

COMITATO MARIA LETIZIA VERGA ONLUS

Rendiconto al 31/12/2010

importi in unità di euro

STATO PATRIMONIALE

	31/12/2010	31/12/2009
ATTIVITA'		
a Immobilizzazioni Materiali	800.791	836.035
b Immobilizzazioni finanziarie	439.267	495.782
c Crediti a breve	262.461	253.388
d Disponibilità liquide	1.399.958	1.101.294
Attivo circolante	1.662.419	1.354.682
e Ratei e risconti attivi	21.807	60.650
TOTALE ATTIVITA'	2.924.284	2.747.150
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	224.632	129.853
i Avanzo riportato a nuovo	373.882	331.542
Arrotondamenti		
l Avanzo/ disavanzo di esercizio	54.594	42.340
Totale Patrimonio netto	2.311.082	2.161.709
m Debiti entro 12 mesi	543.533	528.859
n Fondo TFR	69.669	56.582
o Fondi svalutazione		
p Ratei e risconti passivi		-
Totale passività	613.202	585.441
TOTALE PASSIVITA' E NETTO	2.924.284	2.747.150

CONTO ECONOMICO

	31/12/2010		31/12/2009	
PROVENTI ATTIVITA' ISTITUZIONALE				
aa Quote associative	2.907	0,1%	3.994	0,1%
bb Lascito	5.000	0,2%	-	0,0%
cc Donazioni	1.546.754	47,0%	1.377.709	46,7%
mm Contributo 5 per mille	644.267	19,6%	506.727	17,2%
Ricavi per attività commerciali marginali:				
ee manifestazioni natalizie e pasquali	1.047.994	31,8%	1.002.816	34,0%
nn altri ricavi per attività commerciali marginali	36.764	1,1%	31.591	1,1%
ff Rimborsi	4.542	0,1%	8.999	0,3%
gg Proventi finanziari e diversi	6.031	0,2%	18.941	0,6%
TOTALE PROVENTI	3.294.259	100,0%	2.950.777	100,0%
ONERI ATTIVITA' ISTITUZIONALE				
hh Oneri finalizzati ai progetti	2.565.546	79,19%	2.252.334	77,44%
ii Oneri finalizzati alla raccolta fondi	506.170	15,62%	487.288	16,75%
oo Costi per attività commerciali marginali	17.520	0,54%	1.070	0,04%
yy Oneri di supporto generale	142.910	4,41%	160.365	5,51%
pp Oneri finanziari e straordinari	7.519	0,23%	7.381	0,25%
TOTALE ONERI	3.239.665	100,00%	2.908.437	100,00%
RISULTATO DI GESTIONE	54.594		42.340	
	-	0	-	

Monza, addì 31/03/2011

Il Presidente
Giovanni Verga

RIEPILOGO PER PROGETTI

	31/12/2010		31/12/2009	
Erogazioni a FMBBM:				
- per integrazione personale Clinica Pediatrica	931.040		1.017.954	
	931.040	36%	1.017.954	45%
altri interventi a sostegno Clinica Pediatrica	353.784	14%	378.665	17%
Erogazioni a Fondazione M. Tettamanti per progetti di ricerca	584.000	23%	403.604	18%
Comunicazione e Divulgazione	187.377	7%	126.921	6%
Servizi sociali e Residence Maria Letizia Verga	373.152	15%	178.199	8%
Cooperazione internazionale	136.194	5%	146.991	7%
ONERI FINALIZZATI AI PROGETTI	2.565.546	100%	2.252.334	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 31.12.2010

Il rendiconto chiuso il 31.12.2010 che viene sottoposto all'approvazione dell'assemblea degli associati, evidenzia un risultato di gestione positivo per euro 54.594.

Nel corso del 2010 il Comitato ha svolto la propria attività perseguendo gli obiettivi statutari 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 2010 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 2010 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 2010 sono state considerate di competenza dell'esercizio anche se il Comitato ne è venuto a conoscenza nei primi giorni del 2011;
- 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 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	1.313.770

Meno

F.do ammortamento al 31.12.09	- 477.735
Quota ammortamento 2010	- 39.811

Saldo al 31.12.2010 **796.224**

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 S.PAOLO 07/10 TV 4177980	25.000,00	-	-25.000,00	-
CCT01fb03-10TV	100.500,00	-	-100.500,00	-
CCT01FB03-10TV	123.171,20	-	-123.171,20	-
CCT 01FB03-10 TV	60.270,00	-	-60.270,00	-
Intesa Garanzia Attiva 17076,894 quote	85.452,78	-	-	85.452,78
CCT 01GN03-10 TV	100.390,00	-	-100.390,00	0,00
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>	-2.086,73		2.331,20	244,47
Totale	492.697,25	350.000,00	-407.000,00	435.697,25

- depositi cauzionali:

Deposito Cauzionale Agam	234,43
Deposito Cauzionale Via Ardigò Monza	1.650,00
Deposito Cauzionale Gavinvest Srl	1.200,00
Deposito Cauzionale Enel servizio elettrico	485,35
Totale	3.084,43

Crediti a breve

Si tratta prevalentemente (euro 259.775) di crediti verso terzi per manifestazioni effettuate nel periodo natalizio, incassati nei primi mesi del 2011.

Disponibilità liquide

Si tratta dei saldi dei conti correnti bancari e postali intestati all'associazione e delle disponibilità di cassa esistenti al 31.12.10 per un totale di euro 1.399.958.

In dettaglio:

Conti correnti bancari	euro	1.331.092
Conto corrente postale	euro	66.753
Cassa contanti e assegni	euro	878
Cassa donazioni	euro	1.235

Ratei e risconti attivi

Risconti attivi su:

- borse di studio: euro 19.500

Ratei attivi su:

- assicurazioni: euro 1.849

- spese telefoniche euro 172

- altri ratei attivi euro 286

Patrimonio netto

Il patrimonio netto ammonta a euro 2.311.082 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	129.853	214.628	-119.849	224.632
Avanzo a nuovo	331.542	42.340	-	373.882
Avanzo/(disavanzo)di esercizio	42.340	54.594	-42.340	54.594
Totale	2.161.709	311.562,00	- 162.189,00	2.311.082

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
Fondazione MBBM	119.849	-	-119.849	-
Residence Maria Letizia Verga	-	200.000,00	-	200.000
Mispho	-	9.178	-	9.178
Totale	129.853	214.628	- 119.849	224.632

Gli accantonamenti dell'esercizio si riferiscono prevalentemente a 1 progetto di manutenzione straordinaria degli impianti elettrici del Residence Maria Letizia Verga.

L'utilizzo del fondo accantonato per FMBBM si è avuto a seguito del completamento dei lavori di ristrutturazione degli spazi occupati dalla Clinica Pediatrica situata all'undicesimo piano dell'Ospedale San Gerardo di Monza.

Debiti

Il totale di euro 543.533 é prevalentemente composto da:

- debiti verso fornitori per fatture ricevute e da ricevere (euro 322.207)
- debiti verso erario e enti previdenziali (euro 23.124)
- debiti verso dipendenti (euro 14.802)
- debiti verso Fondazione Matilde Tettamanti per saldo convenzione 2010 (euro 47.553)
- debiti verso FMBBM per saldi 2010 (euro 130.000)
- altri debiti (euro 5.847)

Fondo TFR

Saldo al 31.12.2009	56.582
Imposta sost. rivalutazione	(183)
Accantonamento dell'esercizio	13.270
Saldo al 31.12.2010	69.669

Conto Economico

Proventi

Si fornisce il dettaglio delle più significative voci :

Quote associative:

Sostenitori	1.670
Vitalizi	1.000
Ordinari	237

Donazioni

L'ammontare complessivo è di 1.546.754, di cui 53.920 finalizzate al progetto "La Mascota" – Nicaragua. 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.

Contributo 5 per mille

Si tratta delle somme relative alla destinazione del 5 per mille sulle dichiarazioni dei redditi delle persone fisiche 2008 per euro 644.267 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	459.326	243.024
L'Uovo della Speranza	555.039	246.455
Halloween	33.628	16.691
Totale	1.047.993	506.170

Altri ricavi per attività commerciali marginali

Si tratta dei proventi ricavati dalla vendita del libro "Noi ragazzi guariti" e da occasionali raccolte pubbliche di fondi.

Oneri

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

	31/12/2010		31/12/2009	
Erogazioni a FMBBM:				
- per integrazione personale Clinica Pediatrica	931.040		1.017.954	
	931.040	36%	1.017.954	45%
Altri interventi a sostegno Clinica Pediatrica	353.784	14%	378.665	17%
Erogazioni a Fondazione M. Tettamanti per progetti di ricerca	584.000	23%	403.604	18%
Comunicazione e Divulgazione	187.377	7%	126.921	6%
Servizi sociali e Residence Maria Letizia Verga	373.152	15%	178.199	8%
Cooperazione internazionale	136.194	5%	146.991	7%
ONERI FINALIZZATI AI PROGETTI	2.565.546	100%	2.252.334	100%

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

Costi per attività commerciali marginali: ammontano a euro 17.520.

Oneri di supporto generale:

tipicamente i costi che l'associazione sostiene per segreteria e amministrazione.

Il costo del lavoro è relativo a n.3 dipendenti e ad un collaboratore addetti alla segreteria amministrativa organizzativa del Comitato.

Assicurativi	1.294
Telefoniche	1.561
Manutenzioni e riparazioni	7.694
Cancelleria & Stampati	390
Materiale Consumo Fotocopiatori	130
Assistenza software, accesso internet	3.752
Rappresentanza	2.114
Spese Viaggi	899
Consulenze legali, amm.ve, del lavoro	16.761
Costo del lavoro e rimborsi spese	108.152
Spese Varie	164
TOTALE	142.910

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 31/03/2011

Il Presidente
Giovanni Verga