

COMSED
COOPERATION OF MEDICAL SERVICES AND DEVELOPMENT

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

Cod. Fis. 02004950792

Bilancio e Nota Integrativa al 31/12/2017

Associazione sede di Crotone

BILANCIO ASSOCIAZIONE		
ATTIVO	31/12/2016	31/12/2017
A) CREDITI V/ASSOCIATI PER VERSAMENTI ANCORA DOVUTI		
A) CREDITI V/ASSOCIATI PER VERSAMENTI ANCORA DOVUTI	0	-
B) IMMOBILIZZAZIONI		
<i>I - Immobilizzazioni immateriali</i>		
<i>II - Immobilizzazioni materiali nette</i>		
2) Mobili e attrezzature ufficio	0	-
<i>III - Immobilizzazioni finanziarie</i>		
Totale immobilizzazioni (B)	0	-
C) ATTIVO CIRCOLANTE		
<i>I - Rimanenze (materiale sanitario)</i>		-
<i>II - Progetti in corso (di natura poliennale)</i>	0	-
Totale rimanenze (I)	0	-
<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	578
2. Denaro e valore dc Cassa	600	-
3. Cassa Ospedale GMC (Galkayo Somalia)	0	-
Totale disponibilità liquide	11.240	578
Totale attivo circolante	11.240	578
D) Ratei e risconti		-
DISAVANZO DI GESTIONE	0	-
TOTALE ATTIVO	11.240	578

PASSIVO	31/12/2016	31/12/2017
A) PATRIMONIO NETTO		
I – Capitale		-
II - Patrimonio vincolato		
1) Fondi vincolati per decisione degli organi istituzionali	0	-
III - Patrimonio libero		
1) Fondo patrimoniale variabile	-	10.664
1) Risultato gestionale esercizio in corso		
2) Riserve accantonate negli esercizi precedenti		-
IX - Utile (perdita) dell'esercizio		
Utile (perdita) dell'esercizio	10.493	- 10.086
Totale	10.493	578
B) FONDI PER RISCHI E ONERI	0	-
C) TR.TO DI FINE RAPP. DI LAVORO SUBORDINATO		
D) DEBITI		
4) Debiti verso altri	747	-
3) Debiti verso associati		-
Totale debiti (D)	747	-
E) RATEI E RISCONTI	0	-
TOTALE PASSIVO	11.240	578

Proventi e ricavi	31/12/2016	31/12/2017
1) Proventi e ricavi da attività tipiche		
1-1 Da contributi su progetti Somalia		
a) Unicef Galkayo M.Center		
b) UNHCR a Galkayo M.Center		
c) UNFA a Galkayo M.Center		
Totale	-	
1-2 Da soci	-	
Totale		-
1-3 Contributi da privati	1.160	1.445
Totale	1.160	1.445
1-4 Altri proventi e ricavi		
(da att.tà Galkayo M.Center)		
Incassi per ecografie		
Incassi laboratorio analisi		
Incassi per medicine		
Incassi per radiografie		
Incassi r/cassa		
Incassi per interventi chirurgici		
Incassi per visite mediche		
Incassi casa parenti/induscopy		
Incassi Ortopedia		
Incassi ICU		
Incassi per degenze		
Totale	0	0
3.6 Incasso 5 x mille	12.598	7.948
Totale	12.598	7.948
sopravvenienze attive	1.249	-
totale	1.249	-
Totale generale proventi e ricavi	15.007	9.393
Risultato di gestione (Perdita)		-
Totale generale	15.007	9.393

ONERI	31/12/2016	31/12/2017
1) Oneri da attività tipiche		
gestione Ospedale Galkayo M.Center		
1-1 Acquisto materiali ospedalieri		
1-2 servizi amministrativi gestionali		
1-3 costo del personale Somalia)		
Totale		
SPESE VARIE		
Affitto e spese sede		
Rimborsi spese a volontari		
Cancelleria e stampati		33
Spese postali		
Costi per consulenze		188
Acquisto per Galkayo M.Center		15.874
Erogazioni liberali		300
viaggi		
Spese per servizi vari		849
Spese telefoniche/sotware		39
Rimborsi spese	798	
Totale	798	17.281
interessi e spese c/c	482	168
Totale	482	168
6) Oneri di supporto generale		
6- 2 Ammortamento delle imm.ni materiali	-	
6-3 imposta di registro	200	
6-4 Spese amministrative	2.030	2.030
6-5 Viaggi e trasferte		
6-7 minusvalenze sopravvenienze e abbuoni passivi	-	
Totale	2.230	2.030
Totale generale oneri	3.510	19.480
Risultato di gestione (utile)	10.493	- 10.086
Totale generale a pareggio	14.003	9.393

Bilancio e Nota Integrativa al 31/12/2017

Galkayo

BILANCIO GMC		
ATTIVO	31/12/2016	31/12/2017
A) CREDITI V/ASSOCIATI PER VERSAMENTI ANCORA DOVUTI		
A) CREDITI V/ASSOCIATI PER VERSAMENTI ANCORA DOVUTI	2.450	0
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	0
C) ATTIVO CIRCOLANTE		
<i>I - Rimanenze (materiale sanitario)</i>		0
<i>II- Progetti in corso (di natura poliennale)</i>	211.538	0
Totale rimanenze (I)	211.538	0
<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	0	0
2. Denaro e valore dc Cassa	0	0
3. Cassa Ospedale GMC (Galkayo Somalia)	55.387	67.990
Totale disponibilità liquide	55.387	67.990
Totale attivo circolante	266.925	67.990
D) Ratei e risconti		0
DISAVANZO DI GESTIONE	0	0
TOTALE ATTIVO	269.375	67.990

PASSIVO	31/12/2016	31/12/2017
A) PATRIMONIO NETTO		
I – Capitale		0
II - Patrimonio vincolato		
1) Fondi vincolati per decisione degli organi istituzionali	65.000	0
III - Patrimonio libero		
1) Fondo patrimoniale variabile	90.894	30.005
1) Risultato gestionale esercizio in corso		
2) Riserve accantonate negli esercizi precedenti		-
IX - Utile (perdita) dell'esercizio		
Utile (perdita) dell'esercizio	30.176	37.985
Totale	186.070	67.990
B) FONDI PER RISCHI E ONERI	0	0
C) TR.TO DI FINE RAPP. DI LAVORO SUBORDINATO		
D) DEBITI		
4) Debiti verso altri		0
3) Debiti verso associati	83.305	0
Totale debiti (D)	83.305	0
E) RATEI E RISCONTI	0	0
TOTALE PASSIVO	269.374	67.990

Proventi e ricavi	31/12/2016	31/12/2017
1) Proventi e ricavi da attività tipiche		
1-1 Da contributi su progetti Somalia		
a) Unicef Galkayo M.Center	58.042	48.462
b) UNHCR a Galkayo M.Center	99.845	108.511
c) WFP a Galkayo M.Center	0	6.452
Totale	157.886	163.425
1-2 Da soci	0	
Totale		0
1-3 Contributi da privati	0	
Totale		0
1-4 Altri proventi e ricavi (da att.tà Galkayo M.Center)		
Incassi per ecografie	24.986	20.252
Incassi laboratorio analisi	56.109	45.377
Incassi per medicine	30.343	32.506
Incassi per radiografie	20.427	17.502
Incassi r/cassa	53.700	30.810
Incassi per interventi chirurgici	126.685	82.316
Incassi per visite mediche	36.502	32.286
Incassi casa parenti/induscopy	17.348	12.392
Incassi Ortopedia	47.595	
Incassi ICU	0	8.418
Incassi per degenze	20.762	18.509
Totale	434.458	300.369
3.6 Incasso 5 x mille		
Totale		
sopravvenienze attive		239.370
totale	0	239.370
Totale generale proventi e ricavi	592.344	703.164
Risultato di gestione (Perdita)		0
Totale generale	592.344	703.164

ONERI	31/12/2016	31/12/2017
1) Oneri da attività tipiche		
gestione Ospedale Galkayo M.Center		
1-1 Acquisto materiali ospedalieri	39.997	27.215
1-2 servizi amministrativi gestionali	294.838	229.784
1-3 costo del personale Somalia)	228.336	194.193
Totale	563.171	451.191
SPESE VARIE		
Affitto e spese sede		
Rimborsi spese a volontari		
Cancelleria e stampati		
Spese postali		
Costi per consulenze		
Acquisto per Galkayo M.Center		
Erogazioni liberali		
viaggi		
Collaborazioni esterne		
Spese telefoniche/software		
Rimborsi spese		
Totale	-	-
interessi e spese c/c		
Totale	-	-
6) Oneri di supporto generale		
6- 2 Ammortamento delle imm.ni materiali		
6-3 imposta di registro		
6-4 Spese amministrative		
6-5 Viaggi e trasferte		
6-7 minusvalenze sopravvenienze e abbuoni passivi		213.988
Totale	-	213.988
Totale generale oneri	563.171	665.180
Risultato di gestione (utile)	30.176	37.985
Totale generale a pareggio	593.347	703.164

Bilancio e Nota Integrativa al 31/12/2017

Complessivo

BILANCIO	TOTALE COMPLESSIVO	TOTALE COMPLESSIVO
	31/12/2016	31/12/2017
ATTIVO		
A) CREDITI V/ASSOCIATI PER VERSAMENTI ANCORA DOVUTI		
A) CREDITI V/ASSOCIATI PER VERSAMENTI ANCORA DOVUTI	2.450	-
B) IMMOBILIZZAZIONI		
<i>I - Immobilizzazioni immateriali</i>	-	-
<i>II - Immobilizzazioni materiali nette</i>	-	-
<i>2) Mobili e attrezzature ufficio</i>	-	-
<i>III - Immobilizzazioni finanziarie</i>	-	-
Totale immobilizzazioni (B)	-	-
C) ATTIVO CIRCOLANTE		
<i>I - Rimanenze (materiale sanitario)</i>	-	-
<i>II- Progetti in corso (di natura poliennale)</i>	211.538	-
Totale rimanenze (I)	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	10.640	578
2. Denaro e valore dc Cassa	600	-
3. Cassa Ospedale GMC (Galkayo Somalia)	55.387	67.990
Totale disponibilità liquide	66.626	68.568
Totale attivo circolante	278.164	68.568
D) Ratei e risconti	-	-
DISAVANZO DI GESTIONE	-	-
TOTALE ATTIVO	280.614	68.568

PASSIVO	31/12/2016	31/12/2017
A) PATRIMONIO NETTO		
I – Capitale	-	-
II - Patrimonio vincolato	-	-
1) Fondi vincolati per decisione degli organi istituzionali	65.000	-
III - Patrimonio libero	-	-
1) Fondo patrimoniale variabile	90.894	40.669
1) Risultato gestionale esercizio in corso	-	-
2) Riserve accantonate negli esercizi precedenti	-	-
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	-	-
Utile (perdita) dell'esercizio	40.669	27.899
Totale	196.563	68.568
B) FONDI PER RISCHI E ONERI	-	0
C) TR.TO DI FINE RAPP. DI LAVORO SUBORDINATO	-	0
D) DEBITI	-	0
4) Debiti verso altri	747	0
3) Debiti verso associati	83.305	0
Totale debiti (D)	84.052	0
E) RATEI E RISCONTI	0	0
TOTALE PASSIVO	280.615	68.568

Proventi e ricavi	31/12/2016	31/12/2017
1) Proventi e ricavi da attività tipiche		
1-1 Da contributi su progetti Somalia		
a) Unicef Galkayo M.Center	58.042	48.462
b) UNHCR a Galkayo M.Center	99.845	108.511
c) UNFA a Galkayo M.Center	-	6.452
Totale	157.886	163.425
1-2 Da soci	-	-
Totale	-	-
1-3 Contributi da privati	1.160	1.445
Totale	1.160	1.160
1-4 Altri proventi e ricavi	-	-
(da att.tà Galkayo M.Center)	-	-
Incassi per ecografie	24.986	20.252
Incassi laboratorio analisi	56.109	45.377
Incassi per medicine	30.343	32.506
Incassi per radiografie	20.427	17.502
Incassi r/cassa	53.700	30.810
Incassi per interventi chirurgici	126.685	82.316
Incassi per visite mediche	36.502	32.286
Incassi casa parenti/induscopy	17.348	12.392
Incassi Ortopedia	47.595	-
Incassi ICU	-	8.418
Incassi per degenze	20.762	18.509
Totale	434.458	302.974
3.6 Incasso 5 x mille	12.598	7.948
Totale	12.598	7.948
sopravvenienze attive	1.249	239.370
totale	1.249	239.370
Totale generale proventi e ricavi	607.350	712.558
Risultato di gestione (Perdita)	-	-
Totale generale	607.350	712.558

ONERI	31/12/2016	31/12/2017
1) Oneri da attività tipiche		
gestione Ospedale Galkayo M.Center		
1-1 Acquisto materiali ospedalieri	39.997	27.215
1-2 servizi amministrativi gestionali	294.838	229.784
1-3 costo del personale Somalia)	228.336	194.193
Totale	563.171	451.191
SPESE VARIE		
Affitto e spese sede	-	-
Rimborsi spese a volontari	-	-
Cancelleria e stampati	-	33
Spese postali	-	-
Costi per consulenze	-	188
Acquisto per Galkayo M.Center	-	15.874
Erogazioni liberali	-	300
viaggi	-	-
Spese per servizi vari	-	849
Spese telefoniche/sotware	-	39
Rimborsi spese	798	-
Totale	798	17.281
interessi e spese c/c	482	168
Totale	482	168
6) Oneri di supporto generale	-	-
6- 2 Ammortamento delle imm.ni materiali	-	-
6-3 imposta di registro	200	-
6-4 Spese amministrative	2.030	2.030
6-5 Viaggi e trasferte	-	-
6-7 minusvalenze sopravvenienze e abbuoni passivi	-	213.988
Totale	2.230	216.018
Totale generale oneri	566.681	684.659
Risultato di gestione (utile)	40.669	27.899
Totale generale a pareggio	607.350	712.558

Nota Integrativa al Bilancio al 31/12/2017

Premessa

Signori soci,

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 31/12/2017 sono differenti dal precedente .

Sono comunque chiare le poste di confronto fra i due esercizi.

Minime differenze potrebbero essere imputate a troncamenti di euro.

I criteri adottati sono i seguenti:

Immobilizzazioni

Materiali

sono iscritte al costo di acquisto e rettificata 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 Nessuna.

Disponibilità liquide

Il saldo di € 68567,74 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.

Debiti

I debiti sono valutati al loro valore nominale.

Informazioni utili al fine del bilancio

Al fine di garantire una informazione esaustiva sull'andamento della gestione si è proceduto:

- a rappresentare il bilancio dell'associazione con sede in Italia, il cui risultato d'esercizio chiude con una perdita di euro 10.086 ed il cui fondo patrimoniale variabile (portando la perdita in diminuzione) pari ad euro 578,00, coincide con il saldo cassa/banca al 31.12.2017.
- a rappresentare il bilancio della GMC in Somalia, il cui risultato d'esercizio chiude con un utile di euro 12.603,11;
- a stralciare poste pregresse di bilancio vetuste e a rappresentare il bilancio complessivo comparato che chiude (non trattandosi di rendiconto proventi e oneri) con un utile complessivo di euro 27.899.

F.to il Presidente
Adriano Pace