alienazioni	0
Valore al 31/12/2014	3.714	Rivalutazioni	0
		Svalutazioni	0
		Ammortamenti	-1.665
		Ammortamenti fiscali	0
Rivalutazioni al 31/12/2014	0	Valore al 31/12/2015	4.813

**Immobilizzazioni Finanziarie**

Sul bilancio al 31/12/2015 non risulta iscritta alcuna partecipazione.

## ATTIVO CIRCOLANTE

### ALTRI CREDITI esigibili entro 12 mesi

#### Crediti Tributari – composizione:

Erario c/ritenute interessi c/c	561
Acconto IRES	358
Ritenute su titoli	374
Credito imposta sost. TFR	68
Credito DL 66/2014	151
<i>Totale</i>	<i>1.512</i>

#### Crediti Verso Altri – composizione:

Crediti donazioni fine 2015	127.362
Credito accordo St.Elisabeth	425.308
Note di cred. fornitori da ricevere	6.497
<i>Totale</i>	<i>559.167</i>

La voce “crediti per donazioni di fine 2015” riguarda l’iscrizione di donazioni ricevute all’inizio del 2016 ma relative ad iniziative del 2015.

La voce “credito accordo St. Elisabeth” si riferisce al contratto firmato tra il 2010 ed il 2011 con il Saint Elisabeth Catholic General Hospital – Cardiac Center di Shisong – relativo al riconoscimento, da parte dell’ospedale, di parte dei costi sostenuti dall’associazione per la costruzione e l’avviamento del centro; rispetto all’anno precedente, la posta non ha subito variazioni.

### ALTRI CREDITI esigibili oltre 12 mesi

#### Composizione

Depositi cauzionali	5.293
Polizza Vantaggio Reale Assicurazioni	180.000
Polizza Vita Reale Assicurazioni	125.000
Polizza Reale Assicurazioni	100.000
<i>Totale</i>	<i>410.293</i>

Le polizze, stipulate con la Reale Assicurazioni, si riferiscono all’ammontare del capitale investito in prodotti assicurativi.

### ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI

Incrementi	80.000
Decrementi	-80.000
Valore finale netto	0

Tale attività riguardava un investimento di euro 80.000 che l'Associazione ha fatto in Obbligazioni della Banca Popolare di Vicenza, con cedola semestrale 0,90% (annuo 1,80%); nel luglio 2015 l'Associazione ha provveduto a disinvestire tale somma, riaccreditata pertanto su conto corrente bancario.

## **DISPONIBILITA' LIQUIDE**

Incrementi	2.951.342
Decrementi	-1.886.283
Valore finale netto	1.065.059

**La composizione delle disponibilità liquide è la seguente:**

Cassa Centrale	606
Cassa Assegni	0
Cassa Vicenza	210
Cassa Firenze	7
Banca Popolare di Vicenza	73.110
Banca Popolare di Verona	667.912
Banca Prossima	56.301
Credito Valtellinese	61.351
Banca Prossima Firenze	6.489
Banca Prossima Vicenza	189.949
Banco Posta	9.124
<i>Totale</i>	<i>1.065.059</i>

## **COMPOSIZIONE DELLE VOCI "RATEI E RISCONTI ATTIVI"**

<i>RISCONTI ATTIVI</i>	
Commissioni su fidejussioni	86
Canoni assistenza tecnica	1.317
Canoni manutenzione	18.120
Spese telefoniche e cellulari	120
Canoni e assicurazioni per locazioni operative	374
Assicurazioni	138
Altri costi per servizi diversi	3.170
<i>TOTALE</i>	<i>23.325</i>

## COMMENTI ALLE PRINCIPALI VOCI DEL PASSIVO

### PATRIMONIO NETTO

Il patrimonio netto ammonta ad euro 1.916.624, importo già comprensivo del disavanzo di gestione 2015 di euro 116.679.

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
Diff. arrot. all'unità di Euro	(1)	(1)	0	(2)
Fondo di Dotazione	1.088.313	163.068	0	1.251.381
Avanzo di Gestione 2014	163.068	0	163.068	0
Disavanzo di Gestione 2015	0	(116.679)	0	(116.679)
<b>PATRIMONIO NETTO</b>	<b>2.033.304</b>	<b>46.388</b>	<b>163.068</b>	<b>1.916.624</b>

### DEBITI

#### VERSO FORNITORI E PER FATTURE DA RICEVERE

Incrementi	967.613
Decrementi	-743.528
Valore finale netto	224.085

#### ALTRI DEBITI entro 12 mesi – composizione:

Descrizione	Val. fin. Netto
V/banche per carta credito	995
Tributari	7.522
V/ist. di previdenza soc.	7.701
V/altri	43.021
<i>Totale</i>	<i>59.239</i>

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

I debiti verso istituti di previdenza sociale sono relativi ai debiti Inps e Inail, oltre a quelli per Fondo Est e Fondo Pensione dei dipendenti.

I debiti verso altri per euro 43.021 sono così composti:

euro 8.224 per debiti verso i dipendenti per gli stipendi di dicembre 2015;

euro 13.794 per debiti riferiti a spese sostenute nell'anno 2015 presso l'Heart Lodge di Shisong e non ancora liquidate;

euro 2.103 per note e rimborsi spese di competenza 2015 da liquidare;  
euro 18.000 per donazioni a sostegno del progetto di Fondazione Theodora di anni precedenti;  
euro 900 per l'affitto di dicembre 2015 relativo alla sede di Firenze.

Per i fondi occorre infine evidenziare quanto segue:

*TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO LAVORO SUBORDINATO*

Esistenza iniziale		39.652
Utilizzi dell'esercizio	(-)	-101
Anticipazioni corrisposte	(-)	0
Accantonamento dell'esercizio	+	8.925
Esistenza a fine esercizio		48.476

Nel trascorso esercizio l'associazione ha avuto in media in carico 6 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 ed energetiche	255
Oneri dipendenti	6.574
Oneri bancari	22
<i>TOTALE</i>	<i>6.851</i>

---

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

Nel bilancio al 31/12/2015 non compaiono impegni o rischi.

**COMPOSIZIONE DEI PROVENTI FINANZIARI**

I proventi finanziari imputati a conto economico per euro 2.933 sono così composti:

euro 2.158 interessi attivi maturati sui conti correnti bancari;

euro 775 interessi su titoli obbligazionari.

**COMPOSIZIONE DEI PROVENTI STRAORDINARI**

I proventi straordinari imputati a conto economico per euro 3.872 si riferiscono a sopravvenienze attive per sistemazioni contabili ed a donazioni pervenute nel corso del 2015, ma di competenza dell'anno 2014.

**COMPOSIZIONE DEGLI ONERI FINANZIARI**

Gli oneri finanziari imputati a conto economico per euro 1.130 riguardano commissioni su fidi accordati e fidejussioni.

## **COMPOSIZIONE DEGLI ONERI STRAORDINARI**

Gli oneri straordinari imputati a conto economico per euro 279 sono così composti:

euro 156 minusvalenze per alienazione cespiti;

euro 123 per sopravvenienze passive ed insussistenze di poste dell'attivo.

## **ULTERIORI INFORMAZIONI RELATIVE ALLA GESTIONE 2015**

Sulla presente Nota Integrativa vi sono riferimenti a Progetti e a Raccolte Fondi effettuate nel trascorso 2015.

Come per l'anno precedente, hanno assunto rilievo i costi sostenuti per missioni, nonostante il numero dei viaggi sia diminuito in maniera significativa rispetto agli anni precedenti per motivi legati alle guerre civili scoppiate o nei territori limitrofi o direttamente in quelli ove i cardiocirurghi dell'associazione generalmente si recano per interventi chirurgici pediatrici. Le missioni 2015 si sono svolte, in particolare, in Camerun, Egitto e Romania.

Sempre con riferimento al Progetto Camerunense, legato al centro di cardiocirurgia infantile "St. Elisabeth Catholic Hospital di Shisong", per agevolare lo sviluppo, nel trascorso esercizio l'associazione si è fatta nuovamente carico dei costi relativi ai canoni di manutenzione di cui agli impianti (ecografo, sistema angiografico e poligrafico, iniettore angiografico) installati durante la costruzione dell'ospedale; come risulta dalla tenuta analitica di costi e ricavi direttamente imputabili, il Progetto Camerun ha prodotto un deficit di euro 101.519.

Da sottolineare l'attività di sostegno svolta dall'associazione nel trascorso esercizio: si è provveduto infatti ad aiutare le famiglie indigenti, sia quelle presenti su territorio sia quelle dei bambini operati presso il Policlinico San Donato, provvedendo al pagamento di voli aerei di rimpatrio e purtroppo di servizi funebri; l'associazione ha inoltre sostenuto le spese relative all'acquisto di materiali chirurgici da utilizzare durante gli interventi effettuati nel corso delle missioni operatorie, oltre alle spese riferite alla spedizione - in diversi Stati - di medicinali necessari sia nel pre che nel post operatorio.

Si comunica inoltre che nel maggio 2015 è stata aperta una sede della nostra associazione nella città di Firenze per provare a dare maggior visibilità alla stessa, con l'intento di allargare la cerchia dei donatori su territorio nazionale.

Le principali iniziative intraprese direttamente dall'Associazione rivolte alla raccolta di fondi sono state:

- la campagna SMS che ha portato ad una raccolta complessiva di euro 30.049;
- la serata benefica organizzata presso il Museo Nazionale della Scienza e della Tecnologia durante la quale si sono raccolte donazioni per euro 47.389.

**IL PRESIDENTE DEL C.D.A.**

**PROF. ALESSANDRO FRIGIOLA**