

**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 31.12.2009*

Il rendiconto chiuso il 31.12.2009 che viene sottoposto all'approvazione dell'assemblea degli associati, evidenzia un risultato di gestione positivo per euro 42.340.

Nel corso del 2009 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 2009 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 2009 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.
- nel 2009 sono stati operate alcune riclassificazioni del conto economico al fine di fornire una rappresentazione più trasparente dei proventi e degli oneri. Per rendere effettivo il confronto con il precedente esercizio si è provveduto ad effettuare la riclassificazione delle voci 2008 con il medesimo criterio.

### ***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 2009 sono state considerate di competenza dell'esercizio anche se il Comitato ne è venuto a conoscenza nei primi giorni del 2010;
- 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
<b>totale</b>	<b>1.313.770</b>

#### **Meno**

F.do ammortamento al 31.12.08	- 437.924
Quota ammortamento 2009	- 39.811

**Saldo al 31.12.2009** **836.035**

#### ***Immobilizzazioni finanziarie:***

costituite da titoli e depositi cauzionali così dettagliati

- titoli:

titolo	Costo storico
INTESA S.PAOLO 07/10 TV 4177980	25.000,00
CCT01fb03-10TV	100.500,00
CCT01FB03-10TV	123.171,20
CCT 01FB03-10 TV	60.270,00
Intesa Garanzia Attiva 17076,894 quote	86.494,47
CCT 01GN03-10 TV	100.390,00
	<u>494.783,98</u>
<i>Meno F.do oscillazione titoli</i>	<i>-2.086,73</i>
<b>totale</b>	<b>492.697,25</b>

- depositi cauzionali:

Deposito Cauzionale Agam	234,43
Desposito Cauzionale Via Ardigò Monza	1.650,00
Deposito Cauzionale Gavinvest Srl	<u>1.200,00</u>
<b>totale</b>	<b>3.084,43</b>

### Crediti a breve

Si tratta prevalentemente (euro 252.948) di crediti verso terzi per manifestazioni effettuate nel periodo natalizio, incassati nei primi mesi del 2010.

### Disponibilità liquide

Si tratta dei saldi dei conti correnti bancari e postali intestati all'associazione e delle disponibilità di cassa esistenti al 31.12.20 per un totale di euro 1.101.294.

In dettaglio:

Conti correnti bancari	euro	1.002.478
Conto corrente postale	euro	94.859
Cassa contanti e assegni	euro	777
Cassa donazioni	euro	3.180

### Ratei e risconti attivi

Risconti attivi su:

-assicurazioni:	euro	1.660
-borse di studio:	euro	58.340
- altri:	euro	650

### Patrimonio netto

Il patrimonio netto ammonta a euro 2.161.709 ed evidenzia le seguenti movimentazioni

Patrimonio Netto	Consistenza Iniziale	Incrementi	Decrementi	Consistenza finale
Fondo di dotazione	61.975	0	0	61.975
Patrimonio netto iniziale	1.595.999	0	0	1.595.999
Fondi vincolati ai progetti	42.174	119.849	32.170	129.853

Avanzo a nuovo	341.953	(10.411)	0	331.542
Arrotondamenti	1			
Avanzo/(disavanzo)di esercizio	(10.411)	42.340	(10.411)	42.340
<b>Totale</b>	<b>2.031.691</b>			<b>2.161.709</b>

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	5.778	0	5.778	0
"Euro" per infermiere	10.004	0	0	10.004
Fondazione MBBM	26.393	119.849	26.393	119.849
<b>totale</b>	<b>42.174</b>	<b>119.849</b>	<b>32.171</b>	<b>129.853</b>

### Debiti

Il totale di euro 528.859 é prevalentemente composto da:

- debiti verso fornitori per fatture ricevute e da ricevere (euro 279.555)
- debiti verso dipendenti, erario e enti previdenziali per competenze (euro 16.462)
- debiti verso dipendenti e enti previdenziali per ratei ferie, ROL, quattordicesima (euro 23.682)
- altri debiti (euro 9.160)
- debiti verso FMBBM per saldo 2009 (euro 200.000)

### Fondo TFR

Saldo al 31.12.2008	45.601
Utilizzi dell'esercizio	(339)
Accantonamento dell'esercizio	11.320
<b>Saldo al 31.12.2009</b>	<b>56.582</b>

### **Conto Economico**

#### **Proventi**

Si fornisce il dettaglio delle più significative voci :

#### Quote associative:

Sostenitori	1.723
Vitalizi	2.000
Ordinari	271

#### Donazioni

L'ammontare complessivo è di 1.377.709 ; di seguito il dettaglio delle donazioni finalizzate ai progetti:

Fondazione MBBM	110.351
“La Mascota” - Nicaragua	100.135
MISPHO	35.000
Residence MLV e servizi sociali	14.241

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

Somme relative alla destinazione del 5 per mille sulle dichiarazioni dei redditi delle persone fisiche 2007 per euro 506.727.

#### 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	445.500	226.791
L'Uovo della Speranza	529.191	237.833
Halloween	28.125	13.825

#### 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: euro 2.252.334*

così sinteticamente dettagliati per progetto e raffrontati con l'esercizio precedente:

	31/12/2009		31/12/2008	
Erogazioni a FMBBM:				
- per costruzione "Istituto Maria Letizia Verga"			107.838	
- per gestione Clinica Pediatrica	1.017.954		1.414.514	
	1.017.954	45%	1.522.351	58%
Clinica pediatrica	239.050	11%	197.956	7%
Day Hospital Ematologia	58.384	3%	82.688	3%
Reparto Ematologia	15.678	1%	23.090	1%
Reparto Trapianti Midollo Osseo	62.328	3%	73.792	3%
Pediatria	3.224	0%	3.796	0%
Erogazioni a Fondazione M. Tettamanti per progetti di ricerca	403.604	18%	406.992	15%
Comunicazione e Divulgazione	126.921	6%	124.114	15%
Servizi sociali	42.788	2%	42.826	2%
Residence Maria Letizia Verga	135.411	6%	130.145	5%
Cooperazione internazionale	146.991	7%	158.304	6%
<b>ONERI FINALIZZATI AI PROGETTI</b>	<b>2.252.333</b>	<b>100%</b>	<b>2.766.053</b>	<b>100%</b>

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

Oneri finalizzati alla raccolta fondi, per un totale di euro 487.288:

Manifestazioni natalizie, pasquali e Halloween	euro 478.450
Altri costi	euro 8.838

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	590
Telefoniche	890
Postali	13.083
Cancelleria & Stampati	2.337
Materiale Consumo Fotocopiatori	399
Consulenze software e per sito web	11.227
Rappresentanza	3.388
Pulizia	49
Quote Associative	160
Spese Viaggi	304
Consulenze legali, amm.ve, del lavoro	18.907
Costo del lavoro	108.957
Spese Varie	74
<b>TOTALE</b>	<b>160.365</b>

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.

Monza, addì 19/04/2010

Il Presidente  
Giovanni Verga