

ASSOCIAZIONE AMICI DI URI - ONLUS

Sede in Largo Augusto n. 3 - Milano

C.F. 06894200960

Rendiconto patrimoniale ed economico al 31.12.2011

Relazione di Missione

Signori Associati,

Il presente documento si pone come scopo principale quello di meglio descrivere l'attività posta in essere dall'Associazione nell'adempimento della propria missione istituzionale, attraverso l'illustrazione delle modalità di azione e del raggiungimento degli obiettivi dalla sua costituzione intervenuta in data 18 dicembre 2009 per atto di repertorio n. 12.185 Dott.ssa Paola Casali, Notaio in Milano e con successivo atto modificativo del 9 giugno 2010 per ottemperare alle richieste di iscrizione all'anagrafe delle ONLUS regolarmente richiesta in data 13 luglio 2010.

L'associazione è altresì richiesta l'iscrizione nell'elenco dei soggetti beneficiari il cinque per mille.

La Nostra Missione

L'Associazione opera nel settore della beneficenza ai sensi dell'art.10 comma 1 lettera a) numero 3 del D. Lgs. 460/1997 e intende perseguire esclusivamente finalità di solidarietà sociale.

L'Associazione ha per scopo la concessione di erogazioni gratuite in denaro con l'utilizzo di somme provenienti dalla gestione patrimoniale o da donazioni appositamente raccolte, a favore di enti senza scopo di lucro che operino prevalentemente nei settori di cui al comma 1, lettera a), dell'art.10 del D. Lgs. 460/1997 per la realizzazione diretta di progetti di utilità sociale ed in particolare a favore di fondazione ed enti di ricerca che svolgono prevalentemente ricerca scientifica di particolare interesse sociale in ambito urologico andrologico ed oncologico.

Attività Svolte

Manifestazioni di raccolta fondi

Gli eventi di fund raising organizzati nel 2011 sono i seguenti:

- Concerto il 25 maggio al teatro Manzoni di Milano;
- Cena di gala in ottobre 2011 destinato al sostegno del progetto per la identificazione della firma genetica nei principali tumori urologici.

Inoltre è stata acquistata e donata importante strumentazione utile a URI, Urological Research Institute del San Raffaele di Milano grazie alla lista nozze del sig. Cannizzaro, che nel 2010 ha permesso di raccogliere circa 15 mila euro.

PROGETTI E INTERVENTI FUTURI

Nell'anno 2012 le iniziative di fund raising previste saranno la ormai consolidata cena di gala autunnale ed un ulteriore evento primaverile. Nel corso del 2012 saranno erogati i fondi già destinati a sostegno del progetto per la identificazione della firma genetica nei principali tumori urologici oltre all'individuazione di altro progetto sempre nel settore dell'urologia a cui destinare gli ulteriori fondi raccolti.

RENDICONTO CONSUNTIVO 31/12/2011 A CONFRONTO CON PREVENTIVO 2011

E BUDGET 2012

Nel prospetto che segue sono esposti i valori a consuntivo al 31/12/2011, a confronto le rispettive previsioni determinate in sede di approvazione del bilancio dello scorso esercizio.

Dal raffronto tra oneri stimati pari ad euro 175.000 e oneri sostenuti di euro 249.535, emerge una differenza di euro 74.535 che trova origine in:

- Per euro 22.542 nella maggiore destinazione dei fondi disponibili in beneficenza grazie al maggior raccolto previsto nel corso degli eventi di fund raising.
- Per euro 6.825 in maggiori costi sostanzialmente di cancelleria rispetto il preventivato che trovano origine nella attività promozionale dell'associazione svolta nel 2011 a sostegno della raccolta fondi;
- Per euro 45.167 in maggiori costi per l'organizzazione degli eventi e gestione delle sponsorizzazioni.

Tale differenza a livello di impieghi trova la propria contropartita nelle entrate in quanto a fronte di una prudente previsione di raccolte stimate per euro 175.000 sono state incassati euro 350.177 di cui erogazioni liberali per 286.572 mila e sponsorizzazioni ed altri ricavi per 63.575.

Per le ragioni sopra esposte, rispetto al sostanziale pareggio preventivato per l'esercizio in esame, il consuntivo al 31/12/2011 chiude con un avanzo di gestione di euro 100.643.

Sulla base delle risultanze dell'esercizio 2011 è stato predisposto il preventivo 2012.

Tenuto conto delle erogazioni liberali che si prevede di incassare grazie all'ormai consolidata cena di gala autunnale, si ritiene di preventivare entrate per 180.000 a fronte di costi organizzativi di euro

45.000 e oneri di supporto generale pari ad Euro 15.000. Nell'esercizio 2012 si prevede di devolvere euro 130.000 oltre a quanto verrà eventualmente destinato dell'avanzo dell'esercizio di euro 100.643.

	BUDGET 2012	CONSUNTIVO 31/12/2011	BUDGET 2011	VARIAZIONE 2011
ONERI				
1) Oneri da attività tipiche	130.000	142.542	120.000	22.542
1.1) Materiali per progetti	-	39.542	20.000	19.542
1.2) Servizi	130.000	103.000	100.000	3.000
3) Oneri da attività accessorie	45.000	90.167	45.000	45.167
3.2) Servizi	45.000	90.167	45.000	45.167
4) Oneri finanziari e patrimoniali		-		-
5) Oneri straordinari		-		-
6) Oneri di supporto generale	15.000	16.825	10.000	6.825
6.1) Materie prime	-	497	-	497
6.2) Servizi	15.000	15.967	10.000	5.967
6.6) Oneri diversi di gestione		362		362
7) Altri oneri		-		-
8) Imposte di esercizio		-		-
TOTALE ONERI	190.000	249.535	175.000	74.535
RISULTATO GESTIONALE POSITIVO	-	100.643	-	100.643
	BUDGET 2012	CONSUNTIVO 31/12/2011	BUDGET 2011	VARIAZIONE 2011
PROVENTI				
1) Proventi da attività tipiche	190.000	286.572	175.000	111.572
1.3) Da associati	10.000	3.200	10.000	(6.800)
1.4) Da non associati	180.000	283.372	165.000	118.372
3) Proventi da attività accessorie	-	62.554	-	62.554
3.4) Da non associati		62.500		62.500
3.5) Altri proventi e ricavi		54		54
4) Proventi finanziari e patrimoniali	-	1.052	-	1.052
4.1) Da depositi bancari	-	1.052	-	1.052
5) Proventi straordinari	-	-	-	-
7) Altri proventi	-	-	-	-
TOTALE PROVENTI	190.000	350.177	175.000	175.177
RISULTATO GESTIONALE NEGATIVO	-	-	-	-

RENDICONTO PATRIMONIALE

STATO PATRIMONIALE ATTIVO	31/12/2011	31/12/2010
A) CREDITI V.SO ASSOCIATI PER VERSAMENTO QUOTE	-	-
B) IMMOBILIZZAZIONI	-	-
I. Immateriali	-	-
II. Materiali	-	-
III. Finanziarie	-	-
C) ATTIVO CIRCOLANTE	282.794	74.435
I. Rimanenze	-	-
II. Crediti	14.215	2.115
1) Verso clienti	12.100	-
- entro 12 mesi	12.100	-
5) Verso altri	2.115	2.115
- entro 12 mesi	2.115	2.115
III. Attività fin. non immobilizz.	-	-
IV. Disponibilità liquide	268.579	72.320
1) depositi bancari e postali	268.532	72.320
3) denaro e valori in cassa	47	-
D) Ratei e risconti	-	-
Totale attivo	282.794	74.435

STATO PATRIMONIALE PASSIVO	31/12/2011	31/12/2010
A) PATRIMONIO NETTO	172.955	72.312
I - Patrimonio libero	172.955	72.312
1) Risultato gestionale esercizio in corso	100.643	72.312
2) Risultato gestionale da esercizi precedenti	72.312	-
II. Fondo di dotazione dell'azienda	-	-
III. Patrimonio vincolato	-	-
B) Fondi per rischi e oneri	100.000	-
C) Trattamento fine rapporto	-	-
D) Debiti	9.839	2.123
6) Debiti verso fornitori	7.118	2.123
- entro 12 mesi	7.118	2.123
7) Debiti tributari	2.721	-
- entro 12 mesi	2.721	-
E) Ratei e risconti	-	-
Totale passivo	282.794	74.435

RENDICONTO ECONOMICO

ONERI	31/12/2011	31/12/2010
1) Oneri da attività tipiche	142.542	119.495
1.1) Materie Prime	39.542	19.495
1.2) Servizi	103.000	100.000
2) Oneri promozionali e di raccolta fondi	-	-
3) Oneri da attività accessorie	90.167	44.348
3.2) Servizi	90.167	44.348
4) Oneri finanziari e patrimoniali	-	-
5) Oneri straordinari	-	-
6) Oneri di supporto generale	16.825	10.458
6.1) Materie prime	497	-
6.2) Servizi	15.967	9.998
6.6) Oneri diversi di gestione	362	461
7) Altri oneri	-	-
8) Imposte di esercizio	-	-
TOTALE ONERI	249.535	174.302
RISULTATO GESTIONALE POSITIVO	100.643	72.312

PROVENTI	31/12/2011	31/12/2010
1) Proventi da attività tipiche	286.572	246.516
1.3) Da soci ed associati	3.200	8.050
1.4) Da non associati	283.372	238.466
2) Proventi da raccolta fondi	-	-
3) Proventi da attività accessorie	62.554	-
3.4) Da non soci	62.500	-
3.5) Altri proventi e ricavi	54	-
4) Proventi finanziari e patrimoniali	1.052	98
4.1) Da depositi bancari	1.052	98
5) Proventi straordinari	-	-
7) Altri proventi	-	-
TOTALE PROVENTI	350.177	246.614
RISULTATO GESTIONALE NEGATIVO	-	-

NOTA ESPLICATIVA AL RENDICONTO PATRIMONIALE ED ECONOMICO AL 31/12/2011

E' stata redatta la presente nota integrativa al fine di integrare i dati e le informazioni contenute nel rendiconto patrimoniale ed economico al 31 Dicembre 2011 che evidenzia un avanzo di esercizio pari a € 100.643.

Si rinvia a quanto esposto nella relazione di missione per maggiori dettagli sulle attività di fund raising che hanno portato a tale risultato.

Lo schema e i criteri di classificazione e valutazione del rendiconto patrimoniale ed economico sono stati redatti in conformità alle raccomandazioni emanate dal Consiglio Nazionale dei Dottori Commercialisti (Commissione Aziende Non Profit) recepite nell'atto di indirizzo emanato dall'Agenzia del Terzo settore (già Agenzia delle ONLUS) "linee guida e schemi per la redazione del bilancio di esercizio degli enti non profit", all'insieme di norme di carattere generale che governano la redazione del bilancio contenute nel principio n. 1 "quadro sistematico per la preparazione e la presentazione del bilancio degli enti non profit" emanato dall'Organismo Italiano di Contabilità (OIC) nel maggio 2011, nonché, per quanto applicabili, alle disposizioni che regolano la redazione del bilancio d'esercizio delle società e secondo i principi nazionali rivisti dall'OIC ed in ogni caso alle regole e prassi di un'ordinata e regolare contabilità.

Lo schema di stato patrimoniale riprende la struttura base prevista dall'art. 2424 c.c., con alcune modifiche che tengono conto delle peculiarità che contraddistinguono gli enti non profit.

Il rendiconto della gestione ha lo scopo di rappresentare il risultato economico di periodo e di illustrare, attraverso il confronto tra proventi ed oneri, classificati in attività tipica, attività accessoria e di supporto generale, come si sia pervenuti al risultato di sintesi.

La descrizione delle voci di stato patrimoniale e del rendiconto della gestione nonché i criteri di valutazione sono di seguito descritti.

CRITERI DI VALUTAZIONE

Nella loro generalità, la valutazione delle poste iscritte è stata prudentemente compiuta in prospettiva di una regolare continuità sociale e nel rispetto del principio della competenza.

I criteri più significativi adottati per la redazione del Rendiconto Patrimoniale e Economico al 31 dicembre 2011 sono i seguenti:

CREDITI

Sono esposti secondo il loro presumibile valore di realizzo.

DISPONIBILITÀ LIQUIDE

Sono iscritte al valore nominale.

FONDI PER RISCHI ED ONERI

Sono destinati a coprire perdite o debiti di natura determinata, di esistenza certa o probabile, dei quali tuttavia alla chiusura dell'esercizio sono indeterminati o l'ammontare o la data di sopravvenienza.

DEBITI

Sono iscritti al valore nominale.

PATRIMONIO NETTO

Comprende il fondo di dotazione iniziale, gli avanzi/disavanzi degli esercizi precedenti nonché l'avanzo/disavanzo dell'esercizio.

MOVIMENTAZIONE E DESCRIZIONE DELLE VOCI DI RENDICONTO**ATTIVO****Crediti**

I crediti sono pari a € 14.215.

I crediti verso altri sono costituiti da anticipazioni a fornitori per i quali siamo in attesa di fattura.

Crediti	31/12/2010	31/12/2011	variazione
crediti per sponsorizzazioni	-	12.100	12.100
verso altri	2.115	2.115	-
Totale	2.115	14.215	12.100

Disponibilità liquide

Le disponibilità liquide, pari a € 268.579, sono costituite da depositi di conto corrente.

Disponibilità liquide	31/12/2010	31/12/2011	variazione
Depositi bancari	72.320	268.579	196.259
Totale	72.320	268.579	196.259

PASSIVITA'**Patrimonio Netto**

Al 31/12/2011 il patrimonio netto è pari a Euro 172.955 costituito dall'avanzo di gestione dell'esercizio precedente nonché dall'avanzo dell'esercizio.

le movimentazioni avvenute negli ultimi due esercizi sono di seguito elencate:

	Fondo di dotazione iniziale	Avanzo /((disavanzo) esercizi prec.	Avanzo /((disavanzo) dell'esercizio	Totale
Saldo al 18/12/2009	-	-	-	-
Risultato 2010	-	-	72.308	72.308
Saldo al 31/12/2010	-	-	72.312	72.312
Destinazione avanzo 2010	-	72.312	(72.312)	-
Risultato 2011	-	-	100.643	100.643
Saldo al 31/12/2011	-	72.309	100.643	172.955

Non si è assunta alcuna delibera di vincolo di fondi patrimoniali a specifici progetti né si sono ricevuti da terzi fondi o contributi vincolati.

Fondi per rischi oneri

Fondi per rischi e oneri	31/12/2010	31/12/2011	variazione
Fondi progetto identificazione firma genetica	-	100.000	100.000
Totale	-	100.000	100.000

Il fondo indica l'impegno di spesa assunto con la raccolta fondi della cena di gala autunnale consistente nell'erogare fondi a sostegno del progetto per la identificazione della firma genetica nei principali tumori urologici.

Debiti

Debiti	31/12/2010	31/12/2011	variazione
Debiti verso Fornitori	2.123	7.114	4.991
Debiti tributari		2.721	2.721
Totale	2.123	9.835	7.712

I debiti dell'esercizio sono costituiti esclusivamente da debiti verso fornitori e tributari non ancora scaduti.

RENDICONTO ECONOMICO

Le movimentazioni di conto economico sono relative a oneri inerenti l'attività istituzionale per Euro 149.531, di cui:

- Euro 142.542 per attività di beneficenza;
- Euro 90.167 per acquisto l'organizzazione degli eventi;
- Euro 16.825 per oneri di supporto generale quali materiale di cancelleria, spese postali e amministrative.

Gentili associati,

vi invitiamo pertanto ad approvare il rendiconto patrimoniale ed economico e relativi documenti allegati al 31/12/2011 nonché il budget 2011 così come presentati.

In merito all'avanzo di gestione al 31/12/2011 di Euro 100.643 si propone il rinvio a nuovo.

Per il Consiglio Direttivo

Il Presidente

Alfredo Scotti