

Bilancio al 31.12.2012 Fondazione Città della Speranza ONLUS

STATO PATRIMONIALE

RENDICONTO GESTIONALE

RENDICONTO FINANZIARIO

NOTA INTEGRATIVA

RELAZIONE DI MISSIONE



Bilancio al 31.12.2012 Fondazione Città della Speranza ONLUS
STATO PATRIMONIALE

Stato Patrimoniale - ATTIVO	attività 2012	attività 2011
B) IMMOBILIZZAZIONI		
I Immobilizzazioni immateriali		
Programmi software	1.169,85	393,94
Marchio	2.275,74	2.999,23
Oneri finanziari pluriennali	14.596,70	-
Totale	18.042,29	3.393,17
II Immobilizzazioni materiali		
Terreni	-	1.878.200,00
Immobile Torre di Ricerca in piena proprietà	5.865.667,40	-
Immobile Torre di Ricerca in nuda proprietà	10.935.411,78	-
Impianti e attrezzature	40.709,72	49.101,90
Automezzi	150,00	300,00
Macchine ufficio	4.392,50	3.405,19
Altri beni da eredità De' Claricini	11.439,11	11.439,11
Immobili patrimoniali da eredità	227.106,20	-
Attrezzatura varia c/o Torre di Ricerca	2.299,00	-
Impianti comunicaz. c/o Torre di Ricerca	315.226,55	-
Mobili e arredi c/o Torre di Ricerca	237.814,34	-
Mobili laboratori c/o Torre di Ricerca	2.155.119,94	-
Macchine ufficio elet. c/o Torre di Ricerca	1.016,40	-
Immobiliz. in corso (Torre Ricerca)	-	18.558.201,87
Totale	19.796.352,94	20.500.648,07
III Immobilizzazioni finanziarie		
Partecipazioni	12.104.407,34	100.000,00
Altri titoli	129.383,97	129.383,97
Totale	12.233.791,31	229.383,97
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)	32.048.186,54	20.733.425,21
C) ATTIVO CIRCOLANTE		
I Rimanenze:		
Materiale promozionale	25.121,72	26.631,52
Totale	25.121,72	26.631,52
II Crediti		
Crediti per contributi	18.289,50	18.373,50
Crediti da lasciti testamentari	201.121,01	-
Altri crediti	9.923,74	16.274,80
Totale	229.334,25	34.648,30
IV Disponibilità liquide		
Depositi bancari e postali	886.392,81	821.637,77
Assegni / denaro in cassa	4.404,64	6.936,53
Totale	890.797,45	828.574,30
TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C)	1.145.253,42	863.222,60
D) RATEI E RISCONTI		
Risconti attivi	37.235,88	133.296,69
Ratei attivi	2.051,84	2.051,84
Totale	39.287,72	135.348,53
TOTALE ATTIVO	33.232.727,68	21.758.627,86
Conti d'ordine:		
Immobil. Torre di Ricerca concesso in usufrutto	12.004.407,34	-

Fondazione Città della speranza ONLUS
Bilancio al 31/12/2012

Stato Patrimoniale - PASSIVO	passività 2012	passività 2011
A) PATRIMONIO NETTO		
I - Fondo di dotazione dell'ente	2.745.847,63	2.743.834,63
II - Patrimonio vincolato		
Fondi vinc. da terzi	1.878.200,00	1.878.200,00
Totale I + II	4.624.047,63	4.622.034,63
III - Patrimonio libero		
Risultato gestionale esercizio in corso	1.861.796,19	1.306.717,55
Risultato gestionale esercizi precedenti	12.758.277,75	11.451.560,20
Totale III	14.620.073,94	12.758.277,75
TOTALE PATRIMONIO NETTO (A)	19.244.121,57	17.380.312,38
C) TRATTAMENTO FINE RAPPORTO LAV. SUB.		
F.do TFR dip. Amm.vi	9.371,10	6.289,08
F.do TFR dip. Ricerca	25.959,97	69.080,78
Totale TFR (C)	35.331,07	75.369,86
D) DEBITI		
Debiti vs. Banche - Mutuo Passivo	7.000.000,00	-
Debiti vs. Banche - Ap. credito e affidamenti	5.822.460,13	
Debiti vs. fornitori	272.246,19	317.743,19
Debiti vs. fornitori - Torre Ricerca in cost.	746.054,44	3.828.143,70
Debiti tributari	25.748,57	29.877,81
Debiti vs. Istituti di Previdenza	19.931,93	32.117,24
Debiti vs. collaboratori	10.388,89	36.180,00
Debiti vs. dipendenti	42.743,52	3.781,83
Altri debiti	13.701,37	9.876,31
Totale DEBITI (D)	13.953.275,04	4.257.720,08
E) RATEI E RISCOINTI		
Risconti passivi	-	-
Ratei passivi	-	45.225,54
Totale (E)	-	45.225,54
TOTALE PASSIVO	33.232.727,68	21.758.627,86
Conti d'ordine:		
Patrimonio netto concesso in usufrutto all'IRP	12.004.407,34	-

RENDICONTO GESTIONALE

Rendiconto gestionale - ONERI	oneri 2012	oneri 2011
1) Oneri da attività istituzionale		
Acquisti beni per attività tipica	59.432,07	194.699,38
Acquisti servizi per ricerca	152.337,01	148.572,63
Acquisti servizi Torre di Ricerca	64.246,72	-
Godimento beni di terzi in Torre	4.089,80	-
Personale ricerca non diretto	271.141,60	308.087,46
Personale ricerca diretto	587.198,16	758.610,42
Contributi a IRP per attività di ricerca	421.100,00	-
Altri oneri (erog. non profit-att. istit.)	60.000,00	-
Totale	1.619.545,36	1.409.969,89
2) Oneri di raccolta fondi		
Spese di comunicazione	38.498,61	33.776,73
Costi per manifestazioni - raccolta contributi	207.498,11	253.095,28
Variazione rimanenze mat. promoz.	1.509,80	19.677,94
Totale	247.506,52	267.194,07
4) Oneri finanziari e patrimoniali		
su rapporti bancari (rit. int.att. banc.)	16.509,71	22.189,67
oneri finanz./patrim. diversi	129,29	217,62
altri oneri Torre non capitalizzati	37.718,70	20.678,45
oneri tributari immobili	33.984,00	23.032,00
oneri straordinari immobili	4.492,38	-
oneri straordinari finanziari	1.565,33	16.915,03
Totale	94.399,41	83.032,77
5) Oneri di supporto generale		
Acquisti	9.208,56	13.503,65
Servizi	30.856,47	23.197,35
Godimento beni di terzi	12.123,73	11.585,50
Personale	67.027,64	59.864,36
Ammortamenti	13.820,74	12.893,42
Contributi a IRP per costi generali	-	-
IRAP/IRES	2.299,00	5.054,00
altri oneri	313,16	4.818,25
altri oneri straordinari	-	-
Totale	135.649,30	130.916,53
TOTALE ONERI	2.097.100,59	1.891.113,26
Risultato gestionale positivo	1.861.796,19	1.306.717,55
TOTALE A PAREGGIO	3.958.896,78	3.197.830,81

Fondazione Città della speranza ONLUS
Bilancio al 31/12/2012

Rendiconto gestionale - PROVENTI	proventi 2012	proventi 2011
2) Proventi per raccolta fondi		
Contributi da enti pubblici	10.535,04	5.041,30
Cinque per mille	740.266,04	-
Contributi da lasciti testamentari	491.715,17	-
Contributi da privati/altri sostenitori	1.417.628,59	1.713.894,37
Contributi da manifestazioni	729.354,36	469.665,81
Contributi da iniziative private	511.144,50	706.187,96
Contributi da erogazioni in natura	27.899,17	158.749,44
Totale	3.928.542,87	3.053.538,88
4) Proventi finanziari - patrimoniali		
da rapporti bancari	13.171,20	43.179,41
da altri investimenti finanziari	4.415,05	100.210,53
proventi finanz./patrim. diversi	695,44	315,64
proventi straordinari	12.072,22	586,35
Totale	30.353,91	144.291,93
TOTALE PROVENTI	3.958.896,78	3.197.830,81

Fondazione Città della speranza ONLUS
Bilancio al 31/12/2012

RENDICONTO FINANZIARIO (FLUSSI)	31/12/2012	31/12/2011
Flussi di cassa generati dall'attività operativa		
Risultato di esercizio	1.861.796,19	1.306.717,55
<i>Rettifiche relative a voci che non hanno effetto sulla liquidità:</i>		
Ammortamenti	12.303,95	12.169,93
T.F.R.	- 40.038,79	29.791,14
<i>Totale</i>	1.834.061,35	1.348.678,62
<i>Variazioni nelle attività e passività correnti:</i>		
<i>Rimanenze</i>	1.509,80	- 19.677,94
Crediti per contributi	84,00	- 18.373,50
Crediti per lasciti testamentari	- 201.121,01	-
Crediti v. Erario ed Enti	-	786.928,37
Altri crediti	6.351,06	43.823,26
Ratei e risconti attivi	96.060,81	60.535,87
Debiti vs. fornitori	- 45.497,00	34.962,76
Debiti tributari	- 4.129,24	4.997,60
Debiti v. Ist. Previdenza	- 12.185,31	127,13
Debiti v. Collaboratori	- 25.791,11	- 13.352,01
Debiti vs. Dipendenti	38.961,69	1.236,83
Altri debiti	3.825,06	1.771,31
Ratei e risconti passivi	- 45.225,54	3.816,38
<i>Totale</i>	- 187.156,79	886.796,06
Flussi di cassa generati dall'attività operativa	1.646.904,56	2.235.474,68
Flussi di cassa generati dall'attività di investimento		
Incr./Decr. attività immateriali	- 15.325,21	723,49
Incr./Decr. di immobiliz. Materiali	- 17.865.534,60	- 1.266,00
Incr./Decr. di immobiliz. In corso	18.558.201,87	- 11.314.464,31
Incr./Decr. fornitori - immobilizzazioni	- 3.082.089,26	2.802.537,46
Incr./Decr. di immobiliz. Finanz.	- 12.004.407,34	2.609.589,00
Flussi di cassa generati dall'attività di investimento	- 14.409.154,54	- 5.902.880,36
Flussi di cassa generati dall'attività finanziaria		
Variazioni del F.do di dotazione x sottoscrizioni	2.013,00	-
Assunzione (rimborsi) nuovi finanziamenti	12.822.460,13	-
Flussi di cassa generati dall'attività di finanziamento	12.824.473,13	-
Increm./Decrem. Conti Cassa e Banche	62.223,15	- 3.667.405,68
Depositi bancari e postali inizio esercizio	821.637,77	4.492.434,26
Depositi bancari e postali fine esercizio	886.392,81	821.637,77
<i>Increm./Decrem. Dispon. banc. - post.</i>	64.755,04	- 3.670.796,49
Denaro e valori in cassa inizio esercizio	6.936,53	3.545,72
Denaro e valori in cassa fine esercizio	4.404,64	6.936,53
<i>Increm./Decrem. Dispon. cassa</i>	- 2.531,89	3.390,81
Flusso di liquidità dell'esercizio	62.223,15	- 3.667.405,68

NOTA INTEGRATIVA AL BILANCIO CHIUSO IL 31.12.2012

1. Profilo Informativo

La Fondazione " Città della Speranza" ONLUS è stata costituita il 16.12.1994 con lo scopo di acquisire fondi, lasciti testamentari e donazioni al fine di sovvenzionare lo studio, la ricerca e l'assistenza di tutte le patologie infantili, prioritariamente nel campo delle patologie oncoematologiche infantili.

Con D.G.R. Veneto n. 3815 del 18 luglio 1995 ha ottenuto la personalità giuridica ed è iscritta al registro delle Onlus. Il suo funzionamento è quindi disciplinato dagli artt. 12 e seguenti del codice civile e il regime fiscale adottato dall'ente è quello previsto per le ONLUS con il D.L.460/97 e successive integrazioni. Ai fini delle imposte la Fondazione è assoggettata all'IRES come disciplinato agli artt. 143 e seguenti del D.P.R. 917/1986, all'IRAP secondo il metodo retributivo di cui all'art. 10 co.1 de D.Lgs. n.446/1997 e all'IMU sul patrimonio immobiliare posseduto.

La gestione della Fondazione è controllata da un collegio di revisori.

2. Contenuto e forma del Bilancio al 31 dicembre 2012

Il presente bilancio assolve il fine di informare i terzi in merito all'attività posta in essere dalla Fondazione nel conseguimento della missione istituzionale, esprimendo le modalità tramite le quali ha acquisito ed impiegato risorse. E' la sintesi delle scritture contabili istituite, volte alla sistematica rilevazione degli eventi che hanno interessato l'Ente e che competono all'esercizio cui il bilancio si riferisce. Redatto secondo le indicazioni contenute nel documento "Linee guida e schemi per la redazione dei bilanci di esercizio degli enti non profit" predisposte dall'Agenzia delle Onlus, si compone dello Stato Patrimoniale, del Rendiconto gestionale e finanziario, della presente Nota integrativa e della Relazione di missione.

Il documento di Stato Patrimoniale esprime la complessiva situazione patrimoniale e finanziaria dell'Ente alla data di chiusura dell'esercizio, ed esprime in termini comparativi i valori riferiti all'esercizio precedente.

Il Rendiconto gestionale espone le modalità tramite le quali l'Ente ha acquisito e impiegato risorse, evidenzia le componenti positive e negative che competono all'esercizio e sintetizza il risultato di gestione conseguito. La forma prescelta è a sezioni contrapposte con classificazione dei proventi e ricavi in funzione della loro origine e dei costi sulla base della loro destinazione.

Le aree gestionali, individuate dalla Agenzia delle Onlus, nelle quali si concretizza l'attività della Fondazione sono le seguenti:

- Attività tipica: si tratta dell'attività istituzionale della Fondazione, volta al perseguimento degli scopi statutari. Quest'area rileva quindi gli oneri sostenuti per la ricerca scientifica (nell'ambito della prevenzione, diagnosi e cura delle patologie infantili, prioritariamente nel campo delle patologie oncoematologiche pediatriche) svolta direttamente dalla Fondazione ovvero da essa affidata ad università, enti di ricerca ed altre fondazioni che la svolgono direttamente.
- Attività promozionale e di raccolta fondi: si tratta di attività svolte dall'ente al fine di raccogliere fondi di supporto allo scopo istituzionale. Sono direttamente correlate a questi costi le entrate rappresentate dai contributi da manifestazioni e indirettamente anche parte dei contributi da privati e altri sostenitori. Si evidenzia che alcune entrate non hanno una diretta correlazione con costi specifici, ma sono in generale dovute all'immagine positiva acquisita nel tempo dalla Fondazione.
- Attività di gestione finanziaria e patrimoniale: vengono qui riportati gli oneri e i proventi legati alla gestione delle risorse finanziarie e patrimoniali della Fondazione.
- Attività di supporto generale: Si tratta dell'attività di direzione e di conduzione dell'ente che garantisce il permanere delle condizioni organizzative di base che ne assicura la continuità.

3. Criteri di Valutazione e principi contabili

Sono stati adottati i criteri di valutazione previsti dagli artt. 2423 e seguenti del c.c. che non risultano modificati rispetto all'esercizio precedente.

Con riferimento ai prospetti di rappresentazione del bilancio la Fondazione si è adeguata agli schemi previsti per gli enti non profit nel documento predisposto dall'Agenzia per le Onlus, lo stesso per il precedente esercizio al fine di consentire la diretta comparabilità degli stessi.

Immobilizzazioni immateriali

Sono iscritte al costo di acquisto produzione ed assoggettate al processo di ammortamento in relazione alla loro residua utilità futura.

Immobilizzazioni materiali

Sono iscritte al costo di acquisto o di produzione, al netto degli ammortamenti accumulati nei rispettivi fondi.

Le immobilizzazioni donate risultano esposte in bilancio a valori definiti secondo criteri razionali che solitamente corrispondono al valore di acquisto di beni simili.

Si evidenzia che nel passivo l'importo delle immobilizzazioni donate confluisce nel conto "Fondi vincolati destinati da terzi".

Le "immobilizzazioni strumentali" sono sistematicamente ammortizzate in ogni esercizio sulla base di aliquote economiche-tecniche determinate in relazione alle residue possibilità di utilizzo del bene, tenuto conto del suo utilizzo e destinazione.

Le "immobilizzazioni patrimoniali" invece non sono oggetto di ammortamento.

Tra le immobilizzazioni materiali è compreso il valore della "Torre della Ricerca" di nuova costruzione sito in Padova (10 piani fuori terra e parcheggio semi-interrato per una superficie complessiva di 16.066 mq) destinata a centro di eccellenza dedicato allo studio, alla didattica, alla ricerca e alla diagnostica avanzata delle patologie proprie del bambino, detenuto in "piena proprietà" ed in parte "in nuda proprietà" per effetto dell'usufrutto concesso all'Istituto di Ricerca Pediatrica Città della Speranza per la durata di 30 anni nel marzo 2012.

Inoltre, parte del medesimo immobile è concesso in comodato d'uso gratuito all'Università degli Studi di Padova e all'Azienda Ospedaliera di Padova come da convenzione sottoscritta nel 2008 ed atto di comodato immobiliare stipulato nel novembre 2012.

I costi per l'acquisto di attrezzature e macchinari ceduti a titolo gratuito all'Azienda Ospedaliera di Padova e all' U.L.S.S. n. 6 di Vicenza, come da convenzioni, sono compresi nel conto economico alla voce acquisti di beni per attività tipica, e quindi non formano oggetto di capitalizzazione da parte della Fondazione.

Immobilizzazioni finanziarie

Sono state iscritte al costo di acquisto.

Oltre ai titoli finanziari immobilizzati, si rileva l'iscrizione della partecipazione alla "Fondazione Istituto di Ricerca Pediatrica Città della Speranza" corrispondente ai conferimenti patrimoniali iniziali per la costituzione dell'IRP, ed il valore del patrimonio immobiliare concesso in usufrutto.

Beni da eredità

I beni ricevuti in eredità sono iscritti in base a perizia di stima e/o inventario notarile.

Il bene immobile di Bassano è stato iscritto per il valore di corrente realizzo, stabilito nel recente preliminare di vendita, quello di Castelfranco, ricevuto in eredità pro-quota del 20%, è stato invece iscritto per il valore indicato nella dichiarazione di successione.

Rimanenze

Rappresentano le giacenze di materiale promozionale alla data di chiusura dell'esercizio, quantificate per mezzo di inventario fisico valutato al prezzo di acquisto.

Crediti

Sono iscritti al valore presumibile di realizzazione, ossia dal valore nominale rettificato da perdite per inesigibilità, resi o rettifiche ed altre cause di minor realizzo.

Nel 2012 sono stati iscritti crediti relativi a contributi e manifestazioni precedenti la chiusura del bilancio, che saranno incassati nel 2013.

Tra i crediti non risulta iscritto il contributo del 5 per mille attribuito alla "Fondazione Città della Speranza onlus" riferito alle preferenze espresse dai contribuenti in quanto l'elenco dell'Agenzia delle Entrate non è ancora stato pubblicato.

Ratei e risconti

Sono iscritti in tale voce quote di costi e proventi comuni a due o più esercizi, in base al principio della competenza temporale.

I risconti attivi si riferiscono agli oneri anticipati per utenze, affitti, assicurazioni e tasse di circolazione automezzi, dottorati di ricerca universitari.

Fondo di fine rapporto

Il fondo trattamento di fine rapporto viene stanziato per coprire l'intera passività maturata nei confronti dei dipendenti, in conformità alla legislazione vigente ed ai contratti collettivi di lavoro. Tale passività è soggetta a rivalutazione a mezzo indici.

Debiti

I debiti sono iscritti al loro valore nominale. Tra i debiti verso fornitori si è scelto di evidenziare i debiti per forniture e servizi relativi alla costruzione della Torre della ricerca.

Oneri e Proventi

Gli oneri e i proventi sono rilevati in base al principio di competenza economica.

Nel rendiconto gestionale non viene riportata la classe degli oneri e proventi delle attività accessorie in quanto la Fondazione si è occupata esclusivamente della gestione istituzionale.

Imposte e altri oneri tributari

Le imposte sono accantonate secondo il principio di competenza, determinate nel rispetto delle leggi fiscali vigenti.

Le imposta IMU e IRES sul patrimonio immobiliare sono allocate tra gli oneri delle risorse patrimoniali dell'ente, l'IRAP è allocata tra gli oneri di supporto generale.

4. Incrementi e decrementi delle Immobilizzazioni

Immobilizzazioni immateriali	Valore iniziale	F.do amm.to	Valore netto
Saldo al 01/01/2012	7.247,89	3.854,72	3.393,17
Saldo al 31/12/2012	22.573,10	4.530,81	18.042,29
Variazioni	15.325,21	676,09	14.649,12

In tale ambito trovano collocazione i costi sostenuti per l'acquisto del programma software, per il marchio della "Fondazione Città della speranza onlus" e gli Oneri finanziari pluriennali riferiti al mutuo ipotecario (marzo 2012 - giugno 2031) e all'apertura di credito con garanzia ipotecaria (maggio 2012 - dicembre 2021).

Gli ammortamenti sono stati effettuati in base ai presunti anni di utilizzo, per il marchio e gli oneri finanziari pluriennali si è effettuato l'ammortamento diretto, per il software lo stanziamento a fondo ammortamento.

Di seguito si evidenziano gli incrementi e i decrementi avvenuti nell'esercizio con riferimento a questa categoria nonché le nuove dotazioni e gli utilizzi del Fondo Ammortamento

Fondazione Città della speranza ONLUS
Nota integrativa al Bilancio al 31/12/2012

Software	Valore	F.do amm.to
Incremento/dotazione	1.452,00	676,09
Decremento/utilizzo	0,00	0,00
TOTALE	1.452,00	676,09
Marchio	Valore	
Incremento/dotazione	0,00	
Decremento/utilizzo	-723,49	
TOTALE	- 723,49	
Oneri Finanziari Pluriennali	Valore	
Incremento/dotazione	15.390,00	
Decremento/utilizzo	-793,30	
TOTALE	14.596,70	
TOTALE VARIAZIONI	15.325,21	676,09

Immobilizzazioni materiali	Valore	F.do am./Rett.	Valore netto
Saldo al 01/01/2012	20.563.148,78	62.500,71	20.500.648,07
Saldo al 31/12/2012	19.870.481,51	74.128,57	19.796.352,94
Variazioni	-692.667,27	11.627,86	-704.295,13

Gli incrementi e i decrementi delle immobilizzazioni materiali del 2012 sono significativi e si riferiscono alla costruzione e alla proprietà della Torre della Ricerca.

In data 29/03/2012 la "Fondazione Città della Speranza ONLUS" ha donato alla "Fondazione IRP Città della Speranza" l'usufrutto generale per la durata di 30 anni su 17 unità immobiliari dell'edificio "Istituto di Ricerca Pediatrica Città della Speranza", sito in comune di Padova, facente parte del comprensorio del Consorzio Zona Industriale e Porto Fluviale di Padova, costituito da undici piani fuori terra e un piano interrato.

Il fondatore promotore ha imposto il vincolo di destinazione degli immobili a centro di eccellenza dedicato allo studio, alla ricerca e alla diagnostica avanzata delle patologie proprie del bambino.

Esprimendo il valore dell'usufrutto come valore attuale del rendimento del capitale impiegato al tasso di interesse legale, per la durata residua stabilita, si è potuto così valorizzare il diritto reale dell'usufrutto in capo all'IRP Città della Speranza e il diritto della nuda proprietà in capo alla Fondazione Città della Speranza ONLUS. Alla fine di ogni esercizio sulla base del patrimonio immobiliare, del tasso d'interesse legale e della durata residua dei diritti, i valori di iscrizione dell'usufrutto e della nuda proprietà vengono aggiornati nei rispettivi bilanci di usufruttuario e nudo proprietario. In questo modo con il passare degli anni viene data rappresentazione contabile della progressiva diminuzione di valore dell'usufrutto e aumento del valore della nuda proprietà sino alla scadenza contrattuale, quando l'usufrutto sarà estinto e la nuda proprietà tornerà ad essere "piena proprietà".

Il criterio più razionale per attribuire un valore della piena proprietà ad ogni singola unità del complesso immobiliare è stato quello di ripartire il valore globale dell'edificio (costi sostenuti per erigere l'immobile e valore dell'area donata dal Consorzio ZIP sul quale insiste), contabilizzato secondo il principio contabile nazionale n.16 (SD.II e § D.V) da parte della Fondazione Città della Speranza ONLUS, proporzionalmente alle rendite catastali attribuite e presunte di ogni porzione. Il valore originario di ogni unità immobiliare concessa in usufrutto è stato quindi scorporato in valore usufrutto e valore nuda proprietà.

Il diritto di usufrutto concesso all'Istituto di Ricerca Pediatrica è stato valorizzato, alla data del 31.12.2012, di euro 12.004.407,34. E' stato iscritto come incremento della partecipazione nell'IRP alla data di chiusura del bilancio ed evidenziato nei conti d'ordine in calce allo stato patrimoniale.

Fondazione Città della speranza ONLUS
Nota integrativa al Bilancio al 31/12/2012

Di seguito si evidenziano gli incrementi e i decrementi avvenuti nell'esercizio con riferimento a questa categoria nonché le nuove dotazioni e gli utilizzi del Fondo Ammortamento

Terreni	Valore	F.do amm.to
Incremento/dotazione	0,00	0,00
Decremento/utilizzo	-1.878.200,00	0,00
TOTALE	-1.878.200,00	0,00
Immobili in piena proprietà	Valore	F.do amm.to
Incremento/dotazione	5.865.667,40	0,00
Decremento/utilizzo	0,00	0,00
TOTALE	5.865.667,40	0,00
Immobili in nuda proprietà	Valore	F.do amm.to
Incremento/dotazione	10.935.411,78	0,00
Decremento/utilizzo	0,00	0,00
TOTALE	10.935.411,78	0,00
Impianti e attrezzature	Valore	F.do amm.to
Incremento/dotazione	1.637,86	10.030,04
Decremento/utilizzo	0,00	0,00
TOTALE	1.637,86	10.030,04
Automezzi	Valore	F.do amm.to
Incremento/dotazione	0,00	150,00
Decremento/utilizzo	0,00	0,00
TOTALE	0,00	150,00
Macchine ufficio	Valore	F.do amm.to
Incremento/dotazione	2.435,13	1.447,82
Decremento/utilizzo	0,00	0,00
TOTALE	2.435,13	1.447,82
Beni da eredità	Valore	F.do amm.to
Incremento/dotazione	227.106,20	0,00
Decremento/utilizzo	0,00	0,00
TOTALE	227.106,20	0,00
Attrezzatura varia c/o Torre	Valore	F.do amm.to
Incremento/dotazione	2.299,00	0,00
Decremento/utilizzo	0,00	0,00
TOTALE	2.299,00	0,00
Impianti comunic. c/o Torre	Valore	F.do amm.to
Incremento/dotazione	315.226,55	0,00
Decremento/utilizzo	0,00	0,00
TOTALE	315.226,55	0,00
Mobili arredi c/o Torre	Valore	F.do amm.to
Incremento/dotazione	237.814,34	0,00
Decremento/utilizzo	0,00	0,00
TOTALE	237.814,34	0,00
Mobili laboratori c/o Torre	Valore	F.do amm.to
Incremento/dotazione	2.155.119,94	0,00
Decremento/utilizzo	0,00	0,00
TOTALE	2.155.119,94	0,00
Macchine ufficio c/o Torre	Valore	F.do amm.to
Incremento/dotazione	1.016,40	0,00
Decremento/utilizzo	0,00	0,00
TOTALE	1.016,40	0,00
Immobilizzazioni in corso	Valore	F.do amm.to
Incremento/dotazione	8.369.084,65	0,00
Decremento/utilizzo	-26.927.286,52	0,00
TOTALE	-18.558.201,87	0,00
TOTALE VARIAZIONI	-692.667,27	11.627,86

Fondazione Città della speranza ONLUS
Nota integrativa al Bilancio al 31/12/2012

Si evidenziano i decrementi delle voci del terreno, di €1.878.200,00, e delle immobilizzazioni in corso di €26.927.286,52. Quest'ultimo valore comprende tutti i costi diretti e indiretti sostenuti al 31/12/2012 per la realizzazione della torre, include anche i costi capitalizzati per l'iva e per gli oneri finanziari sostenuti nell'ultima fase della costruzione (da marzo a dicembre 2012). La patrimonializzazione degli oneri finanziari e dell'iva soddisfa ampiamente le raccomandazioni in merito del principio contabile nazionale n.16. Si osserva poi che il valore economico, reale attribuibile alle opere realizzate è nettamente superiore ai valori iscritti a bilancio (per 26.927.286,52 euro) in quanto i prezzi negoziati per le forniture di alcune materie prime, prestazioni d'opera e servizi significativamente rilevanti in cantiere, oltre la progettazione e la direzione dei lavori sono stati ben al di sotto dei valori correnti di mercato.

Il valore complessivo del diritto di usufrutto delle unità immobiliari conferite in godimento all'IRP è stato iscritto nel valore della Partecipazione all'IRP.

Immobilizzazioni finanziarie	Valore iniziale
Saldo al 01/01/2012	229.383,97
Saldo al 31/12/2012	12.233.791,31
Variazioni	12.004.407,34

Le immobilizzazioni finanziarie comprendono la partecipazione della "Fondazione Città della Speranza ONLUS" nell'"I.R.P. Città della Speranza" di €12.104.407,34 e titoli immobilizzati di €129.383,97.

5. Variazioni intervenute nella consistenza delle altre voci dell'attivo

RIMANENZE	Valore iniziale	+/-	Valore finale
Materiale promozionale	26.631,52	-1.509,80	25.121,72
TOTALE	26.631,52	-1.509,80	25.121,72
CREDITI	Valore iniziale	+/-	Valore finale
Crediti per contributi	18.373,50	- 84,00	18.289,50
Crediti da lasciti testamentari	0,00	201.121,01	201.121,01
Altri crediti	16.274,80	-6.351,06	9.923,74
TOTALE	34.648,30	194.685,95	229.334,25
DISPONIBILITA' LIQUIDE	Valore iniziale	+/-	Valore finale
Unicredit Belluno	24.641,86	-1.875,23	22.766,63
B. Credito Coop. Quinto – Friola	30.609,54	37.050,01	67.659,55
C. Risp. Veneto – Padova	152.509,62	-62.932,79	89.576,83
C. Risp. Veneto – Malo	164.697,77	-112.150,95	52.546,82
B. Antonveneta - Padova	38.173,37	139.783,36	177.956,73
B. Antonveneta – Abano Terme	94.907,24	-76.546,24	18.361,00
C. Rur. Artig. Brendola- Montecchio M.	97.933,35	-15.096,96	82.836,39
B.ca Alto Vicentino – Malo	12.300,43	-9.096,37	3.204,06
B. P. Marostica – S. Tomio Malo	118.768,52	148.456,64	267.225,16
Credito Trevigiano	33.560,41	49.588,83	83.149,24
Cariveneto	4,75	- 4,75	0,00
Paypal	1549,04	- 633,80	915,24
C/C Postale	51.981,87	-31.786,71	20.195,16
Cassa contanti/assegni sede	6.429,57	-2.027,91	4.401,66
Cassa contanti/assegni Pd	506,96	- 503,98	2,98
TOTALE	828.574,30	62.223,15	890.797,45
RATEI E RISCONTI ATTIVI	Valore iniziale	+/-	Valore finale
Risconti attivi	135.296,69	-98.060,81	37.235,88
Ratei attivi	2.051,84	0,00	2.051,84
TOTALE	137.348,53	-98.060,81	39.287,72

6. Variazioni intervenute nella consistenza delle altre voci del passivo

TRATTAMENTO FINE RAPPORTO	Valore iniziale	+/-	Valore finale
F.do TFR personale amm.vo	6.289,08	3.082,02	9.371,10
F.do TFR person. ricerca	69.080,78	-43.120,81	25.959,97
TOTALE TFR	75.369,86	-40.038,79	35.331,07

Informazioni sul Fondo trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato:

Dettaglio Fondo TFR al 31.12.2012:

Situazione F.do TFR al 31/12/2011	75.369,86
Destinazioni ad altri Fondi previdenza	-2.941,60
Liquidazioni TFR nel 2012	-63.310,79
Quota TFR maturata nell'es. in corso	24.752,24
Rivalutazione F.do TFR	1.641,98
Imposta sostitutiva su TFR	-180,62
Fondo TFR al 31/12/2012	35.331,07

Alla chiusura dell'esercizio l'organico della Fondazione comprende 11 dipendenti.

DEBITI	Valore iniziale	+/-	Valore finale
Deb. vs. Banche - Mutuo Passivo	0,00	7.000.000,00	7.000.000,00
Deb. vs. Banche - Ap. Credito e affidamenti	0,00	5.822.460,13	5.822.460,13
Fornitori	317.743,19	-45.497,00	272.246,19
Fornitori - Torre della Ricerca	3.828.143,70	-3.082.089,26	746.054,44
Tributari	29.877,81	-4.129,24	25.748,57
Previdenziali	32.117,24	-12.185,31	19.931,93
Collaboratori	36.180,00	-25.791,11	10.388,89
Dipendenti *	3.781,83	38.961,69	42.743,52
Altri debiti	9.876,31	3.825,06	13.701,37
TOTALE	4.257.720,08	9.695.554,96	13.953.275,04
RATEI PASSIVI	Valore iniziale	+/-	Valore finale
Ratei passivi *	45.225,54	-45.225,54	0,00

I debiti tributari comprendono le imposte trattenute nel mese di dicembre 2012 sulle retribuzioni del personale dipendente e sui compensi di lavoro autonomo, l'imposta sostitutiva sulla rivalutazione del tfr, i saldi delle imposte IRAP e IRES per il 2012.

I debiti previdenziali comprendono i contributi Inps relativi agli stipendi del mese di dicembre e alla tredicesima mensilità ed il saldo Inail 2012.

I debiti verso collaboratori e dipendenti rappresentano le retribuzioni e le competenze relative all'ultimo periodo dell'esercizio erogate nel mese successivo e gli oneri differiti (permessi, ferie e mensilità aggiuntive) non ancora liquidati, ma di competenza dell'esercizio. Con riferimento a quelli verso i dipendenti si evidenzia che nel 2012 sono stati riclassificati in questa voce anziché tra i ratei passivi, come avvenuto nel 2011.

7. Patrimonio della Fondazione e Prospetto Movimentazione dei Fondi

Il Patrimonio Netto esprime le risorse volte a garantire la continuità ed il conseguimento degli scopi statutari. Si riporta la variazione intervenuta nell'esercizio:

Patrimonio Netto	Valore iniziale	+/-	Valore finale
	17.380.312,38	1.863.809,19	19.244.121,57

L'incremento del patrimonio netto è imputabile a nuove sottoscrizioni per €.2.013,00 e all'avanzo di gestione dell'esercizio in corso pari a €. 1.861.868,20.

Vista l'importanza del patrimonio quale strumento principale per il raggiungimento dello scopo della Fondazione e il perseguimento della relativa missione istituzionale si riporta un prospetto che rappresenta le dinamiche del patrimonio netto.

Si precisa comunque che in base ai criteri ai quali ci si è attenuti per la stesura dello Stato Patrimoniale il patrimonio netto è stato ripartito tenendo conto della necessità di evidenziare la parte di patrimonio che risulta vincolata per disposizione da terzi, il patrimonio libero e il Fondo di dotazione

Il seguente prospetto propone le movimentazioni subite dal patrimonio netto nel corso dell'esercizio.

Descrizione	31/12/2011	Incrementi	Decrementi	31/12/2011
Fondo di dotazione	2.743.834,63	2.013,00	0,00	2.745.847,63
Patrimonio Libero:				
Risultato gest. in corso	1.306.717,55	1.861.796,19	-1.306.717,55	1.861.796,19
Risultato gest. es. preced.i	11.451.560,20	1.306.717,55	0,00	12.758.277,75
Totale PN libero	12.758.277,75	3.168.513,74	-1.306.717,55	14.620.073,94
Patrimonio vincolato:				
Fondi vinc. dest. da terzi	1.878.200,00	0,00	0,00	1.878.200,00
Fondi vinc. decisioni org.	0,00	0,00	0,00	0,0
Totale PN vincolato	1.878.200,00	0,0	0,0	1.878.200,00
TOTALE PATRIMONIO NETTO	17.380.312,38	3.170.526,74	-1.306.717,55	19.244.121,57

8. Rendiconto di gestione

Si passa all'analisi delle aree su cui si sviluppa l'attività della Fondazione.

ATTIVITA' ISTITUZIONALE:

Oneri per attività tipica	Valore iniziale	+/-	Valore finale
Acquisti beni	194.699,38	-135.267,31	59.432,07
Acquisti servizi	148.572,63	3.764,38	152.337,01
Personale ricerca non diretto	308.087,46	-36.945,86	271.141,60
Personale ricerca diretto	758.610,42	-171.412,26	587.198,16
Subtotale erogazioni i progetti/oneri ricerca *	1.409.969,89	-339.861,05	1.070.108,84
Acquisti servizi per ricerca	0,00	64.246,72	64.246,72
Acquisti servizi Torre di Ricerca	0,00	4.089,80	4.089,80
Contributi a IRP per attività di ricerca	0,00	421.100,00	421.100,00
Erogazione enti non profit per att. Ist.	0,00	60.000,00	60.000,00
TOTALE	1.409.969,89	209.575,47	1.619.545,36

Fondazione Città della speranza ONLUS
Nota integrativa al Bilancio al 31/12/2012

* Con riferimento al **2012**, le erogazioni per progetti e spese di esercizio sono ulteriormente dettagliate nella seguente tabella:

Progetti ricerca	Materiali Servizi	Attrezzatura	Viaggi	Prestazioni occasional	Personale	Personale diretto	Varie	Totale
08/01-3 Prof. Carli	0,00	0,00	0,00	0,00	7.806,66	0,00	0,00	7.806,66
09/01-3 Bisogno	945,58	0,00	5.790,62	25.001,81	7.168,56	0,00	2.539,31	41.445,88
09/01-4 Bisogno	60,00	0,00	3.765,77	33.778,65	7.173,62	0,00	1.564,33	46.342,37
09/02-3 Rosolen	0,00	0,00	2.265,03	4.000,00	20.869,92	0,00	432,29	27.567,24
09/04-3 Rosolen	0,00	0,00	650	0,00	0,00	41.182,81	559,73	42.392,54
09/03-3 Dia Basso	0,00	0,00	20,3	0,00	0,00	253.611,70	3.088,98	256.720,98
10/01-2 Zanon	0,00	0,00	0,00	0,00	16.466,50	0,00	0,00	16.466,50
10/03-2 Germano	486,71	0,00	0,00	1.217,07	0,00	17.254,45	94,14	19.052,37
10/03-3 Germano	5.977,04	0,00	3.658,64	8.483,63	0,00	67.368,45	497,28	85.985,04
10/04-2 De Coppi	26.371,81	0,00	4.108,88	11.500,00	12.095,08	39.505,54	67.474,67	161.055,98
IRP12/01-1 De Coppi	0,00	0,00	0,00	0,00	8.527,11	7.835,92	25.304,33	41.667,36
11/01-1 Pillon Marta	0,00	0,00	530,72	0,00	23.663,10	0,00	752,67	24.946,49
11/01-2 Pillon Marta	0,00	0,00	941,20	0,00	50.433,19	0,00	697,96	52.072,35
11/02-1 Colombatti Sainati	0,00	2.597,99	1.863,57	3.775,20	6.130,60	0,00	202,23	14.569,59
11/02-2 Colombatti Sainati	0,00	0,00	476,92	13.775,27	12.260,32	0,00	402,88	26.915,39
11/03-1 Giuseppe Giordano	0,00	0,00	0,00	0,00	11.512,72	0,00	420,23	11.932,95
Progetto Comune	0,00	0,00	100,00	5.000,00	0,00	0,00	1.159,77	6.259,77
Acquisti per reparto	6.615,22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.615,22
Progetto Al-Kaabi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.561,13	6.561,13
Borse di studio	0,00	0,00	0,00	0,00	15.288,36	0,00	0,00	15.288,36
Dottorati di ricerca	0,00	0,00	0,00	0,00	142.148,28	0,00	0,00	142.148,28
Ospedale Vicenza	0,00	0,00	0,00	16426,81	0,00	0,00	0,00	16.426,81
Arrot e diff. cambio totali								-130,42
Totali	40.456,36	2.597,99	24.171,65	122.958,44	341.544,02	426.758,87	111.751,93	1.070.108,84

Sintesi percentuale del rendiconto gestionale:

Si propone in sintesi come sono stati raccolti e impiegati i fondi negli ultimi due esercizi:

Oneri	anno 2011	%	+/-	Anno 2012	%
Oneri per attività istituzionale	1.409.969,89	74,6%	209.575,50	1.619.545,36	77,2%
Oneri di raccolta fondi	267.194,07	14,1%	-19.687,57	247.506,52	11,8%
Oneri area finanz./patrimon.	83.032,77	4,4%	11.366,64	94.399,41	4,5%
Oneri di supporto generale	130.916,53	6,9%	4.732,77	135.649,30	6,5%
TOTALE ONERI	1.891.113,26	100,0%	205.987,33	2.097.100,59	100,0%

Fondazione Città della speranza ONLUS
 Nota integrativa al Bilancio al 31/12/2012

Proventi	Val. iniziale	%	+/-	Val. finale	%
Contributi da Enti Pubblici	5.041,30	0,16%	5.493,74	10.535,04	0,27%
Cinque per mille	0,00	0,00%	740.266,23	740.266,04	18,70%
Contributi/lasciti testament.	0,00	0,00%	491.715,29	491.715,17	12,42%
Contributi da privati	1.713.894,37	53,60%	-296.265,96	1.417.628,59	35,81%
Contributi da manifestazioni	469.665,81	14,69%	259.688,59	729.354,36	18,42%
Contributi - iniziative private	706.187,96	22,08%	-195.043,55	511.144,50	12,91%
Contributi - erogaz. natura	158.749,44	4,96%	-130.850,31	27.899,17	0,70%
Proventi finanziari	143.705,58	4,49%	-125.423,93	18.281,69	0,46%
Proventi straordinari	586,35	0,02%	11.485,87	12.072,22	0,30%
TOTALE PROVENTI	3.197.830,81	100%	761.065,97	3.958.896,78	100%
RISULTATO DI GESTIONE +	1.306.717,55			1.861.796,19	

Conclusioni

Il presente bilancio rappresenta in modo chiaro veritiero e corretto la situazione patrimoniale, finanziaria ed il risultato economico conseguito dall'Ente chiuso al 31/12/2012.