

COMITATO MARIA LETIZIA VERGA ONLUS

Rendiconto al 31/12/2011

importi in unità di euro

STATO PATRIMONIALE

	31/12/2011	31/12/2010
ATTIVITA'		
a Immobilizzazioni Materiali	803 843	800 791
b Immobilizzazioni finanziarie	426 983	439 267
c Crediti a breve	207 262	262 461
d Disponibilità liquide	1 869 723	1 399 958
Attivo circolante	2 076 985	1 662 419
e Ratei e risconti attivi	29 269	21 807
TOTALE ATTIVITA'	3 337 080	2 924 284
PASSIVITA' E NETTO		
f Fondo di dotazione	61 975	61 975
g Patrimonio Netto iniziale	1 595 999	1 595 999
h Fondi vincolati a progetti	865 572	224 632
i Avanzo riportato a nuovo	428 476	373 882
Arrotondamenti		
l Avanzo/ disavanzo di esercizio	75 948	54 594
Totale Patrimonio netto	3 027 970	2 311 082
m Debiti entro 12 mesi	264 851	543 533
n Fondo TFR	44 220	69 669
o Fondi svalutazione		
p Ratei e risconti passivi	39	
Totale passività	309 110	613 202
TOTALE PASSIVITA' E NETTO	3 337 080	2 924 284

CONTO ECONOMICO

31/12/2011

31/12/2010

PROVENTI ATTIVITA' ISTITUZIONALE

aa	Quote associative	732	0.0%	2 907	0.1%
bb	Lascito	46 500	1.0%	5 000	0.2%
cc	Donazioni	2 500 880	56.3%	1 546 754	47.0%
mm	Contributo 5 per mille	666 171	15.0%	644 267	19.6%
	Ricavi per attività commerciali marginali:				
ee	manifestazioni natalizie e pasquali	1 175 964	26.5%	1 047 994	31.8%
nn	altri ricavi per attività commerciali marginali	29 448	0.7%	36 764	1.1%
ff	Rimborsi	3 127	0.1%	4 542	0.1%
gg	Proventi finanziari e diversi	15 609	0.4%	6 031	0.2%
	TOTALE PROVENTI	4 438 432	100.0%	3 294 259	100.0%

ONERI ATTIVITA' ISTITUZIONALE

hh	Oneri finalizzati ai progetti	3 622 251.17	83.03%	2 565 546	79.19%
ii	Oneri finalizzati alla raccolta fondi	561 980.11	12.88%	506 170	15.62%
oo	Costi per attività commerciali marginali		0.00%	17 520	0.54%
yy	Oneri di supporto generale	159 311.08	3.65%	142 910	4.41%
pp	Oneri finanziari e straordinari	18 941.75	0.43%	7 519	0.23%
	TOTALE ONERI	4 362 484.11	100.00%	3 239 665	100.00%

RISULTATO DI GESTIONE

75 947.75

54 594

0.00

Monza, addì 11 aprile 2012

Il Presidente

Giovanni Verga

RIEPILOGO PER PROGETTI

	31/12/2011		31/12/2010	
Progetto Clinica Pediatrica presso FMBBM:				
- per ammodernamento reparti pediatria	553 734.85			
- erogazioni per integrazione personale				
Clinica Pediatrica	1 304 417.00		931 040	
	1 858 151.85	51%	931 040	36%
altri interventi a sostegno Clinica Pediatrica	199 725.74	6%	353 784	14%
Erogazioni a Fondazione M. Tettamanti per				
progetti di ricerca	663 105.94	18%	584 000	23%
Comunicazione e Divulgazione	147 500.55	4%	187 377	7%
Servizi sociali e Residence Maria Letizia Verga	294 327.56	8%	373 152	15%
di cui accantonamento per manutenzione immobile	100 000		200 000	
di cui ammortamento immobile	40 723		39 811	
Accantonamento per futura costruzione				
nuovo reparto oncematologia pediatrica	300 000.00	8%		
Cooperazione internazionale	159 439.53	4%	136 194	5%
ONERI FINALIZZATI AI PROGETTI	3 622 251.17	100%	2 565 546	100%

COMITATO MARIA LETIZIA VERGA O.N.L.U.S.

Organizzazione di volontariato

Sede in MONZA (MI) Via Pergolesi, 33

Cod.Fiscale 97015930155

**Iscritta all'Albo delle Organizzazioni di volontariato
della provincia di Milano al foglio n.737 sezione A (sociale)progressivo 2942**

Associazione riconosciuta con DGR n. 29495del 01/01/1997

Iscritta CCIAA di Milano Nr. R.E.A. 1668055

Nota Integrativa

al rendiconto al 31.12.2011

Il rendiconto chiuso il 31.12.2011 che viene sottoposto all'approvazione dell'assemblea degli associati, evidenzia un risultato di gestione positivo per euro 75.947.

Nel corso del 2010 il Comitato ha svolto la propria attività perseguendo gli obiettivi statuari di studio e cura della leucemia del bambino attraverso la realizzazione di progetti finalizzati alla ricerca, alla cura, al sostegno alle famiglie, alla cooperazione internazionale.

Ampia illustrazione dell'attività svolta verrà fornita nella relazione di missione.

Anche nel corso dell'esercizio 2011 l'Associazione non ha svolto attività commerciale, se non in via marginale, come consentito dalla normativa sulle Onlus.

In quanto Organizzazione di Volontariato iscritta all'Albo, l'Associazione fruisce delle agevolazioni fiscali in materia di imposte dirette ed indirette previste per le Onlus di diritto.

Le erogazioni liberali effettuate nel 2011 al Comitato Maria Letizia Verga Onlus consentono ai donatori di fruire delle deduzioni e detrazioni fiscali previste dal Testo Unico Imposte Dirette e dal DL 35/05 convertito nella L. 80/05.

La presente nota integrativa ha la funzione di integrare ed illustrare i dati contenuti nei prospetti di Stato Patrimoniale e Conto Economico.

Struttura

La struttura dello stato patrimoniale e del conto economico è la seguente:

- per ogni voce dello stato patrimoniale e del conto economico è stato indicato l'importo della voce corrispondente dell'esercizio precedente;
- non sono indicate le voci che non comportano alcun valore, a meno che esista una voce corrispondente nell'esercizio precedente;
- i valori delle voci di bilancio dell'esercizio in corso sono comparabili con l'esercizio precedente.

Principi di redazione

Nella redazione del rendiconto d'esercizio sono stati osservati i seguenti principi generali

- la valutazione delle voci è stata fatta secondo prudenza e nella prospettiva della continuazione dell'attività nonché tenendo conto della funzione economica dell'elemento dell'attivo e del passivo;
- si è tenuto conto dei proventi e degli oneri di competenza dell'esercizio, indipendentemente dalla data dell'incasso o del pagamento; le donazioni effettuate dai donatori nell'anno 2011 sono state considerate di competenza dell'esercizio anche se il Comitato ne è venuto a conoscenza nei primi giorni del 2012;
- si è tenuto conto dei vincoli di destinazione sottostanti le liberalità ricevute e si sono accantonate in appositi fondi di patrimonio netto le eventuali quote non utilizzate nell'esercizio;
- si è tenuto conto dei rischi e delle perdite di competenza dell'esercizio anche se conosciuti dopo la chiusura di questo;
- non vi sono elementi eterogenei ricompresi nelle singole voci dello stato patrimoniale e del conto economico;
- i criteri di valutazione non sono stati modificati rispetto a quelli adottati nel precedente esercizio;

Criteri di valutazione

I **titoli** iscritti nelle immobilizzazioni finanziarie sono costituiti da titoli destinati ad investimento durevole.

Sono valutati su base analitica e quindi iscritti al presumibile valore di realizzo, mediante appostazione di apposito fondo oscillazione, ove necessario.

I **crediti** dell'attivo circolante sono iscritti in bilancio al valore nominale ritenuto adeguato ad esprimere il presumibile valore di realizzo dei crediti.

Le **disponibilità liquide** sono iscritte al valore nominale.

Tra i **ratei e i risconti attivi** sono iscritti i proventi di competenza dell'esercizio esigibili in esercizi successivi e i costi sostenuti entro la chiusura dell'esercizio ma di competenza di esercizi successivi.

Il **fondo per trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato** riflette l'effettivo debito esistente alla data di chiusura del rendiconto nei confronti di tutti i lavoratori subordinati ed è determinato in conformità ai dettami dell'art. 2120 del Codice Civile ed a quanto prescritto dalla legislazione e dagli accordi contrattuali vigenti in materia di lavoro.

I **debiti** sono iscritti al loro valore nominale in base ai titoli da cui derivano.

Tra i **ratei e risconti passivi** sono iscritti i costi di competenza dell'esercizio esigibili in esercizi successivi e i proventi percepiti entro la chiusura dell'esercizio ma di competenza di esercizi successivi.

Contenuto e movimentazione delle più significative voci di Stato Patrimoniale

Immobilizzazioni materiali

Si tratta prevalentemente del fabbricato sede del Residence Maria Letizia Verga sito in Monza, Via Pergolesi, detenuto in virtù di concessione di diritto di superficie.

L'importo in bilancio è relativo a spese di ristrutturazione, così sinteticamente riepilogate, al costo storico

impianto idro termo sanitario	119.171
lavori edili	852.154
impianto elettrico	113.934
ascensori	13.350
serramenti alluminio	109.803
porte	52.679
progettazione	52.679
Totale al 31/12/2010	1.313.770
Incrementi 2011	43.667
Totale al 31/12/2011	1.357.437
Meno	
F.do ammortamento al 31.12.11	- 517.545
Quota ammortamento 2011	- 40.723
Saldo al 31.12.2011	799.169

Immobilizzazioni finanziarie:

costituite da titoli e depositi cauzionali così dettagliati

titoli: si riporta il dettaglio dei movimenti intervenuti nell'esercizio

Titolo	Consistenza iniziale	Acquisizioni dell'esercizio	Rimborsi/cessioni dell'esercizio	Consistenza finale
Intesa Garanzia Attiva 17076,894 quote	85.452,78	-	-	85.452,78
CCT MZ/07-14TFV	174.510,90		-	174.510,90
CCT LG06/13TFV	175.489,10		-	175.489,10
<i>Meno F.do oscillazione titoli</i>	<i>244,47</i>			<i>13.047,20</i>
Totale	435.697,25			422.405,58

- depositi cauzionali:

Deposito Cauzionale Enerxenia	234,43
Depositi cauzionali altri	602,42
Deposito Cauzionale Via Ardigò Monza	1.650,00
Deposito Cauzionale Gavinvest Srl	1.200,00
Deposito Cauzionale Enel servizio elettrico	890,12
Totale	4.576,97

Crediti a breve

Si tratta prevalentemente (206.372 euro) di crediti verso terzi per manifestazioni effettuate nel periodo natalizio, incassati nei primi mesi del 2012.

Disponibilità liquide

Si tratta dei saldi dei conti correnti bancari e postali intestati all'associazione e delle disponibilità di cassa esistenti al 31.12.11 per un totale di euro 1.869.723.

In dettaglio:

Conti correnti bancari	euro	1.779.462
Conto corrente postale	euro	88.834
Cassa contanti e assegni	euro	1.427

Ratei e risconti attivi

Risconti attivi su:

- borse di studio:	euro 20.822,00
- Assicurazioni	
pol. 390015872201400 ematologia	euro 4.323,40
pol. 2020416-16290 Rc e inf.volontari	euro 399,52
pol. 31655498/31655497 multi abit.e glob.fab. residence	euro 1.815,18
pol. 749/58/101203 multi rischio volon. inf. e rc verso terzi	euro 1.143,84
- spese telefoniche	euro 205,60
- altri ratei attivi	euro 559,95

Patrimonio netto

Il patrimonio netto ammonta a euro 3.027.970 ed evidenzia le seguenti movimentazioni:

Patrimonio netto	Consistenza iniziale	Incrementi	Decrementi	Consistenza finale
Fondo di dotazione	61.975	-	-	61.975
Patrimonio netto iniziale	1.595.999	-	-	1.595.999
Fondi vincolati ai progetti	224.632	855.568	214.628	865.572
Avanzo a nuovo	373.882	54.594	-	428.476
Avanzo/(disavanzo)di esercizio	54.594	75.948	54.594	75.948
Totale	2.311.082			3.027.970

I fondi sono vincolati ai progetti per destinazione dei donatori; la quota accantonata nell'esercizio è pari alla differenza fra l'importo delle donazioni finalizzate e l'importo già utilizzato nei progetti.

In dettaglio:

Progetti	Consistenza iniziale	Incrementi	Decrementi	Consistenza finale
Nicaragua	5.450	-	5.450	-
"Euro" per infermiere	10.004			10.004
Progetto "Mediafriends" ristrutturazione 8° piano Ematologia pediatrica	-	373.930		373.930
Fondazione Tettamanti per ricerca scientifica	-	32.680		32.680
Residence Maria Letizia Verga per manutenzione	200.000	100.000	200.000	100.000
Mispho	9.178	48.958	9.178	48.958
Nuovo reparto ematologia pediatrica	-	300.000	-	300.000
Totale	224.632	855.568	214.628	865.572

Gli accantonamenti dell'esercizio si riferiscono ai progetti descritti.

L'utilizzo del fondo accantonato per Residence Maria Letizia Verga si riferisce ai lavori di manutenzione dell'edificio effettuati nell'esercizio.

Debiti

Il totale di euro 264.851 è prevalentemente composto da:

- debiti verso fornitori per fatture ricevute e da ricevere (euro 233.593)
- debiti verso erario e enti previdenziali (euro 11.254)
- debiti verso dipendenti (euro 15.861)
- debiti verso istituti bancari per carta di credito (euro 4.143)

Fondo TFR

Saldo al 31.12.2010	69.669
Decrementi per dipendenti cessati	- 34.872
Imposta sostituiti	- 149
Accantonamento dell'esercizio	9.572
Saldo al 31.12.2011	44.220

Conto Economico

Proventi

Si fornisce il dettaglio delle più significative voci :

Quote associative:

Sostenitori	500
Ordinari	232

Donazioni

L'ammontare complessivo è di 2.500.880, di cui 13.873 raccolte on line, 67.707 per bomboniere solidali e 223.638 attraverso eventi organizzati da altri enti.

Sono relative a erogazioni liberali di singoli individui o persone giuridiche; sono anche il risultato di iniziative di sensibilizzazione di gruppi di genitori o simpatizzanti.

Talune donazioni sono finalizzate alla realizzazione di particolari progetti.

In particolare euro 500.771 donati dall'associazione Mediafriends sono finalizzate alla ristrutturazione del piano ottavo settore B per la realizzazione di una unità di degenza non intensiva per il ricovero di bambini affetti da leucemia e linfomi, in trattamento chemioterapico, progetto già avviato nel 2011, euro 159.439 al progetto "Misphe" in Nicaragua, euro 32.680 a particolari progetti di ricerca da realizzare in collaborazione con la Fondazione Tettamati Onlus.

Contributo 5 per mille

Si tratta delle somme relative alla destinazione del 5 per mille sulle dichiarazioni dei redditi delle persone fisiche 2009 per euro 666.171 il cui utilizzo verrà rendicontato a norma di legge mediante apposita modulistica ministeriale.

Manifestazioni natalizie, pasquali e in occasione della festa di Halloween:

Si tratta di raccolte di fondi tra il pubblico effettuate anche mediante offerte di beni di modico valore (presepi e uova di cioccolata) in occasione delle festività di Natale e Pasqua ed Halloween.

A tal fine si forniscono i dati richiesti dal D.Lgs. 460/97 art.8:

manifestazione	proventi	oneri
Strenne natalizie	536.211	267.206
L'Uovo della Speranza	575.758	261.776
Halloween	63.994	32.998
Totale	1.175.964	561.980

Altri ricavi per attività commerciali marginali

Per un totale di euro 29.448,00 prevalentemente imputabili a manifestazioni organizzate dal Comitato e reindicontati a norma di legge.

Oneri

Oneri finalizzati ai progetti: ammontano a complessivi euro 2.565.546, così sinteticamente dettagliati per progetto e raffrontati con l'esercizio precedente:

	31/12/2011		31/12/2010	
Progetto FMBBM:				
- per ammodernamento reparti pediatria	553.734,85			
- erogazioni per integrazione personale Clinica Pediatrica	1.304.417,00		931.040	
	1.858.151,85	51%	931.040	36%
altri interventi a sostegno Clinica Pediatrica	199.725,74	6%	353.784	14%
Erogazioni a Fondazione M. Tettamanti per progetti di ricerca	663.105,94	18%	584.000	23%
Comunicazione e Divulgazione	147.500,55	4%	187.377	7%
Servizi sociali e Residence Maria Letizia Verga	294.327,56	8%	373.152	15%
di cui accantonamento per manutenzione immobile	100.000		200.000	
di cui ammortamento immobile	40.723		39.811	
Accantonamento per futura costruzione nuovo reparto oncoematologia pediatrica	300.000,00	8%		
Cooperazione internazionale	159.439	4%	136.194	5%
ONERI FINALIZZATI AI PROGETTI	3.622.251	100%	2.565.546	100%

Nella relazione di missione vengono descritti in dettaglio i singoli progetti.

Oneri di supporto generale:

tipicamente i costi che l'associazione sostiene per segreteria e amministrazione per un totale di euro 159.311

Il costo del lavoro è relativo a n. 3 dipendenti addetti alla segreteria amministrativa organizzativa del Comitato ed è pari a euro 147.605

Oneri finanziari e straordinari:

Si tratta di oneri bancari, postali, fiscali.

Documento programmatico sulla sicurezza

Ai sensi dell'allegato B, punto 26, del D. Lgs. n. 196/2003 recante Codice in materia di protezione dei dati personali, gli amministratori danno atto che l'Associazione ha provveduto all'adeguamento delle misure in materia di protezione dei dati personali, alla luce delle disposizioni introdotte dal su indicato decreto, secondo i termini e le modalità ivi indicate.

Si allega il rendiconto finanziario e si precisa che, come prescritto dal DPR 600/73, sono stati redatti i prospetti richiesti per le raccolte pubbliche di fondi.

Monza, addì 11/04/2012

Il Presidente
Giovanni Verga

Comitato Maria Letizia Verga Onlus- Nota integrativa 31.12.2011

Pagina 7 di 7