

COMSED

COOPERATION OF MEDICAL SERVICES AND DEVELOPMENT

Sede in Via 6° Traversa della Libertà 8 - 88900 CROTONE (KR)

Riconosciuta dal Ministero Affari Esteri ai sensi dell'art. 28 della Legge N. 48/87

Cod. Fis. 0200495079

Bilancio e Nota Integrativa al @X00500031/12/2011

Stato patrimoniale attivo		
	31/12/2011	31/12/2010
Immobilizzazioni	4.709	1.207
ammortamenti	-1.883	-1.207
Totale immobilizzazioni	2.826	0
Attivo circolante		
Rimanenze medicinali	16.000	16.000
Progetti in corso		
Progetto Training Center Galkayio	154.397	154.397
Progetto "Sole"	8.340	8.340
Progetto secondo piano ospedale Galkauo	19.000	
Laboratorio qualità	4.850	4.850
Intervento a favore sfollati Mudug	8.060	8.060
Totale progetti in corso	194.647	175.647
Disponibilità liquide	7.411	30.576
Crediti verso altri	2.050	1.450
Totale attivo circolante	9.461	32.026
Ratei e risconti		
Perdita di esercizio	2.568	0
Totale attivo	225.503	223.673
Stato patrimoniale passivo		
	31/12/2011	31/12/2010
Patrimonio netto		
riserve	74.005	69.690
Fondo vincolato per progetti	65.000	65.000
Avanzo (disavanzo) di gestione		4.315
Totale patrimonio netto	139.005	139.005
Debiti		
Fornitori debiti diversi	4.498	2.668
debiti diversi	82.000	82.000
Totale debiti	86.498	84.668
Ratei e risconti	0	0
Totale passivo	225.503	223.673
Conto economico		
	31/12/2011	31/12/2010
Valore della produzione		
Ricavi gestione GMC	211.615	157.530

Quote associative	650	750
Proventi e donazioni	232	2.611
Incasso 5 per 1000	6.735	8.616
<i>Proventi da UNHCR al G.M.C</i>	204.335	152.884
<i>Proventi da UNFPA aò G.M.C.</i>	34.412	23.796
<i>Proventi da UNICEF al G.M.C.</i>	48.148	39.684
<i>Proventi da privati</i>	3.750	
<i>Proventi da privati Esteri al GMC</i>		10.647
<i>Proventi da privati Esteri :Missione problemi salute Somalia</i>		12.506
<i>Proventi da WAMY</i>	71.256	30.214
Totale proventi	361.901	281.710
Progetti in corso		
Progetto "SOLE"	8.340	8.340
Progetto Training Center	154.397	154.397
Progetto "laboratorio di qualità"	4.850	4.850
<i>Progetto "intervento a favore sfollati Mudug"</i>	8.060	8.060
Totale progetti in costo	175.647	175.647
<i>Altri ricavi</i>		
<i>Sopravvenienze attive</i>		
Rimanenze attrezzature sanitarie	16.000	16.000
Totale altri ricavi		
Totale valore della produzione	772.780,92	630.887,50
Perdita di esercizio	2.568	0
Totale	775.349	630.888
Costi della produzione		
	31/12/2011	31/12/2010
Rimanenze iniziali	16.000	16.000
Oneri e spese per progetti		
<i>Progetto Training Center</i>	154.397	154.397
<i>"Progetto sanitario sfollati Mudug Galkayio"</i>	8.060	8.060
<i>Costi relativi incasso 5x1000 2007</i>		12.611
<i>Progetto "SOLE"</i>	8.340	8.340
<i>Assistenza invalidi</i>	7.374	537
<i>Oneri per progetto "Laboratorio qualità"</i>	4.850	4.850
<i>Progetto Potenziamento della salute GMC</i>		3.767
<i>Oneri: Missione problemi salute Somalia</i>		12.507
<i>Totale oneri e spese per progetti</i>	183.021	205.069
Costi e spese gestione GMC	570.030	399.972
TOTALE ONERI	769.051	621.040
Oneri e costi		
<i>Viaggi e trasferte</i>	423	625
<i>Costi di amministrazione</i>	149	4.427
<i>Commissioni e interessi bancari</i>	440	
<i>Ammortamenti</i>	676	480
<i>Costo relativo incasso 5x1000</i>	4.612	
Totale costi di gestione	6.299	5.532
Minusvalenze passive		
Totale costi della produzione	775.350	626.573
Differenza tra valore e costi di produzione	-2.568	4.315
Totale a pareggio	772.782	630.888

Nota Integrativa al Bilancio al @X00500031/12/2011.

Premessa

Il bilancio annuale di Comsed si compone dallo Stato Patrimoniale, dal rendiconto economico della nota integrativa e dal documento di missione. Predisposti dal Consiglio Direttivo e sottoposti all'Assemblea degli Associati per approvazione .

Criteri di redazione

I criteri utilizzati nella formazione del bilancio chiuso al @X00500031/12/2011@X005000End sono gli stessi dei precedenti. Il criterio adottato per la formulazione dello stato patrimoniale e del rendiconto economico è coerente con gli schemi previsti dalla raccomandazione contabile per le "organizzazioni no-profit", approvata nel 2001 dal Consiglio Nazionale dei Dottori Commercialisti, tenendo presente criteri di prudenza e nel rispetto delle disposizioni di legge vigenti.

La continuità di applicazione dei criteri di valutazione nel tempo rappresenta elemento necessario ai fini della comparabilità dei bilanci della società nei vari esercizi. Sono comunque chiare le poste di confronto fra i due esercizi.

I criteri adottati sono i seguenti:

Immobilizzazioni

Materiali

Sono iscritte al costo di acquisto e rettificate dai corrispondenti fondi di ammortamento.

Crediti

esposti al presumibile valore di realizzo.

Debiti

rilevati al loro valore nominale.

Riconoscimento ricavi

I ricavi, rilevati sono quelli evidenziati per singolo conto e sono formati da: contributi da privati in Italia e all'estero, da Enti in Somalia e in Italia da OMS e dai ricavi del Galkayo Medical Center gestito dalla nostra associazione.

Immobilizzazioni

Immobilizzazioni materiali

Il totale delle immobilizzazioni nette è di € 2.826 con un aumento rispetto lo scorso esercizio di € 2.826.

Attivo circolante

Rimanenze

Le rimanenze dell'esercizio sono residue attrezzature conservate nel magazzino di Crotone in attesa di invio in Somalia.

Progetti in corso

Progetti in corso di realizzazione riportati al successivo esercizio per l'ammontare complessivo di € 194.647, con aumento rispetto al precedente esercizio di € 19.000.

Crediti

Nessun credito.

Disponibilità liquide

Il saldo di € 7.411 rappresenta l'esistenza di numerario e di valori alla data di chiusura dell'esercizio. Il saldo al 31/12/2010 ammontava a € 30.576.

Passività**Patrimonio netto****Capitale**

Di seguito si evidenziano gli scostamenti rispetto l'esercizio 2010.

31/12/2011	31/12/2010	incrementi / decrementi
------------	------------	-------------------------

Debiti

I debiti sono valutati al loro valore nominale. Sono verso fornitori e debitori per un ammontare di € 86.494, l'esercizio precedente portava un saldo complessivo di €84.668, con un incremento di € 1.830.

Conto economico**Valore e costi della produzione**

Variazioni	Saldo al @X00500031/12/2011	Saldo al @X00500031/12/2010
------------	-----------------------------	-----------------------------

Proventi e oneri finanziari

Nessun provento ne onere finanziario

Il presente bilancio composto da Stato Patrimoniale, Conto Economico e Nota Integrativa, rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria nonché la perdita economica dell'esercizio pari a € 2.568 e corrisponde alle risultanze delle scritture contabili, da riportare a nuovo.@N003294@N003294End

Il Presidente
Danielalberta Contro

@X005016@X005016End