

COMSED
COOPERATION OF MEDICAL SERVICES AND DEVELOPMENT

Sede in Via T. Campanella 27 - 88900 CROTONE (KR)

Riconosciuta dal Ministero Affari Esteri ai sensi dell'art. 28 della Legge N. 49/87

Cod. Fis. 02004950792

Bilancio e Nota Integrativa al 31/12/2015

ATTIVO	31/12/2014	31/12/2015
A) CREDITI V/ASSOCIATI PER VERSAMENTI ANCORA DOVUTI		
A) CREDITI V/ASSOCIATI PER VERSAMENTI ANCORA DOVUTI	2.550	2.550
B) IMMOBILIZZAZIONI		
<i>I - Immobilizzazioni immateriali</i>		
<i>II - Immobilizzazioni materiali nette</i>		
2) Mobili e attrezzature ufficio	0	0
<i>III - Immobilizzazioni finanziarie</i>		
Totale immobilizzazioni (B)		0
C) ATTIVO CIRCOLANTE		
<i>I - Rimanenze (materiale sanitario)</i>		0
II- Progetti in corso (di natura poliennale)	211.538	211.538
Totale rimanenze (I)	211.538	211.538
<i>II - Crediti</i>		
Esigibili entro l'esercizio successivo		
Esigibili oltre l'esercizio successivo		
Totale crediti		
<i>III- Attività finanziarie che non cost. immob.</i>		
<i>IV - Disponibilità liquide</i>		
1. Depositi bancari e postali	1.267	106
2. Denaro e valori dc Cassa	71	1.099
3. Cassa Ospedale GMC (Galkayo Somalia)		26.215
Totale disponibilità liquide	1.338	27.418
Totale attivo circolante	215.426	238.957
D) Ratei e risconti		0
DISAVANZO DI GESTIONE	6.452	0
TOTALE ATTIVO	221.878	241.507
PASSIVO	31/12/2014	31/12/2015
A) PATRIMONIO NETTO		
I - Capitale		0
II - Patrimonio vincolato		
1) Fondi vincolati per decisione degli organi istituzionali	65.000	65.000
III - Patrimonio libero		
1) Riserve statutarie	74.643	68.192

1) Risultato gestionale esercizio in corso		
2) Riserve accantonate negli esercizi precedenti		
IX - Utile (perdita) dell'esercizio		
Utile (perdita) dell'esercizio		22.702
Totale	139.643	155.894
B) FONDI PER RISCHI E ONERI		0
C) TR.TO DI FINE RAPP. DI LAVORO SUBORDINATO		
D) DEBITI		
4) Debiti verso altri	235	2.313
3) Debiti verso associati	82.000	83.300
Totale debiti (D)	82.235	85.613
TOTALE PASSIVO	221.878	241.507

ONERI	COMSED RENDICONTO GESTIONALE ANNO 2015				Preventivi e ricavi da attività tipiche	31/12/2014		31/12/2015	
	31/12/2014		31/12/2015			31/12/2014		31/12/2015	
	Per.li	Totale	Per.li	Totale		Per.li	Totale	Per.li	Totale
1) Oneri da attività tipiche									
quartiere Orp dello Galkaya M.Center									
1-1 Acquisita materiali ospedalieri	138.151		25.620		a) Unicef Galkaya M.Center	53.938		23.459	
1-2 servizi amministrativi quotidiani	342.939		415.457		b) UNICEF + Galkaya M.Center	37.653		96.748	
1-3 carta del personale Somalia)	208.917		255.944		c) UNFA + Galkaya M.Center	29.594		8.717	
Totale		690.006		697.021	Totale		121.185		128.924
1-5 Progetti in corso					1-3 Dareci	1.750		-	
1-6 Galkaya Progetta laboratorio alimentare	4.350				Totale		1.750		-
1-7 Galkaya Progetta "centro educazionale"	154.297				1-4 Contributi da privati	82.255		41.087	
1-8 Galkaya Medical Center ampliamento 2 piano	57.141				Totale		83.505		41.087
1-9 Progetta "Sale" Educativa					1-5 Altri preventivi ricavi				
1-10 Somalia Meduq Intervento Sanitario Idp compr					(da attività Galkaya M.Center)				
Totale Progetti in corso (poliannali)		216.388		-	Incarri per ecografia	23.672		22.849	
3) Oneri da attività eccezionali (Somalia)					Incarri laboratorio analisi	36.323		43.838	
3-1 Spese in corso dal 27/09/2011 a 6.735,20					Incarri per medicina	36.019		34.867	
Telefoniche	320		-		Incarri per radiografia	18.902		20.369	
					Incarri ricovero	-		29.415	
Cancellaria e stampati			-		Incarri per interventi chirurgici	35.789		60.750	
Erauzioni liberali					Incarri per visite mediche	27.291		22.624	
viaggi	2.020				Incarri cura parenti	3.119			
Totale		2.340		-	Incarri Ortopedia	299.929		298.007	
3-2 Spese in corso dal 23/11/12 a 12.799,42					Incarri per degenza	6.447		20.710	
telefoniche					Totale		487.491		553.429
viaggi					1-6 Progetti in corso (dinatura poliennale)				
Totale					Patenzionamento Galkaya M.C	57.141		-	
SPESE VARIE					Galkaya Progetta "centro educazionale"	154.297		-	
Attività ospedaliere					Galkaya Progetta laboratorio			-	
Rimborsazione a volontari					Totale		211.538		-
Cancellaria e stampati			61						
Spese partali			49						
Carte per consulenza			2.030						
Acquisita medicinali per Galkaya M.Center									
Carta parziale in via Container in Somalia									
Acquisita benistrumentali PC Arar									
viaggi									
Collaborazioni ortone									
Spese telefoniche									
Affitto automezzi									
Totale		-		2.140					
Oneri aitenza invalidi	1.384								
Oneri per acquisita medicinali									
Totale oneri di progetto		1.384		-					
4) Oneri finanziari e patrimoniali									
4-1 Interessi sopra c/c	301		248						
Totale		301		248					
6) Oneri di rapporto generale									
6-2 Ammortamento delle imm.mi materiali	340								
6-3 Spese bancarie per servizi	616								
6-4 Spese amministrative	475		200						
6-5 Viaggio trasporto									
6-7 manutenzione prevenzione e abbunni pazienti	71		1.216						
Totale		1.502		1.516					
Totale generale oneri		911.921		700.925					
Risultato di quartiere (utile)				22.702			6.451		-
Totale generale		911.921		723.627			911.920		723.627

Nota Integrativa al Bilancio al 31/12/2015

Premessa

Il bilancio annuale di Comsed è composto dallo Stato Patrimoniale, dal rendiconto gestionale e dalla nota integrativa e dal documento di missione. Predisposti dal Consiglio Direttivo unitamente alla relazione del Revisore e sottoposti all'Assemblea degli Associati per approvazione.

Criteri di redazione

I criteri utilizzati nella formazione del bilancio chiuso al 31/12/2015 sono gli stessi del precedente .

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 dei proventi e dei ricavi

I proventi, 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 dagli incassi del Galkayo Medical Center che annualmente sono trasmessi per la rendicontazione.

Immobilizzazioni

Immobilizzazioni materiali

Il totale delle immobilizzazioni nette è di 0.

Attivo circolante

Rimanenze In merito alle rimanenze si rimanda al punto successivo.

Progetti in corso

Progetti in corso di realizzazione riportati al successivo esercizio per l'ammontare complessivo di € 211.538 da precedenti annualità e relativi al Galkayo Medical Center.

Crediti

Si tratta di crediti verso i soci per quote non versate ammonta a € 2.550 riportati dal esercizi precedenti.

Disponibilità liquide

Il saldo di € 27.418 rappresenta l'esistenza di numerario e di valori alla data di chiusura dell'esercizio formata dai saldi di cassa sede e cassa Somalia nonché del conto corrente bancario.

Passività

Patrimonio netto

Capitale

Di seguito si evidenziano gli scostamenti rispetto l'esercizio 2014

	31/12/2014	31/12/2015	incrementi / decrementi
Riserve libere	74.643	68.192	6.451
Fondo vincolato progetti in corso	65.000	65.000	0
Avanzo (disavanzo) gestione	-6.452	22.702	16.250
Totale	133.191	155.894	22.702

Debiti

I debiti sono valutati al loro valore nominale. Sono debiti verso erario per euro 234, verso fornitori per euro 2.030, debiti verso associati per finanziamenti euro 83.300, debiti verso soci per anticipazioni per euro 49, per un ammontare di € 85.613.

Rendiconto di gestione

Proventi e ricavi e oneri

	Saldo al 31/12/2014	Saldo al 31/12/2015	Variazioni
Valore della produzione	€ 905.471	€ 723.627	€ 181.844
Costi della produzione	€ 911.580	€ 700.925	€ 210.655
Ammortamenti	€ 340	€ -	€ 340
Costi di gestione	€ 911.920	€ 700.925	€ 210.995

Proventi e oneri finanziari

Nessun provento ne onere finanziario.

Il presente bilancio composto da Stato Patrimoniale, Rendiconto di gestione e Nota Integrativa, rappresenta la situazione patrimoniale e finanziaria nonché il risultato positivo dell'esercizio pari a euro 22.701,92 e corrisponde alle risultanze delle scritture contabili.

Tra i fatti rilevanti ai fini della gestione, si rende noto ai presenti che è in fase di disamina documentale l'eventuale esposizione debitoria nei confronti di un fornitore nazionale della cui esistenza si è appresa in seguito a rilevazione contabile sul conto corrente bancario 2015 della associazione, di pignoramento somme per decreto ingiuntivo relativo ad anni pregressi (2009 - 2014) e che potrebbe costituire una passività potenziale la cui entità non è ancora determinabile.

F.to il Presidente
Adriano Pace