

RELAZIONE BILANCIO CONSUNTIVO

ANNO 2012

LEGA ITALIANA FIBROSI CISTICA
ASSOCIAZIONE VENETA ONLUS

Il presente Bilancio, composto da Stato Patrimoniale e Conto Economico, di cui la presente relazione costituisce parte integrante, è stato redatto tenendo in considerazione raccomandazioni e linee guida fornite da organizzazioni professionali e istituzioni operanti nel settore del non profit.

Relativamente al rendiconto economico delle attività dell'anno 2012, la gestione ha riportato un **disavanzo di esercizio di € 38.948,96**.

Con riferimento alle singole voci o gruppi di voci più significative osserviamo quanto segue:

Stato Patrimoniale Attività

- **Immobilizzazioni materiali**

Sono iscritte al costo di acquisto comprensivo degli oneri accessori di diretta imputazione. Gli ammortamenti sono stati calcolati in base alla residua possibilità di utilizzazione di ogni cespite e le aliquote utilizzate rappresentano il reale deperimento del bene.

Si tratta in particolare di costi sostenuti nell'anno 2007 per l'acquisto di nuove apparecchiature e degli arredi per mini appartamenti presso Verona Ospitale.

Nell'anno 2012 è stato acquistato un autocarro/furgone per fornire un ulteriore servizio ai nostri assistiti.

- **Rimanenze**

Sono valutate in base al costo specifico: trattasi di materiale sanitario in giacenza presso la sede, come risulta da prospetto allegato.

- **Crediti e Banche**

Sono costituiti da:

- Disponibilità liquide di cassa e banca: i fondi depositati presso la cassa e i conti correnti bancari e postali sono sempre stati sufficienti alle necessità dell'Associazione ed in linea con gli esercizi precedenti. Esse ammontano ad **€ 521.922,36** (cassa € 4.509,03 , banche € 517.413,33);
- Attività di natura finanziaria a breve e a medio/lungo termine: trattasi di investimenti finanziari in fondi e titoli di stato pari ad **€ 105.230,26**. Gli investimenti a breve termine nell'anno 2012 hanno prodotto proventi per **€ 1.076,87**, che sono inclusi nella voce di conto economico "proventi finanziari";
- Crediti v/clienti di € 504,90;
- Crediti v/Erario per IRAP di € 128,60;

- **Ratei attivi:** trattasi dei ricavi di natura finanziaria di competenza dell'anno 2012 il cui incasso avverrà nell'anno successivo(anno 2013). Sono pari a € **75,00**.

Stato Patrimoniale Passività

- **Fondi d'ammortamento**
Trattasi di quote ammortizzate di beni mobili, macchine d'ufficio e autocarri per un valore complessivo di € **12.917,25**
- **Trattamento di fine rapporto**
Risulta aggiornato secondo la normativa vigente ed è iscritto al valore nominale per € **7.720,38**.
- **Debiti**
Sono costituiti da:
 - o Debiti verso fornitori di € **12.955,62**;
 - o Debiti verso enti previdenziali per le retribuzioni dei dipendenti di € **2.088,32**;
 - o Debiti verso dipendenti per retribuzioni, ferie, permessi maturati nell'anno di € **4.606,53**;
 - o Debiti tributari per ritenute d'acconto di € **237,81**.
- **Ratei passivi:** include i ratei verso dipendenti per retribuzioni, ferie, permessi maturati nell'anno 2012 di € **1.911,44**.
- **Risconti passivi:** trattasi di quote associative incassate nell'anno ma di competenza del prossimo esercizio sociale(anno 2013) per € **580,00**.

Il Patrimonio, pari a € **418.072,53** è costituito dal risultato gestionale degli esercizi precedenti per € **457.021,49** e dal risultato gestionale del presente esercizio di - € **38.948,96**

I Costi che caratterizzano il 2012 si riferiscono:

- Oneri del personale e Spese amministrazione
 1. Gli oneri del personale corrispondono alle spese di € **48.305,88** sostenute per gli stipendi dei dipendenti dell'associazione : della segretaria di sede a tempo indeterminato con formula partime (30 ore settimanali), dell'assistente sociale per i servizi di assistenza sociale presso il Centro FC a tempo determinato con formula partime(28 ore settimanali) e della segretaria presso ambulatorio di Treviso a tempo determinato(3 mesi) con formula partime(20 ore settimanali) .
 2. Le spese di amministrazione di € **9.266,92** corrispondono a oneri per l'acquisto di materiali di cancelleria , francobolli e consulenze amministrative
- Quote associative nazionali
L'importo di € **26.825,00** corrisponde alla quota associativa versata alla LIFC nazionale secondo quanto stabilito dallo statuto della LIFC : 5% dei ricavi dell'Associazione nell'anno precedente
- Spese Ricerca per il mantenimento dell'impegno economico a sostegno della Ricerca sulla FC per un valore complessivo di € **177.580,22**. In particolare si precisa che sono stati stanziati:
 1. € **51.837,81** per progetti di ricerca sulla FC sviluppati dal Laboratorio di Patologia dell'Università di Verona e riguardano costi per l'acquisto di materiali di laboratorio (progetto nuovi marcatori biologici, progetto monociti e elettrofisiologia) ;

2. € **124.749,47** per finanziare progetti di ricerca Clinica del Centro di Cura Regionale Fibrosi Cistica di cui € **16.769,71 con fondi 5 per mille relativi all'anno finanziario 2009 e incassati nell'anno 2011** ;
3. € **992,94** per materiali.

- Altri costi e spese attività
Sono i costi dovuti per la realizzazione delle attività di raccolta fondi regionali e nazionali e spese relative per l'assicurazione e rimborso spese ai volontari per € **35.771,80**
- al sostegno delle spese per la gestione dell'Ambulatorio Treviso per un valore di € **85.000,64. di cui € 75.000,00 con fondi 5 per mille relativi all'anno finanziario 2009 e incassati nell'anno 2011.** e per la gestione dell'Ambulatorio di Rovereto per un valore di € **15.500,00.**
- al completamento delle richieste di progetti proposti dal Primario a sostegno del Centro Regionale Veneto FC sono stati stanziati € **46.475,16**; In particolare € **25.680,00** per il sostegno finanziario a personale non strutturato: dietista dott.ssa Daldoss, fisioterapista dott.ssa Cazzaroli , medico adulti dott.ssa Nesta e medico pediatra dott.ssa Marostica
- a iniziative di sostegno dei pazienti FC per un valore di € **28.689,40**. Da evidenziare le spese per altre iniziative di €**16.276,95** per la fornitura di ticket service, kit di accoglienza e 4 panchine per il ritrovo dei pazienti all'esterno del reparto durante il ricovero ospedaliero. Continua l'iniziativa rivolta ad ospitare pazienti e famigliari nei tre miniappartamenti presso la struttura Verona Ospitale in via Carso, 9 - Verona;

Nell'anno in commento si è inoltre confermato un contenimento dei costi di gestione, in linea con i già ridotti valori dell'esercizio precedente.

I ricavi di esercizio più significativi si riferiscono a contributi:

I contributi ricevuti totali corrispondono a € **452.269,39** suddivisi:

- per manifestazioni (€ **286.147,29**);
- per quote associative (€ **25.190,00**), da soci oltre la quota associativa (€ **41.135,20**), da aziende e da privati non soci (€ **14.591,87**);
- per contributi da Enti e Istituzioni (€ **85.205,03**), inclusi quelli relativi alla campagna del 5 per mille (€ **78.051,03**).

Il Consiglio Direttivo propone all'Assemblea dei Soci di riportare a nuovo il risultato di gestione, pari ad - € **38.948,96** e utilizzare a copertura la riserva di utili degli esercizi precedenti.

Ad integrazione delle risorse economiche e finanziarie del soprascritto bilancio di sede sono disponibili presso i comitati provinciali risorse per € **212.522,26** così suddivise:

- **Comitato di Treviso € 89.901,62**
- **Comitato di Venezia € 44.800,23**
- **Comitato di Padova € 33.930,36**
- **Comitato di Vicenza € 43.890,05**
-

Il totale delle risorse di cassa, banche e finanziarie di sede e di comitati provinciali al 31/12/2012 corrisponde a € **627.152,62**

Verona, 16 marzo 2013

IL SEGRETARIO

IL PRESIDENTE

*Allegati: Elenco merce magazzino
Elenco beni materiali*