

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

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

Bilancio al 31/12/2013

Stato patrimoniale attivo	31/12/2013	31/12/2012
B) Immobilizzazioni		
<i>I. Immateriali</i>		
3) Diritti di brevetto industriale e di utilizzo di opere dell'ingegno	4.025	2.786
4) Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	4.485	4.044
7) Altre	1.159	484
	<u>9.669</u>	<u>7.314</u>
<i>II. Materiali</i>		
1) Terreni e fabbricati	162.640	162.640
2) Impianti e macchinario	260	363
4) Altri beni	5.541	4.942
	<u>168.441</u>	<u>167.945</u>
Totale immobilizzazioni	178.110	175.259
C) Attivo circolante		
<i>II. Crediti</i>		
4-bis) Per crediti tributari		
- entro 12 mesi	1.313	785
	<u>1.313</u>	<u>785</u>
5) Verso altri		
- entro 12 mesi	545.740	596.392
- oltre 12 mesi	306.340	306.340
	<u>852.080</u>	<u>902.732</u>
	<u>853.393</u>	<u>903.517</u>
<i>III. Attività finanziarie che non costituiscono Immobilizzazioni</i>		
6) Altri titoli	80.000	80.000
	<u>80.000</u>	<u>80.000</u>
<i>IV. Disponibilità liquide</i>		
1) Depositi bancari e postali	1.029.924	836.489
2) Assegni		11.500
3) Denaro e valori in cassa	1.449	326
	<u>1.031.373</u>	<u>848.315</u>
Totale attivo circolante	1.964.766	1.831.832
D) Ratei e risconti		
- disaggio su prestiti		
- vari	7.465	27.279
	<u>7.465</u>	<u>27.279</u>
Totale attivo	2.150.341	2.034.370

Stato patrimoniale passivo	31/12/2013	31/12/2012
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	910.327	616.914
	<u>1.692.251</u>	<u>1.398.837</u>
<i>IX. Utile d'esercizio</i>	177.986	293.414
Totale patrimonio netto	1.870.237	1.692.251
B) Fondi per rischi e oneri		
Totale fondi per rischi e oneri		
C) Trattamento fine rapporto di lavoro subordinato		
	32.488	25.304
D) Debiti		
4) Debiti verso banche		
- entro 12 mesi	736	380
	<u>736</u>	<u>380</u>
7) Debiti verso fornitori		
- entro 12 mesi	216.722	277.113
	<u>216.722</u>	<u>277.113</u>
12) Debiti tributari		
- entro 12 mesi	5.235	3.700
	<u>5.235</u>	<u>3.700</u>
13) Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale		
- entro 12 mesi	5.428	4.917
	<u>5.428</u>	<u>4.917</u>
14) Altri debiti		
- entro 12 mesi	15.242	15.086
	<u>15.242</u>	<u>15.086</u>
Totale debiti	243.363	301.196
E) Ratei e risconti		
- aggio sui prestiti		
- vari	4.253	15.619
	<u>4.253</u>	<u>15.619</u>
Totale passivo	2.150.341	2.034.370
Conti d'ordine		
	31/12/2013	31/12/2012
Totale conti d'ordine		

Conto economico	31/12/2013	31/12/2012
A) Valore della produzione		
1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni	828.567	763.680
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	251.304	500.938
- contributi in conto esercizio		
- contributi in conto capitale (quote esercizio)		
	<u>251.304</u>	<u>500.938</u>
Totale valore della produzione	1.079.871	1.264.618
B) Costi della produzione		
6) Per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	29.794	67.994
7) Per servizi	686.311	712.840
8) Per godimento di beni di terzi	26.599	22.466
9) Per il personale		
a) Salari e stipendi	97.267	93.685
b) Oneri sociali	27.055	26.048
c) Trattamento di fine rapporto	7.237	7.126
d) Trattamento di quiescenza e simili		
e) Altri costi	4.907	4.705
	<u>136.466</u>	<u>131.564</u>
10) Ammortamenti e svalutazioni		
a) Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	2.764	2.661
b) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	3.085	2.927
c) Altre svalutazioni delle immobilizzazioni		
d) Svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	<u>5.849</u>	<u>5.588</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	1.127	25.037
Totale costi della produzione	886.146	965.489
Differenza tra valore e costi di produzione (A-B)	193.725	299.129

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

2.025

2.042

2.590

1.252

4.615

3.294

4.615

3.294

17) Interessi e altri oneri finanziari:

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

1.240

4.268

1.240

4.268

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

3.375

(974)

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

23.593

2.673

2

		23.593	2.675
21) Oneri:			
- minusvalenze da alienazioni			
- imposte esercizi precedenti			
- varie	42.707		7.416
- Differenza da arrotondamento all'unità di Euro			
		42.707	7.416
Totale delle partite straordinarie		(19.114)	(4.741)
Risultato prima delle imposte (A-B±C±D±E)		177.986	293.414
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		177.986	293.414

**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 2013

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 2013; 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, Etiopia, Kurdistan, Senegal e Siria.

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 2013 si è trattato di destinare la raccolta al Progetto Etiopia;
- la serata benefica che si è tenuta il 27 novembre 2013 presso Palazzo Parigi di Milano, avvenimento organizzato per raccogliere fondi a sostegno dell'attività dell'associazione in occasione del Ventennale della stessa; la serata è stata caratterizzata, oltre che dalla cena di gala predisposta dallo chef Carlo Cracco, dalla presenza di testimonial dell'associazione (in primis Enzo Decaro) e di altri personaggi e professionisti facenti parte del mondo dello spettacolo, interessati agli obiettivi nobili di Bambini Cardiopatici nel Mondo e intervenuti per dare evidenza all'evento, in particolare attraverso la carta stampata.

Risultano incluse altresì le donazioni riferite:

- al 5 per mille dell'anno 2011, contributo accreditato sul conto corrente nel mese di agosto 2013: la rendicontazione relativa, così come previsto dalla Legge Finanziaria 2008, verrà effettuata entro la fine del mese di settembre 2014;
- alla 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 alle missioni operatorie effettuate prevalentemente in Camerun (presso l'ospedale St. Elisabeth Catholic Hospital di Shisong - struttura fatta costruire da Bambini Cardiopatici nel Mondo), Egitto e Kurdistan.

I proventi finanziari e patrimoniali sono relativi ad interessi attivi su c/c ordinario, a cedole maturate su obbligazioni 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 2013 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 31/12/2013 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 degli esercizi precedenti		Variazioni dell'esercizio	
Costo storico	605	Valore al 01/01/2013	484
Ammortamenti	-121	Acquisizioni	884
Valore al 31/12/2012	484	Spostamenti	0
		Alienazioni	0
		Ammortamenti	-209
		Valore al 31/12/2013	1.159

- Sito Web -

Variazioni degli esercizi precedenti		Variazioni dell'esercizio	
Costo storico	0	Valore al 01/01/2013	0
Ammortamenti	0	Acquisizioni	1.815
Valore al 31/12/2012	0	Spostamenti	0
		Alienazioni	0
		Ammortamenti	-363
		Valore al 31/12/2013	1.452

- Licenze Software -

Variazioni degli esercizi precedenti		Variazioni dell'esercizio	
Costo storico	3.482	Valore al 01/01/2013	2.786
Ammortamenti	-696	Acquisizioni	605
Valore al 31/12/2012	2.786	Spostamenti	0
		Alienazioni	0
		Ammortamenti	-817
		Valore al 31/12/2013	2.574

- Database donatori -

Variazioni degli esercizi precedenti		Variazioni dell'esercizio	
Costo storico	9.215	Valore al 01/01/2013	4.044
Ammortamenti	-5.171	Acquisizioni	1.815
Valore al 31/12/2012	4.044	Utilizzo fondo ammortamento	4.160
		Alienazioni	-4.160
		Ammortamenti	-1.374
		Valore al 31/12/2013	4.485

Nel bilancio al 31/12/2013 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 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 01/01/2013	363
Rivalutazioni	0	Acquisizioni	0
Ammortamenti	-2.943	Spostamenti	0
Svalutazioni	0	Alienazioni	0
Valore al 31/12/2012	363	Rivalutazioni	0
		Svalutazioni	0
		Ammortamenti	-104
Rivalutazioni al 31/12/2012	0	Valore al 31/12/2013	259

La voce "altri beni" rappresenta il costo sostenuto negli anni dal 2005 al 2013 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 degli esercizi precedenti		Variazioni dell'esercizio	
Costo storico	21.195	Valore al 01/01/2013	4.942
Rivalutazioni	0	Acquisizioni	3.579
Ammortamenti	-16.253	Spostamenti	0
Svalutazioni	0	Alienazioni	0
Valore al 31/12/2012	4.942	Rivalutazioni	0
		Svalutazioni	0
		Ammortamenti	-2.981
		Ammortamenti fiscali	0
Rivalutazioni al 31/12/2012	0	Valore al 31/12/2013	5.540

Immobilizzazioni Finanziarie

Sul bilancio al 31/12/2013 non risulta iscritta alcuna partecipazione.

ATTIVO CIRCOLANTE

ALTRI CREDITI esigibili entro 12 mesi

Crediti Tributari – composizione:

Erario c/ritenute interessi c/c	518
Acconto IRES	319
Ritenute su titoli	434
Credito imposta sost. TFR	43
<i>Totale</i>	<i>1.314</i>

Crediti Verso Altri – composizione:

Crediti donazioni fine 2013	115.407
Credito accordo St.Elisabeth	430.308
Anticipi a fornitori	25
<i>Totale</i>	<i>545.740</i>

La voce “crediti per donazioni di fine 2013” riguarda l’iscrizione di donazioni ricevute all’inizio del 2014 ma relative ad iniziative del 2013.

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 ha subito un decremento di euro 80.000 in seguito al pagamento parziale del credito: euro 50.000 risultano bonificati nel corso del 2013, i restanti 30.000 euro sono stati incassati dall’associazione nel corso dell’anno 2012, ma contabilizzati, per mero errore materiale, tra le donazioni dell’esercizio precedente; sul presente bilancio si è quindi provveduto a ricostruire il saldo corretto mediante l’iscrizione a conto economico di apposita sopravvenienza passiva.

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	80.000
Decrementi	0
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	2.244.181
Decrementi	-1.212.808
Valore finale netto	1.031.373

La composizione delle disponibilità liquide è la seguente:

Cassa Centrale	1.448
Cassa Assegni	0
Banca Cariparma & Piacenza	2.229
Banca Popolare di Vicenza	102.936
Banca Popolare di Verona	790.997
Cartaperta 554139	78
Banca Prossima	82.602
Credito Valtellinese	41.184
Banco Posta	9.899
<i>Totale</i>	<i>1.031.373</i>

COMPOSIZIONE DELLE VOCI "RATEI E RISCONTI ATTIVI"

<i>RISCONTI ATTIVI</i>	
Commissioni su fidejussioni	92
Canoni assistenza tecnica	1.307
Canoni manutenzione	4.995
Spese telefoniche	223
<i>TOTALE</i>	<i>6.617</i>

<i>RATEI ATTIVI</i>	
Interessi attivi su titoli	848
<i>TOTALE</i>	<i>848</i>

COMMENTI ALLE PRINCIPALI VOCI DEL PASSIVO

PATRIMONIO NETTO

Il patrimonio netto ammonta ad euro 1.870.238, importo già comprensivo dell'avanzo di gestione 2013 di euro 177.986.

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	616.914	293.414	0	910.328
Avanzo di Gestione 2012	293.414	0	293.414	0
Avanzo di Gestione 2013	0	177.986	0	177.986
PATRIMONIO NETTO	1.692.252	471.400	293.414	1.870.238

DEBITI

VERSO FORNITORI E PER FATTURE DA RICEVERE

Incrementi	1.045.015
Decrementi	-828.293
Valore finale netto	216.722

ALTRI DEBITI entro 12 mesi – composizione:

Descrizione	Val. fin. Netto
V/banche per carta credito	736
Tributari	5.235
V/ist. di previdenza soc.	5.428
V/altri	15.242
<i>Totale</i>	<i>26.641</i>

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 15.242 sono così composti:

euro 4.331 per debiti verso i dipendenti per gli stipendi di dicembre 2013;

euro 947 per debiti verso il collaboratore Giani per il compenso di dicembre 2013;

euro 9.095 per debiti riferiti a spese sostenute nell'anno 2013 presso l'Heart Lodge di Shisong e non ancora liquidate;

euro 869 per note spese di competenza 2013 da liquidare.

Per i fondi occorre infine evidenziare quanto segue:

TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO LAVORO SUBORDINATO

Esistenza iniziale		25.304
Utilizzi dell'esercizio	(-)	-54
Anticipazioni corrisposte	(-)	0
Accantonamento dell'esercizio	+	7.237
Esistenza a fine esercizio		32.487

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	201
Oneri dipendenti	4.032
Oneri bancari	19
<i>TOTALE</i>	<i>4.252</i>

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

Nel bilancio al 31/12/2013 non compaiono impegni o rischi.

COMPOSIZIONE DEI PROVENTI FINANZIARI

I proventi finanziari imputati a conto economico per euro 4.615 sono così composti:

euro 2.590 per interessi attivi maturati sui conti correnti bancari;

euro 2.025 per interessi su titoli obbligazionari iscritti a bilancio.

COMPOSIZIONE DEI PROVENTI STRAORDINARI

I proventi straordinari imputati a conto economico per euro 23.593 si riferiscono a sopravvenienze attive così composte:

- euro 146: donazioni per campagna SMS relative all'anno 2012 ma accreditate nel corso del 2013;
- euro 21.197: nota di credito a storno parziale del canone di manutenzione 2012 relativo ai macchinari installati presso il Saint Elisabeth Catholic General Hospital – Cardiac Center di Shisong;
- euro 2.250: sistemazioni contabili di poste del patrimoniale.

COMPOSIZIONE DEGLI ONERI FINANZIARI

Gli oneri finanziari imputati a conto economico per euro 1.240 riguardano commissioni su fidi accordati e su fidejussioni.

COMPOSIZIONE DEGLI ONERI STRAORDINARI

Gli oneri straordinari imputati a conto economico per euro 42.707 sono riferiti a sopravvenienze passive così composte:

- euro 12.707 : costi di competenza di anni precedenti;
- euro 30.000 : sistemazione posta “credito accordo Saint Elisabeth” così come meglio specificato al punto “Altri Crediti esigibili entro 12 mesi”.

ULTERIORI INFORMAZIONI RELATIVE ALLA GESTIONE 2013

Sulla presente Nota Integrativa vi sono riferimenti a Progetti ed a Raccolta Fondi effettuati nel trascorso 2013.

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 110.802.

Gli altri Progetti da evidenziare, per i quali l'associazione ha sostenuto costi per missioni, borse di studio e altri sostegni, sono Kurdistan (totale costi euro 88.500) ed Etiopia (totale costi euro 45.887).

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 97.632;
- la serata benefica organizzata presso Palazzo Parigi di Milano in data 27 novembre 2013 durante la quale si sono raccolte donazioni per euro 36.240.

In relazione al Ventennale dell'Associazione, dal 6 al 15 dicembre 2013 è stata organizzata presso la Rotonda della Besana di Milano (trasformata in Muba – museo dei bambini), la mostra dedicata ai più piccoli “Non si gioca senza il cuore – World in progress” con opere di Sergio Papalettera.

Si è inoltre dato inizio, con la collaborazione di validi consulenti di fundraising e di comunicazione, ad una campagna di raccolta fondi attraverso lasciti testamentari che proseguirà nel corso del 2014.

IL PRESIDENTE DEL C.D.A.

PROF. ALESSANDRO FRIGIOLA