

**COMSED**  
**COOPERATION OF MEDICAL SERVICES AND DEVELOPMENT**

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

Cod. Fis. 02004950792

Bilancio e Nota Integrativa al 31/12/2016

<b>ATTIVO</b>	<b>31/12/2016</b>	<b>31/12/2015</b>
<b>A) CREDITI V/ASSOCIATI PER VERSAMENTI ANCORA DOVUTI</b>		
A) CREDITI V/ASSOCIATI PER VERSAMENTI ANCORA DOVUTI	2.450	2.550
<b>B) IMMOBILIZZAZIONI</b>		
<i>I - Immobilizzazioni immateriali</i>		
<i>II - Immobilizzazioni materiali nette</i>		
2) Mobili e attrezzature ufficio	0	0
<i>III - Immobilizzazioni finanziarie</i>		
<b>Totale immobilizzazioni (B)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>C) ATTIVO CIRCOLANTE</b>		
<i>I - Rimanenze (materiale sanitario)</i>		0
<i>II- Progetti in corso (di natura poliennale)</i>	211.538	211.538
<b>Totale rimanenze (I)</b>	<b>211.538</b>	<b>211.538</b>
<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	10.640	106
2. Denaro e valore dc Cassa	600	1.099
3. Cassa Ospedale GMC (Galkayo Somalia)	55.387	26.214
<b>Totale disponibilità liquide</b>	<b>66.626</b>	<b>27.418</b>
<b>Totale attivo circolante</b>	<b>278.164</b>	<b>238.956</b>
<b>D) Ratei e risconti</b>		0
<b>DISAVANZO DI GESTIONE</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>TOTALE ATTIVO</b>	<b>280.614</b>	<b>241.506</b>

<b>PASSIVO</b>	<b>31/12/2016</b>	<b>31/12/2015</b>
<b>A) PATRIMONIO NETTO</b>		
I – Capitale		0
II - Patrimonio vincolato		
1) Fondi vincolati per decisione degli organi istituzionali	65.000	65.000
III - Patrimonio libero		
1) Riserve statutarie	90.894	68.192
1) Risultato gestionale esercizio in corso		
2) Riserve accantonate negli esercizi precedenti		
IX - Utile (perdita) dell'esercizio		
Utile (perdita) dell'esercizio	40.669	22.702
<b>Totale</b>	<b>196.563</b>	<b>155.894</b>
<b>B) FONDI PER RISCHI E ONERI</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>C) TR.TO DI FINE RAPP. DI LAVORO SUBORDINATO</b>		
<b>D) DEBITI</b>		
4) Debiti verso altri	747	2.313
3) Debiti verso associati	83.305	83.300
<b>Totale debiti (D)</b>	<b>84.052</b>	<b>85.613</b>
<b>E) RATEI E RISCONTI</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

COMSED RENDICONTO GESTIONALE ANNO 2016									
	31/12/2016		31/12/2015			31/12/2016		31/12/2015	
ONERI	Par.li	Totale	Par.li	Totale	Proventi e ric	Par.li	Totale	Par.li	Totale
<b>1) Oneri da attività tipiche</b>					<b>1) Proventi e ricavi da attività tipiche</b>				
quartiere Orpudelo Galkaya M.Center					<b>1-1 Da contributi e proventi Somalia</b>				
1-1 Acquisto materiali farmaceutici	39.997		25.620		1-1 Unicef Galkaya M.Center	58.042		23.459	
1-2 servizi amministrativi quotidiani	294.838		415.457		1-3 UNHCR a Galkaya M.Center	99.845		96.748	
1-3 carte del personale Somalia)	228.236		255.944		1-4 UNFA a Galkaya M.Center	-		8.717	
<b>Totale</b>		<b>563.171</b>		<b>697.021</b>	<b>Totale</b>		<b>157.886</b>		<b>128.924</b>
<b>1-5 Progetti in corso</b>					1-3 Diracci	-		-	
1-6 Galkaya Progetto laboratorio alimentare	-				<b>Totale</b>				
1-7 Galkaya Progetto "centro educazionale"	-				1-4 Contributi da privati	1.160		41.057	
1-8 Galkaya Medical Center ampliamento 2 piano	-				<b>Totale</b>		<b>1.160</b>		<b>41.057</b>
1-9 Progetto "Sala" Edulhalia					<b>1-5 Altri proventi e ricavi</b>				
1-10 Somalia Modulo Intervento Sanitario 1° e 2° comp					(da attività Galkaya M.Center)				
<b>Totale Progetti in corso (puliscenzi)</b>					Incarri per ecografia	24.986		22.849	
<b>3) Oneri da attività eccezionali</b>					Incarri laboratorio analisi	56.109		43.838	
<b>3-1 Spese incarichi</b>					Incarri per medicina	30.343		34.867	
Telefoniche	-		-		Incarri per radiografia	20.427		20.369	
					Incarri fisioterapia	53.700		29.415	
Cancellaria outtempo			-		Incarri per interventi chirurgici	126.685		60.750	
Esercizi liberali					Incarri per visite mediche	36.502		22.624	
viaggi	-				Incarri cura parodontologia	17.340			
<b>Totale</b>					Incarri Ortopedia	47.595		298.007	
<b>3-2 Spese incarichi</b>					Incarri per degenza	20.762		20.710	
telefoniche					<b>Totale</b>		<b>434.456</b>		<b>553.429</b>
viaggi					<b>1-6 Progetti in corso</b>				
<b>Totale</b>					(dinamica dell'attività)				
<b>SPESE VARIE</b>					Partecipazione Galkaya M.C	-		-	
Attività sportive					Galkaya Progetto "centro educazionale"	-		-	
Rimborsare a volontari					Galkaya Progetto laboratorio				
Cancellaria outtempo			61		<b>Totale</b>				
Spese postali			49						
Carte per consulenza			2.030						
Acquisto medicinali per Galkaya M.Center									
Carte parziali in via Costantini in Somalia									
Acquisto banconote PC Arar									
viaggi					<b>2) Proventi da raccolta fondi</b>				
Collaborazioni esterne					Raccolta n.1			-	
Spese telefoniche					<b>Totale</b>				
Rimborsare	798								
<b>Totale</b>		<b>798</b>		<b>2.140</b>	<b>3.6 Incasso Sx mille</b>	12.598			
Oneri arrendamento immobili	-								
Oneri per acquisto medicinali									
Totale oneri di progetto					<b>Totale</b>		<b>12.598</b>		
<b>4) Oneri finanziari e patrimoniali</b>					rapprorazione attiva	1.249		197	
4-1 Interessi spese c/c	482		248						
<b>Totale</b>		<b>482</b>		<b>248</b>					
<b>5) Oneri di rapporto generale</b>									
6-2 Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	-								
6-3 Imposta di registro	200								
6-4 Spese amministrative	2.030		200						
6-5 Viaggi e trasferimenti									
6-7 minorvalenze rappresentazioni e abbonamenti passivi	-		1.316						
<b>Totale</b>		<b>2.230</b>		<b>1.516</b>	<b>Totale</b>		<b>1.249</b>		<b>197</b>
<b>Totale generale oneri</b>		<b>566.601</b>		<b>700.925</b>	<b>Totale generale proventi e ricavi</b>		<b>607.350</b>		<b>723.627</b>
Risultato di gestione (utile)		40.669		22.702	Risultato di gestione (Perdita)		-		-
<b>Totale generale</b>		<b>607.350</b>		<b>723.627</b>	<b>Totale generale</b>		<b>607.350</b>		<b>723.627</b>

## Nota Integrativa al Bilancio al 31/12/2016

### 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. Nello specifico sono rappresentati i dati relativi sia alle attività svolte in Italia, sia quelle svolte in Somalia per le quali viene trasmessa esclusivamente la rendicontazione annuale e che si evidenzia per informazione degli stakeholders sulla base di un protocollo d'intesa redatto tra le due realtà.

### Criteri di redazione

I criteri utilizzati nella formazione del bilancio chiuso al 31/12/2016 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 € 2.450 riportati dal esercizi precedenti.

**Disponibilità liquide**

Il saldo di € 66.626,49 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 2015

	31/12/2016	31/12/2015	incrementi / decrementi
Riserve libere	90.894	68.192	22.702
Fondo vincolato progetti in corso	65.000	65.000	0
Avanzo (disavanzo) gestione	40.669	22.702	17.967
Totale	196.563	155.894	40.670

**Debiti**

I debiti sono valutati al loro valore nominale. Sono debiti verso associati per finanziamenti euro 83.304, debiti verso soci per anticipazioni per euro 747, per un ammontare di € 84.052.

**Rendiconto di gestione****Proventi e ricavi e oneri**

	Saldo al 31/12/2016	Saldo al 31/12/2015	Variazioni
Valore della produzione	€ 607.350	€ 723.627	-€ 116.277
Costi della produzione	€ 566.681	€ 700.925	-€ 134.244
Ammortamenti	€ -	€ -	€ -

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 40.669,09.

F.to il Presidente  
Adriano Pace