

Bilancio al 31.12.2015 Fondazione Città della Speranza ONLUS

STATO PATRIMONIALE

RENDICONTO GESTIONALE

NOTA INTEGRATIVA



STATO PATRIMONIALE

Stato Patrimoniale - ATTIVO	attività 2015	attività 2014
B) IMMOBILIZZAZIONI		
I Immobilizzazioni immateriali		
Programmi software	-	-
Marchio	2.261,47	3.262,76
Brevetto	4.514,80	-
Oneri finanziari pluriennali	28.546,14	32.067,52
Migliorie e spese incrementative su beni di terzi	258.521,50	267.696,06
Totale	293.843,91	303.026,34
II Immobilizzazioni materiali		
Immobili Torre di Ricerca in piena proprietà	3.114.689,11	3.114.689,11
Immobili Torre di Ricerca in nuda proprietà	12.701.278,07	12.140.599,03
Immobili in piena proprietà ereditati/donati	573.718,55	151.444,75
Immobili in nuda proprietà donati	30.721,00	30.721,00
Impianti fissi gas tecnici Torre della ricerca	485.575,00	485.575,00
Impianti e attrezzature - Torre di Ricerca	315.543,04	328.266,67
Impianti e attrezzature	16.018,89	21.198,36
Impianti comunicazione - Torre di Ricerca	348.803,66	367.857,11
Mobili laboratori - Torre di Ricerca	2.009.019,09	2.155.636,77
Mobili e arredi - Torre di Ricerca	361.413,99	383.255,76
Macchine ufficio elettroniche - Torre di Ricerca	6.633,34	1.335,84
Automezzi	23.445,00	19.764,00
Macchine ufficio	7.966,64	11.286,26
Altri beni da eredità De' Claricini	1.689,11	1.689,11
Immob. in corso (fornitori c/acc.Torre Ricerca)	11.260,70	79.460,00
Totale	20.007.775,19	19.292.778,77
III Immobilizzazioni finanziarie		
Partecipazioni	11.089.042,44	11.507.552,51
Altri titoli	21.383,97	21.383,97
Depositi cauzionali attivi	4.237,31	2.400,00
Totale	11.114.663,72	11.531.336,48
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)	31.416.282,82	31.127.141,59
C) ATTIVO CIRCOLANTE		
I Rimanenze:		
Materiale promozionale	31.173,43	34.103,89
Totale	31.173,43	34.103,89
II Crediti		
Crediti per contributi	167.017,94	170.472,23
Crediti da lasciti testamentari	51.111,88	37.100,00
Crediti vs IRP/ contributi anticipati	350.000,00	250.500,00
Crediti conduttori c/rimborsi costi immobiliari	30.000,00	65.000,00
Crediti c/anticipi fornitori	1.527,40	158.028,41
Altri crediti	0,23	9.971,47
Totale	599.657,45	691.072,11
IV Disponibilità liquide		
Depositi bancari e postali	1.404.218,28	1.042.237,52
Assegni / denaro in cassa	2.606,39	12.625,92
Totale	1.406.824,67	1.054.863,44
TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C)	2.037.655,55	1.780.039,44
D) RATEI E RISCONTI		
Risconti attivi	21.721,13	17.445,83
Ratei attivi	718,68	247,72
Totale	22.439,81	17.693,55
TOTALE ATTIVO	33.476.378,18	32.924.874,58
Conti d'ordine:		
Immob. Torre di Ricerca concesso in usufrutto	10.989.042,44	11.407.552,51

Stato Patrimoniale - PASSIVO	passività 2015	passività 2014
A) PATRIMONIO NETTO		
I - Fondo di dotazione dell'ente	2.752.550,63	2.746.849,63
II - Patrimonio vincolato		
Fondi vinc. da terzi	1.663.397,72	1.663.397,72
Totale I + II	4.415.948,35	4.410.247,35
III - Patrimonio libero		
Risultato gestionale esercizio in corso	1.364.206,79	1.061.161,92
Risultato gestionale esercizi precedenti	17.137.443,07	16.076.281,15
- Utilizzi patrimonio c/capitale	- 644.645,77	- 418.779,04
Totale III	17.857.004,09	16.718.664,03
TOTALE PATRIMONIO NETTO (A)	22.272.952,44	21.128.911,38
C) TRATTAMENTO FINE RAPPORTO LAV. SUB.		
F.do TFR dip. Amm.vi	17.841,96	12.964,65
Totale TFR (C)	17.841,96	12.964,65
D) DEBITI		
Debiti vs. Banche - Mutuo Passivo	6.027.777,80	6.416.666,68
Debiti vs. Banche - Ap. credito e affidamenti	4.197.967,23	4.761.837,21
Debiti vs. Banche - Carta Mastercard	886,53	-
Debiti vs. fornitori	416.578,07	311.449,11
Debiti vs. fornitori - Torre Ricerca	93.413,98	112.989,42
Debiti tributari	16.886,37	20.186,96
Debiti vs. Istituti di Previdenza	2.739,02	3.900,98
Debiti vs. collaboratori	2.853,90	1.727,00
Debiti vs. dipendenti	15.701,96	11.448,53
Depositi cauzionali passivi	36.000,00	36.000,00
Altri debiti	44.673,39	106.625,98
Totale DEBITI (D)	10.855.478,25	11.782.831,87
E) RATEI E RISCONTI		
Risconti passivi	330.000,00	-
Ratei passivi	105,53	166,68
Totale (E)	330.105,53	166,68
TOTALE PASSIVO	33.476.378,18	32.924.874,58
Conti d'ordine:		
Patrimonio netto concesso in usufrutto all'IRP	10.989.042,44	11.407.552,51

RENDICONTO GESTIONALE

Rendiconto gestionale - ONERI	oneri 2015	oneri 2014
1) Oneri da attività istituzionale		
<u>Acquisti beni per attività tipica</u>	8.714,47	27.016,14
<u>Acquisti servizi per attività tipica</u>	113.626,72	53.642,34
Acquisti servizi Torre di Ricerca	42.012,11	69.265,33
Contributi a IRP per attività di ricerca	1.969.228,74	1.773.289,17
Godimento beni di terzi (noleggi/locazioni)	20.618,00	26.693,60
<u>Sopravvenienze passiva</u>	53.338,09	-
<u>Personale ricerca</u>	170.926,79	164.968,41
Amm.to beni strumentali Torre di Ricerca	225.866,73	232.563,16
Altri oneri (erog. non profit-att. istit.)	500,00	-
Sopravvenienze passive prog. Cariparo	102.804,31	-
Totale	2.707.635,96	2.347.438,15
2) Oneri di raccolta fondi		
Spese di comunicazione	32.710,88	55.072,82
Costi per manifestazioni - raccolta contributi	311.167,68	299.676,57
Variazione rimanenze mat. promoz.	2.930,46	941,11
Totale	346.809,02	355.690,50
4) Oneri finanziari e patrimoniali		
Costi costruzione Torre di Ricerca	142.168,97	550.295,75
Costi migliorie immobiliari c/conduttori	-	65.000,00
Spese gest. imm. 8°-9° piano	144.000,00	84.000,00
Altri oneri Torre non capitalizzati	12.137,50	46.673,45
Ammortamento spese increm. imm. di terzi	9.174,56	7.691,55
Su rapporti bancari (rit. int.att. banc.)	176.905,63	225.270,22
Oneri finanz./patrim. diversi	221,42	293,43
Oneri tributari immobili	46.015,46	36.620,00
Svalutazione imm. mat.	133.819,30	138.624,12
Oneri straordinari finanziari	-	-
Totale	664.442,84	1.154.468,52
5) Oneri di supporto generale		
Acquisti	16.536,52	13.247,61
Servizi	34.984,35	24.739,14
Godimento beni di terzi	12.634,70	12.632,87
Personale	93.677,83	73.079,73
Ammortamenti imm. x supporto gen.	4.522,67	5.016,44
Ammortamenti mat. x supporto gen.	21.514,22	8.507,90
Altri oneri	4.470,52	1.789,86
Sopravvenienze passive	3.133,73	-
IRAP	3.061,00	1.971,00
Totale	194.535,54	140.984,55
TOTALE ONERI	3.913.423,36	3.998.581,72
Risultato gestionale	1.364.206,79	1.061.161,92
TOTALE A PAREGGIO	5.277.630,15	5.059.743,64

Rendiconto gestionale - PROVENTI	proventi 2015	proventi 2014
2) Proventi per raccolta fondi		
Contributi da manifestazioni	734.761,95	788.131,19
Contributi da enti pubblici	7.617,32	14.010,61
Cinque per mille	978.063,11	901.854,45
Contributi da lasciti testamentari/eredità/don.	898.873,11	215.286,16
Contributi da privati/altri sostenitori	1.515.680,32	1.540.842,69
Contributi da iniziative private	437.397,03	434.720,91
Contributi da erogazioni in natura	10.635,45	74.496,62
Totale	4.583.028,29	3.969.342,63
4) Proventi finanziari - patrimoniali		
Incremento opere immob. Torre di Ricerca	142.168,97	550.295,75
Utilizzo contributi c/capitale	225.866,73	223.006,08
Locazioni immobiliari	144.000,00	84.463,40
Proventi concessione uso infrastrutture tecnol.	-	54.000,00
Rimborsi spese immobili locati	144.000,00	84.000,00
Rimborso miglione immobiliari c/conduttori	-	65.000,00
Proventi da rapporti bancari	3.685,87	14.279,81
Proventi da altri investimenti finanziari	310,97	2.076,58
Proventi finanz./patrim./diversi	3.228,90	34,13
Proventi straordinari	31.340,42	13.245,26
Totale	694.601,86	1.090.401,01
TOTALE PROVENTI	5.277.630,15	5.059.743,64

NOTA INTEGRATIVA AL BILANCIO CHIUSO IL 31.12.2015

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 2015

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 al netto del fondo svalutazioni immobilizzazioni materiali che accoglie eventuali rettifiche di stima dei valori.

Si evidenzia che nel passivo l'importo delle immobilizzazioni vincolate ricevute in donazione 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 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. Per la Fondazione l'immobile rappresenta un "investimento patrimoniale" a destinazione vincolata, non essendo utilizzato direttamente, ma concesso in uso all'Azienda Ospedaliera, all'Università degli Studi di Padova e all'IRP Città della Speranza non risulta oggetto di ammortamento.

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.

Per i beni mobili materiali (impianti, attrezzature, mobili laboratori, arredi e macchine elettroniche ufficio) presenti nell'immobile di Padova ed impiegati per lo svolgimento delle attività didattiche, sanitarie, e di ricerca si è scelto di dare evidenza contabile alla quota di ammortamento e contestuale utilizzo del patrimonio in conto capitale.

Immobilizzazioni finanziarie

I titoli finanziari immobilizzati sono stati iscritti al costo di acquisto.

Oltre ad essi, 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 residuo del patrimonio immobiliare concesso in usufrutto.

In questo esercizio il deposito cauzionale relativo al contratto di locazione della sede legale della fondazione è stato ivi riclassificato in quanto trattasi di credito che soddisfa il requisito previsto della destinazione ad un utilizzo durevole rispetto ai crediti compresi nell'attivo circolante.

Beni da eredità o donazioni

I beni ricevuti in eredità sono iscritti in base a perizia di stima, se disponibile, e/o inventario notarile (al netto del fondo svalutazione beni che accoglie eventuali rettifiche di stima).

Il bene immobile in Vo' di Padova, ricevuto in donazione nel 2013 in nuda proprietà, è stato iscritto sulla base della valorizzazione del diritto reale, alla data dell'atto di donazione, riferito al valore catastale dell'immobile (€ 30.721,00).

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 2015 sono stati iscritti crediti relativi a contributi e manifestazioni precedenti la chiusura del bilancio, che saranno incassati nel 2016.

Tra i crediti non risulta iscritto il contributo del 5 per mille attribuito alla "Fondazione Città della Speranza onlus" riferito alle preferenze espresse nel 2014 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 lordo	F.do amm.to	Valore netto
Saldo al 01/01/2015	316.418,55	13.392,21	303.026,34
Saldo al 31/12/2015	316.410,68	22.566,77	293.843,91
Variazioni	- 7,87	9.174,56	-9.182,43

Fondazione Città della speranza ONLUS
Nota integrativa al Bilancio al 31/12/2015

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) e i costi incrementativi su beni di terzi (unità immobiliari concesse in comodato trentennale alla fondazione) sostenuti nel 2014.

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 e le migliorie su beni di terzi 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

Brevetto	Valore	F.do amm.to
Incremento/dotazione	4.514,80	0,00
Decremento/utilizzo	0,00	0,00
TOTALE	4.514,80	0,00
Software	Valore	F.do amm.to
Incremento/dotazione	0,00	0,00
Decremento/utilizzo	0,00	0,00
TOTALE	0,00	0,00
Marchio	Valore	
Incremento/dotazione	0,00	
Decremento/utilizzo	-1.001,29	
TOTALE	-1.001,29	
Oneri Finanziari Pluriennali	Valore	
Incremento/dotazione	0,00	
Decremento/utilizzo	-3.521,38	
TOTALE	-3.521,38	
Spese increm. beni di terzi		
Incremento/dotazione	0,00	9.174,56
Decremento/utilizzo	0,00	0,00
TOTALE	0,00	9.174,56
TOTALE VARIAZIONI	- 7,87	9.174,56

Immobilizzazioni materiali	Valore lordo	F.do am./Rett.	Valore netto
Saldo al 01/01/2015	19.804.253,35	511.474,58	19.292.778,77
Saldo al 31/12/2015	20.883.870,02	876.094,83	20.007.775,19
Variazioni	1.079.616,67	364.620,25	714.996,42

Si ricorda che l'investimento patrimoniale immobiliare più rilevante è rappresentato dalla Torre della Ricerca; la "Fondazione Città della Speranza ONLUS" ha donato, in qualità di fondatore promotore, 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, imponendo 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.

Fondazione Città della speranza ONLUS
Nota integrativa al Bilancio al 31/12/2015

Alla fine di ogni esercizio i valori di iscrizione dell'usufrutto e della nuda proprietà vengono aggiornati nei rispettivi bilanci di usufruttuario e nudo proprietario in base alla durata residua del diritto reale. 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 (§D.II e § D.V) da parte della Fondazione Città della Speranza ONLUS, proporzionalmente alle rendite catastali attribuite e presunte di ogni porzione.

L'incremento dei valori di iscrizione degli "Immobili Torre di Ricerca in nuda proprietà" sono giustificati dalle spese incrementative di valore sostenute per lavori edili realizzati nel periodo di competenza ed all'adeguamento del valore del diritto reale alla sua durata residua.

La variazione degli immobili in piena proprietà ereditati/donati è dovuto al saldo positivo tra il valore degli immobili acquisiti (Trust voluto dalla signora Chiaromonte Isabella, ed eredità della signora Calgaro Lucinda) e la vendita pro-quota dell'immobile di Castelfranco (successione del signor Daminato Mario) e la svalutazione per rettifica di stima degli immobili ricevuti in donazione a Thiene.

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

Immobili in piena proprietà	Valore	F.do amm.to
Incremento/dotazione	0,00	0,00
Decremento/utilizzo*	0,00	0,00
TOTALE	0,00	0,00
Immobili in nuda proprietà	Valore	F.do amm.to
Incremento/dotazione	142.168,97	0,00
Incremento valore diritto reale (decremento usufrutto)	418.510,07	0,00
Decremento/utilizzo	0,00	0,00
TOTALE	560.679,04	0,00
Beni imm. in piena proprietà ereditati/donati	Valore	F.do svalut.
Incremento/dotazione	495.000,00	65.620,00
Decremento/utilizzo	-7.106,20	0,00
TOTALE	487.893,80	65.620,00
Beni imm. in nuda proprietà donati	Valore	F.do amm.to
Incremento/dotazione	0,00	0,00
Decremento/utilizzo	0,00	0,00
TOTALE	0,00	0,00
Impianti fissi gas tecnici Torre di Ricerca	Valore	F.do amm.to
Incremento/dotazione	0,00	0,00
Decremento/utilizzo	0,00	0,00
TOTALE	0,00	0,00
Impianti e attrezzature Torre di Ricerca	Valore	F.do amm.to
Incremento/dotazione	13.395,60	26.119,23
Decremento/utilizzo	0,00	0,00
TOTALE	13.395,60	26.119,23
Impianti e attrezzature	Valore	F.do amm.to
Incremento/dotazione	5.150,13	10.329,60
Decremento/utilizzo	0,00	0,00
TOTALE	5.150,13	10.329,60
Impianti comunicazione Torre di Ricerca	Valore	F.do amm.to
Incremento/dotazione	6.232,46	25.285,91
Decremento/utilizzo	0,00	0,00

Fondazione Città della speranza ONLUS
Nota integrativa al Bilancio al 31/12/2015

TOTALE	6.232,46	25.285,91
Mobili laboratori Torre di Ricerca	Valore	F.do amm.to
Incremento/dotazione	0,00	146.617,68
Decremento/utilizzo	0,00	0,00
TOTALE	0,00	146.617,68
Mobili arredi Torre di Ricerca	Valore	F.do amm.to
Incremento/dotazione	4.121,16	25.962,93
Decremento/utilizzo	0,00	0,00
TOTALE	4.121,16	25.962,93
Macchine ufficio Torre di Ricerca	Valore	F.do amm.to
Incremento/dotazione	7.178,48	1.880,98
Decremento/utilizzo	0,00	0,00
TOTALE	7.178,48	1.880,98
Automezzi	Valore	F.do amm.to
Incremento/dotazione	11.496,00	7.815,00
Decremento/utilizzo	-16.580,00	-16.580,00
TOTALE	-5.084,00	-8.765,00
Macchine ufficio	Valore	F.do amm.to
Incremento/dotazione	50,00	3.369,62
Decremento/utilizzo	0,00	0,00
TOTALE	50,00	3.369,62
Altri beni da eredità De Claricini	Valore	F.do amm.to
Incremento/dotazione	0,00	0,00
Decremento/utilizzo	0,00	0,00
TOTALE	0,00	0,00
Immobilizzazioni in corso acconti	Valore	F.do svalut.
Incremento/Accantonamenti a Fondo svalutazione	0,00	68.199,30
Decremento/utilizzo	0,00	0,00
TOTALE	0,00	68.199,30
TOTALE VARIAZIONI	1.079.616,67	364.620,25

Si riporta a titolo informativo il valore complessivo dell'investimento sull'immobile Torre della Ricerca:

Valori Immobile Torre della Ricerca al 31.12.15	Valore
Valore porzione in usufrutto (IRP)*	10.989.042,44
Valore porzione in nuda proprietà (ONLUS)	12.701.278,07
Valore della piena proprietà (ONLUS)	3.114.689,11
TOTALE	26.805.009,62

*Contabilmente il valore complessivo del diritto di usufrutto delle unità immobiliari conferite in godimento all'IRP è stato iscritto nel valore della Partecipazione all'IRP, tra le immobilizzazioni finanziarie (oltre ad essere evidenziato nei conti d'ordine in calce allo stato patrimoniale).

Immobili detenuti in comodato

In data 28/02/2014 la Fondazione Città della Speranza ONLUS ha ceduto alla Regione Veneto le unità immobiliari sub 36, sub 37 sub 38 e sub 29 del mappale 491 foglio 18 di Padova (Rep.7144). Successivamente la Regione Veneto, nell'ambito del sostegno assicurato alla Fondazione in materia di ricerca scientifica oncoematologica pediatrica, ai sensi della convenzione del 6 maggio 2008 (tra Fondazione Città della Speranza ONLUS, Università degli Studi di Padova, Azienda Ospedaliera e regione del Veneto) ha concesso in comodato per la durata di 30 anni le medesime porzioni dell'edificio per la finalità prioritaria di laboratorio di ricerca sulle malattie pediatriche autorizzando la Fondazione medesima a concedere a terzi il godimento dei cespiti immobiliari in qualunque forma anche onerosa.

Fondazione Città della speranza ONLUS
Nota integrativa al Bilancio al 31/12/2015

Immobilizzazioni finanziarie	Valore iniziale
Saldo al 01/01/2015	11.531.336,48
Saldo al 31/12/2015	11.114.663,72
Variazioni	-416.672,76

Le imm. finanziarie comprendono la partecipazione della "Fondazione Città della Speranza ONLUS" nell'"I.R.P. Città della Speranza" di €.11.089.042,44 (usufrutto* 10.989.042,44 + fondo dotazione IRP 100.000,00), titoli immobilizzati di €.21.383,97 e depositi cauzionali per 4.237,31.

Partecipazione del fondatore promotore IRP	Valore
Incremento/dotazione	0,00
Decremento/utilizzo (1/30 usufrutto)	-418.510,07
TOTALE	-418.510,07
Altri titoli	Valore
Incremento/dotazione	0,00
Decremento/utilizzo	0,00
TOTALE	0,00
Depositi cauzionali	Valore
Incremento/dotazione	1.837,31
Decremento/utilizzo	0,00
TOTALE	1.837,31
TOTALE VARIAZIONI	-416.672,76

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

RIMANENZE	Valore iniziale	+/-	Valore finale
Materiale promozionale	34.103,89	-2.930,46	31.173,43
TOTALE	34.103,89	-2.930,46	31.173,43
CREDITI	Valore iniziale	+/-	Valore finale
Crediti per contributi	170.472,23	-3.454,29	167.017,94
Crediti da lasciti testamentari	37.100,00	14.011,88	51.111,88
Crediti vs. IRP/ contributi anticipati	250.500,00	99.500,00	350.000,00
Crediti conduttori c/rimborsi	65.000,00	-35.000,00	30.000,00
Crediti c/anticipi fornitori	158.028,41	-156.501,01	1.527,40
Altri crediti	9.971,47	-9.971,24	0,23
TOTALE	691.072,11	-91.414,66	599.657,45
DISPONIBILITA' LIQUIDE	Valore iniziale	+/-	Valore finale
Unicredit Belluno	16.083,10	9.857,97	25.941,07
B. Credito Coop. Quinto – Friola	6.217,14	505,48	6.722,62
C. Risp. Veneto – Padova	32.707,07	28.326,02	61.033,09
C. Risp. Veneto – Malo	221.219,74	106.634,72	327.854,46
B. MPS - Padova	35.127,82	-6.725,33	28.402,49
B. MPS – Abano Terme	21.945,97	-8.696,45	13.249,52
C. Rur. Artig. Brendola- Montecchio M.	9.008,59	-3.221,21	5.787,38
B.ca Alto Vicentino – Malo	29.762,53	-28.913,54	848,99
B.ca Prossima	23.887,88	14.523,67	38.411,55
B. P. Marostica – S. Tomio Malo	303.489,04	-303.489,04	0,00
Credito Trevigiano – Castelfranco V.	34.143,22	18.780,09	52.923,31
Anticipo Cariveneto c/affidamento	260.000,00	-260.000,00	0,00
B. Popolare di Verona	4.962,80	- 37,23	4.925,57
B. Pop. Dell'Alto Adige – S. Tomio Malo	0,00	764.085,82	764.085,82
Paypal	2.945,66	354,51	3.300,17
C/C Postale	40.736,96	29.995,28	70.732,24
Cassa contanti/assegni sede	7.797,53	-5.191,50	2.606,03
Cassa contanti/assegni Pd	4.828,39	-4.828,03	0,36

TOTALE	1.054.863,44	351.961,23	1.406.824,67
RATEI E RISCONTI ATTIVI	Valore iniziale	+/-	Valore finale
Risconti attivi	17.445,83	4.275,30	21.721,13
Ratei attivi	247,72	470,96	718,68
TOTALE	17.693,55	4.746,26	22.439,81

6. Variazioni intervenute nella consistenza delle altre voci del passivo

TRATTAMENTO FINE RAPPORTO	Valore iniziale	+/-	Valore finale
F.do TFR personale amm.vo	12.964,65	4.877,31	17.841,96
F.do TFR person. ricerca	0,00	0,00	0,00
TOTALE TFR	12.964,65	4.877,31	17.841,96

Informazioni sul Fondo trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato:

Dettaglio Fondo TFR al 31.12.2015:

Situazione F.do TFR al 31/12/2014	12.964,65
Liquidazioni TFR nel 2015	-589,03
Quota TFR maturata nell'es. in corso	5.304,93
Rivalutazione F.do TFR	194,47
Imposta sostitutiva su TFR	-33,06
Fondo TFR al 31/12/2015	17.841,96

Alla chiusura dell'esercizio l'organico della Fondazione comprende 4 dipendenti.

DEBITI	Valore iniziale	+/-	Valore finale
Deb. vs. Banche - Mutuo Passivo	6.416.666,68	-388.888,88	6.027.777,80
Deb. vs. Banche - Ap. Credito e affidamenti	4.761.837,21	-562.983,45	4.198.853,76
Fornitori	311.449,11	105.128,96	416.578,07
Fornitori - Torre della Ricerca	112.989,42	-19.575,44	93.413,98
Tributari	20.186,96	-3.300,59	16.886,37
Previdenziali	3.900,98	-1.161,96	2.739,02
Collaboratori	1.727,00	1.126,90	2.853,90
Dipendenti	11.448,53	4.253,43	15.701,96
Depositi cauzionali passivi	36.000,00	0,00	36.000,00
Altri debiti	106.625,98	-61.952,59	44.673,39
TOTALE	11.782.831,87	-927.353,62	10.855.478,25
RATEI E RISCONTI PASSIVI	Valore iniziale	+/-	Valore finale
Risconti passivi	0,00	330.000,00	330.000,00
Ratei passivi	166,68	- 61,15	105,53
TOTALE	166,68	329.938,85	330.105,53

Il debito residuo al 31/12/2015 riferito al mutuo passivo ipotecario (marzo 2012 - giugno 2031, capitale erogato in origine per euro 7.000.000,00) risulta essere di euro 6.027.777,80. Il piano di redimibilità prevede 36 rate semestrali di rimborso quota capitale di euro 194.444,44 (rimborso annuale capitale di euro 388.888,88) dal 31/12/2013 al 30/06/2031. Alla data del 31/12/2015 risultano rimborsate 5 rate semestrali.

Il debito residuo per l'apertura di credito con garanzia ipotecaria (capitale erogato in origine per euro 5.000.000,00, piano di rimborso 15 rate semestrali di 260.000,00 da giugno 2014 a giugno 2021, sedicesima rata al 31/12/2021 di euro 1.100.000,00) alla data del 31/12/2015 risulta essere di euro 4.197.967,23. La quarta rata di euro 260.000 prevista al 31/12/2015 è stata contabilizzata in data 12/01/2016.

I debiti tributari comprendono le imposte trattenute nel mese di dicembre 2015 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 2015.

I debiti previdenziali comprende relativi agli stipendi del mese di dicembre e alla tredicesima mensilità ed il saldo Inail 2015.

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.

I depositi cauzionali passivi sono redimibili oltre l'esercizio successivo e si riferiscono alle somme versate a titolo di garanzia da parte dei conduttori dei contratti di locazione.

La voce altri debiti accoglie i debiti di competenza (pari ai costi/oneri di competenza 2015 che si sono manifestati finanziariamente nel 2016), i debiti per contributi a progetti 2015 da corrispondere all'IRP, i debiti per gli interessi passivi sui depositi cauzionali e debiti pregressi da lasciti testamentari.

I Risconti passivi al 31/12/2015, pari ad euro 330.000,00, riguardano contributi ricevuti nel 2015 per il "Progetto 100 x 100 x 3" di competenza dell'esercizio successivo.

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:

	Valore iniziale	+/-	Valore finale
Patrimonio Netto	21.128.911,38	1.144.041,06	22.272.952,44

La variazione del patrimonio netto è imputabile a nuove sottoscrizioni per euro + **5.701,00**, all'avanzo di gestione dell'esercizio in corso pari ad €. **1.429.826,79** ed alla rappresentazione contabile dell'impiego di patrimonio in c/capitale, pari alla quota di ammortamento dei beni mobili strumentali in Torre della Ricerca di euro **-225.866,73**.

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	31/12/2014	Incrementi	Decrementi	31/12/2015
Fondo di dotazione	2.746.849,63	5.701,00	0,00	2.752.550,63
Patrimonio Libero:				
Risultato gest. in corso	1.061.161,92	1.364.206,79	-1.061.161,92	1.364.206,79
Risultato gest. es. preced.i	16.076.281,15	1.061.161,92	0,00	17.137.443,07
- Utilizzo patrimonio c/capitale	-418.779,04	0,00	-225.866,73	-644.645,77
Totale PN libero	16.718.664,03	2.425.368,71	-1.287.028,65	17.857.004,09
Patrimonio vincolato:				
Fondi vinc. dest. da terzi	1.663.397,72	0,00	0,00	1.663.397,72
Fondi vinc. decisioni org.	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale PN vincolato	1.663.397,72	0,00	0,00	1.663.397,72
TOTALE PATRIMONIO NETTO	21.128.911,38	2.431.069,71	-1.287.028,65	22.272.952,44

Fondazione Città della speranza ONLUS
Nota integrativa al Bilancio al 31/12/2015

8. **Rendiconto di gestione /** Analisi delle aree su cui si sviluppa l'attività della Fondazione.

ATTIVITA' ISTITUZIONALE:

Oneri per attività tipica	Anno 2014	+/-	Anno 2015
Acquisti beni progetti di ricerca ONLUS	27.016,14	-18.301,67	8.714,47
Acquisti servizi progetti di ricerca ONLUS	53.642,34	59.984,38	113.626,72
Personale progetti di ricerca ONLUS 15	164.968,41	5.958,38	170.926,79
Sopravv. pass. progetti ricerca ONLUS 14	0,00	53.338,09	53.338,09
Subtotale oneri progetti ricerca ONLUS*	245.626,89	100.979,18	346.606,07
Oneri - contributi Istituto Ricerca Pediatrica	1.773.289,17	195.939,57	1.969.228,74
Acquisti servizi Torre di ricerca	69.265,33	-27.253,22	42.012,11
Godimento beni di terzi Torre di Ricerca	26.693,60	-6.075,60	20.618,00
Amm.to beni mob. strum. RIC. Torre di Ricerca	232.563,16	-6.696,43	225.866,73
Altri oneri rif. attività istituzionale	0,00	500,00	500,00
Sopravv. pass. progetti ricerca Cariparo 14	0,00	102.804,31	102.804,31
TOTALE	2.347.438,15	259.218,63	2.707.635,96

Si evidenzia che gli oneri per attività tipica comprendono anche le sopravvenienze passive riferite a costi per progetti di ricerca ONLUS di competenza 2014 pari ad euro 53.338,09 (rettifiche contabili su inps e ritenute dei collaboratori per 69,80, rilevazione costi di partecipazione ad un congresso novembre 2014 per 380,74, oneri correlati a 2 contratti di collaborazione per 52.887,55 c/o dipartimento SDB) e le sopravvenienze passive per la copertura finanziaria posticipata di oneri riferiti a progetti di ricerca IRP/Cariparo 2014 pari ad euro 102.804,31.

* Di seguito si riporta il prospetto di dettaglio e ripartizione degli oneri per i progetti di ricerca 2015 direttamente gestiti dalla Fondazione Città della Speranza ONLUS.

Dettaglio ripartizione oneri dei progetti di ricerca Fondazione Città della Speranza ONLUS
2015

PROGETTO	Acq. Materiali / Reagenti e Servizi (Laboratorio)	Acq. Attrezzatura macchine elettroniche	Spese viaggi congressi	Prest. occasionali - consulenze - sp. personale	Co.co.pro - Borse di Studio - Dottorati - Tirocinanti	Personale dipendente	Varie / Pubblicazioni	Spese Sostenute per Paziente in Reparto	TOTALE Conto Economico
09/01_6 BISOGNO dal 01/07/14 al 31/12/2016			€ 3.058,62	€ 12.706,12	€ 14.565,84		€ 263,46		€ 30.594,04
14/01_1 HOSPICE PEDIATRICO dal 24/03/14 al 23/03/15				€ 7.364,58					€ 7.364,58
14/02_1 COLOMBATTI e SAINATI dal 01/05/14 al 31/12/15			€ 1.311,59	€ 19.579,95	€ 18.691,68		€ 598,16		€ 40.181,38
15/01_1 MURARO dal 01/02/15 al 31/01/16				€ 696,34	€ 23.786,68	€ 11.834,87	€ 117,30		€ 36.435,19
15VIC Volontari in corsia dal 01/01/15 al 30/06/2016	€ 1.858,00			€ 17.811,70					€ 19.669,70
15 COMUNE dal 01/01/15 al 31/12/15	€ 2.133,37	€ 3.864,46		€ 10.567,92	€ 124.958,63		€ 420,00	€ 70.416,80	€ 212.361,18
TOTALI	€ 3.991,37	€ 3.864,46	€ 4.370,21	€ 68.726,61	€ 182.002,83	€ 11.834,87	€ 1.398,92	€ 70.416,80	€ 346.606,07

Fondazione Città della speranza ONLUS
Nota integrativa al Bilancio al 31/12/2015

Gli oneri per i progetti di ricerca gestiti direttamente dall'ente sono evidenziati separatamente da quelli sostenuti per i progetti di ricerca affidati all'IRP Città della Speranza, in quanto, come prevede l'articolo 3 dello Statuto dell'ente, l'attività di ricerca può essere svolta direttamente o affidata ad enti di ricerca ed altre fondazioni. La rendicontazione dei progetti di ricerca in IRP trova ampia informativa nella relazione al bilancio del medesimo ente di ricerca.

Gli "Oneri - contributi Istituto Ricerca Pediatrica" sono erogati dalla Fondazione Città della Speranza all'Istituto per il finanziamento dell'attività tipica e per garantire anche, nei limiti delle proprie disponibilità e compatibilmente con le proprie esigenze di gestione, l'equilibrio di bilancio dell'IRP Città della Speranza (come previsto dall'art.3 Statuto IRP).

ONERI DI RACCOLTA FONDI

Oneri di raccolta fondi	Anno 2014	+/-	Anno 2015
Spese di comunicazione	55.072,82	-22.361,94	32.710,88
Costi manifestazioni-raccolta contributi	299.676,57	11.491,11	311.167,68
Variazione rimanenze mat. promozione	941,11	1.989,35	2.930,46
TOTALE	355.690,50	-8.881,48	346.809,02

Si tratta dell'insieme generale dei costi sostenuti dall'Ente per promuovere la comunicazione e favorire la raccolta dei fondi in senso lato.

Sono compresi anche gli oneri sostenuti per le manifestazioni, oggetto di rendicontazione annuale, per raccolta pubblica di fondi effettuate direttamente dalla fondazione nel 2015.

Di seguito un prospetto che rappresenta il dettaglio dei contributi raccolti nelle 3 manifestazioni/ricorrenze del 2015 e dei rispettivi oneri.

RIEPILOGO GENERALE COSTO E CONTRIBUTI RIFERITI ALLE MANIFESTAZIONI DI RACCOLTA FONDI ANNO 2015							
MASTRO	DESCRIZIONE MASTRO	IMPORTO	MANIFESTAZIONE	MASTRO	DESCRIZIONE MASTRO	IMPORTO	MANIFESTAZIONE
840106	Costi per manifest./raccolta ripartite	28.484,03	Pasqua 2015	605310	Contributi di Manifestazioni ripartite	99.169,80	Pasqua 2015
		28.484,03	Pasqua 2015 Totale			99.169,80	Pasqua 2015 Totale
840106	Costi per manifest./raccolta ripartite	11.095,49	Calcio Malo 2015	605310	Contributi di Manifestazioni ripartite	43.506,13	Calcio Malo 2015
				606130	Omaggi da Fornitori	1,49	Calcio Malo 2015
		11.095,49	Calcio 2015 Totale			43.507,62	Calcio 2015 Totale
820188	Altre Assicurazioni	150,00	Natale 2015	605322	Contributi per confezione regalo	40.660,72	Natale 2015
840106	Costi per manifest./raccolta ripartite	163.962,11	Natale 2015	605310	Contributi di Manifestazioni ripartite	410.512,77	Natale 2015
840110	Costi per Stelle di Natale	39.115,89	Natale 2015	605318	Contributi da Stelle di Natale	121.070,00	Natale 2015
840114	Costi per Concerto di Natale	8.659,00	Natale 2015	605336	contributo per Concerto di Natale	10.450,00	Natale 2015
				606130	Omaggi da Fornitori	9.368,39	Natale 2015
				645106	Arrotondamenti Attivi	22,65	Natale 2015
		211.887,00	Natale 2015 Totale			592.084,53	Natale 2015 Totale
		251.466,52	Totale complessivo			734.761,95	Totale complessivo

ONERI FINANZIARI E PATRIMONIALI

Oneri finanziari e patrimoniali	Anno 2014	+/-	Anno 2015
Costi di costruzione Torre di Ricerca	550.295,75	-408.126,78	142.168,97
Costi migliorie immobili c/conducenti	65.000,00	-65.000,00	0,00
Spese gestione immobili 8° e 9° piano	84.000,00	60.000,00	144.000,00
Altri oneri Torre non capitalizzati	46.673,45	-34.535,95	12.137,50
Amm.to spese incrementative beni terzi	7.691,55	1.483,01	9.174,56
Oneri finanziari su rapporti bancari	225.270,22	-48.364,59	176.905,63
Oneri finanziari diversi	293,43	- 72,01	221,42
Oneri tributari immobili	36.620,00	9.395,46	46.015,46
Svalutazione imm. mat. *	138.624,12	-4.804,82	133.819,30
TOTALE	1.154.468,52	-490.025,68	664.442,84

Fondazione Città della speranza ONLUS
Nota integrativa al Bilancio al 31/12/2015

Gli anticipi a fornitori (per lavori in Torre) compresi tra le immobilizzazioni materiali sono stati prudenzialmente svalutati (accantonamento quota di svalutazione a Fondo svalutazione immobilizzazioni materiali in corso) per euro 68.199,30 in quanto il fornitore risulta assoggettato a procedura concorsuale dal 22/01/2016. La stima dell'immobile di Thiene ricevuto in donazione è stata rettificata di euro 65.620,00 in considerazione del prezzo offerto con preliminare di compravendita del 19/03/2016.

Le spese di gestione per gli immobili situati all'8° e 9° nell'anno 2014 erano riferite ad un periodo di 7 mesi di occupazione, l'incremento delle stesse per il 2015 è giustificato dall'occupazione degli immobili per l'intero esercizio.

ONERI DI SUPPORTO GENERALE

Oneri di supporto generale	Anno 2014	+/-	Anno 2015
Acquisti	13.247,61	3.288,91	16.536,52
Servizi	24.739,14	10.245,21	34.984,35
Godimento beni di terzi	12.632,87	1,83	12.634,70
Personale	73.079,73	20.598,10	93.677,83
Amm. imm. imm. sup. gen.	5.016,44	- 493,77	4.522,67
Amm. imm. met. sup. gen.	8.507,90	13.006,32	21.514,22
Altri oneri	1.789,86	2.680,66	4.470,52
Sopravvenienze passive	0,00	3.133,73	3.133,73
IRAP	1.971,00	1.090,00	3.061,00
TOTALE	140.984,55	53.550,99	194.535,54

Sintesi percentuale del rendiconto gestionale:

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

Oneri	anno 2014	%	+/-	anno 2015	%
Oneri per attività istituzionale	2.347.438,15	58,7%	360.197,91	2.707.635,96	69,19%
Oneri di raccolta fondi	355.690,50	8,9%	-8.881,48	346.809,02	8,86%
Oneri area finanz./patrimon.	1.154.468,52	28,9%	-490.025,80	664.442,84	16,98%
Oneri di supporto generale	140.984,55	3,5%	53.551,00	194.535,54	4,97%
TOTALE ONERI	3.998.581,72	100,0%	-85.158,36	3.913.423,36	100,00%

Proventi	Val. iniziale	%	+/-	Val. finale	%
Contributi da Enti Pubblici	14.010,61	0,28%	-6.393,29	7.617,32	0,14%
Cinque per mille	901.854,45	17,82%	76.208,67	978.063,11	18,53%
Contributi/lasciti testament.	215.286,16	4,25%	683.587,08	898.873,11	17,03%
Contributi da privati	1.540.842,69	30,45%	-25.162,39	1.515.680,32	28,72%
Contributi da manifestazioni*	788.131,19	15,58%	-53.369,26	734.761,95	13,92%
Contributi - iniziative private**	434.720,91	8,59%	2.676,12	437.397,03	8,29%
Contributi - erogaz. natura	74.496,62	1,47%	-63.861,18	10.635,45	0,20%
Proventi finanziari/patrimoniali	1.077.155,75	21,29%	-413.894,40	663.261,44	12,57%
Proventi straordinari	13.245,26	0,26%	18.095,16	31.340,42	0,59%
TOTALE PROVENTI	5.059.743,64	100%	217.886,51	5.277.630,15	100%
RISULTATO DI GESTIONE +	1.061.161,92			1.364.206,79	

In entrambe gli esercizi, 2014 e 2015 tra gli oneri e i proventi patrimoniali è significativa la contabilizzazione delle opere immobiliari realizzate nell'esercizio, presenti e come "costi di costruzione" (tra gli oneri) e come "incremento delle opere immobiliari Torre di ricerca" (tra i proventi) per un importo pari ad euro 550.295,75 nel 2014 ed euro 142.168,97 nel 2015.

**I contributi da iniziative private sono erogazioni liberali raccolte spontaneamente da tanti sostenitori della fondazione. Non sono organizzate direttamente dall'ente, ma nascono dalle iniziative di singole famiglie, gruppi di amici, associazioni sportive, parrocchie, aziende che credono nella fondazione e intendono sostenerla, favorendo le occasioni di raccolta di contributi volontari.

Il costante impegno ed il lavoro gratuito prestato da tante persone, il tempo dedicato per sensibilizzare amici e conoscenti in merito agli scopi della Città della Speranza sono smisurati e non possono essere formalmente contabilizzati nei prospetti di bilancio, ma sono la chiave di successo della fondazione in termini di efficienza, solidarietà e fiducia reciproca.

In considerazione della loro numerosità, nel rispetto della generosità e sensibilità dei donatori, per garantire la massima trasparenza ed evitare truffe o raggiri di terzi, la fondazione chiede a tutti i sostenitori di comunicare in via preventiva ogni evento e pubblica sul sito internet l'elenco di tutte le iniziative riconosciute, consentendo ad ogni donatore di verificare la veridicità di ogni proposta.

5 per mille percepito nel 2015.

In data 25/09/2015 è stato accreditato il bonifico di € 978.063,11 riferito al 5 per mille dell'esercizio finanziario 2013. La destinazione delle somme interessa sia il completamento delle opere (corpo di collegamento Torre), impianti elettrici e speciali presso l'Istituto di Ricerca Pediatrica Città della Speranza, sia il continuo sostegno della ricerca scientifica nel campo della oncematologia pediatrica.

Conclusioni

Il presente bilancio rappresenta in modo chiaro veritiero e corretto la situazione patrimoniale, finanziaria ed il risultato economico conseguito al 31/12/2015.

Con il presente documento si ritiene di aver illustrato in maniera completa i risultati della gestione della fondazione, sempre orientata al raggiungimento ottimale delle finalità istituzionali indicate dallo statuto e con particolare attenzione ai propri valori fondanti e alla fiducia delle persone in una gestione che mira ad elevati livelli di qualità ed assenza di sprechi di risorse.

La Presidente del Consiglio di Amministrazione

Giovanni Franco Masello