

# ANTEA ASSOCIAZIONE - ONLUS

Sede in ROMA - PIAZZA S. MARIA DELLA PIETA' , 5 PAD22

Iscritto al Registro delle organizzazioni di Volontariato della Regione Lazio

Sezione Sanità Delibera n. 1164/97

Sezione Servizi Sociali Delibera n. 665/94

Codice Fiscale 97055570580

Partita IVA: 05848361001

## Bilancio al 31/12/2015

### STATO PATRIMONIALE

ATTIVO	31/12/2015	31/12/2014
<b>A) QUOTE ASSOCIATIVE</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>B) IMMOBILIZZAZIONI</b>		
<i>I-Immobilizzazioni immateriali</i>		
3) Diritti di brev. e dir. di util. opere ing.	1	1
5) Oneri pluriennali	10.314	2
Totale	10.315	3
<i>II- Immobilizzazioni materiali:</i>		
2) Impianti e macchinari	19.481	23.734
3) Altri beni	157.223	325.249
Totale	176.704	348.983
<i>III- Immobilizzazioni finanziarie</i>		
1) Partecipazioni	50	2.450
2) Crediti di cui esig. entro l'es.	300.000	300.000
3) Altri titoli	0	40.000
Totale	300.050	342.450
<b>Totale immobilizzazioni (B)</b>	<b>487.069</b>	<b>691.436</b>
<b>C) ATTIVO CIRCOLANTE</b>		

*I-Rimanenze:**II- Crediti:*

1) Verso clienti:	3.329.563	2.918.784
- esigibili entro l'es.	3.329.563	2.918.784
2) Crediti tributari	4.819	6.235
4) Verso altri:	42.815	38.127
- esigibili entro l'es.	5.092	404
- esigibili oltre l'es.	37.723	37.723
<b>Totale</b>	<b>3.377.197</b>	<b>2.963.146</b>

*III- Attività finanziarie non immobilizzate*

Totale	0	0
--------	---	---

*IV- Disponibilità liquide*

1) Depositi bancari e postali	2.626.573	1.907.702
3) Denaro e valori in cassa	262	1.414
<b>Totale</b>	<b>2.626.835</b>	<b>1.909.116</b>

<b>Totale attivo circolante (C)</b>	<b>6.004.032</b>	<b>4.872.262</b>
-------------------------------------	------------------	------------------

<b>D) RATEI E RISCOINTI</b>	<b>48.336</b>	<b>29.406</b>
-----------------------------	---------------	---------------

<b>TOTALE ATTIVO</b>	<b>6.539.437</b>	<b>5.593.104</b>
----------------------	------------------	------------------

**STATO PATRIMONIALE**

<b>PASSIVO</b>	<b>31/12/2015</b>	<b>31/12/2014</b>
<b>A) Patrimonio netto</b>		
I - Patrimonio libero	-1.023	-349.449
1) Risultato gestionale esercizio in corso	-1.023	-349.447
4) Riserva da arrotondamento Euro	0	-2
III- Patrimonio vincolante	2.649.222	3.011.991
1) Fondi vincolati destinati da terzi	602	13.673
2) Fondi vincolati per decisione degli organi ist.	2.648.620	2.998.318
<b>Totale</b>	<b>2.648.199</b>	<b>2.662.542</b>

**B) Fondi per rischi ed oneri**

<b>Totale</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
---------------	----------	----------

**D) Debiti**

5) Debiti verso fornitori	3.746.332	2.777.453
- entro es.	3.746.332	2.777.453
6) Debiti tributari	8.271	6.313
- entro es.	8.271	6.313
7) Debiti vs. ist. di prev. e di sicur. soc.	2.687	2.065
- entro es.	2.687	2.065
8) Altri debiti	13.907	11.476
- entro es.	13.907	11.476

<b>Totale</b>	<b>3.771.197</b>	<b>2.797.307</b>
---------------	------------------	------------------

E) Ratei e risconti	120.041	133.255
---------------------	---------	---------

<b>TOTALE PASSIVO</b>	<b>6.539.437</b>	<b>5.593.104</b>
-----------------------	------------------	------------------

**CONTI D'ORDINE**

	<b>31/12/2015</b>	<b>31/12/2014</b>
--	-------------------	-------------------

<b>TOTALE CONTI D'ORDINE</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
------------------------------	----------	----------

**CONTO ECONOMICO**

	<b>31/12/2015</b>	<b>31/12/2014</b>
--	-------------------	-------------------

**PROVENTI E RICAVI**

1) Proventi e ricavi da attività tipiche	6.746.115	6.153.970
1.1) Da contributi su progetti	72.247	31.972
1.2) Da contratti con enti pubblici	5.813.248	5.471.362
1.3) Da soci ed associati	20.937	20.037
1.4) Da non soci	519.106	395.078
1.5) Altri proventi e ricavi	320.577	235.521
2) Proventi da raccolta fondi	45.681	63.340
2.1) Raccolte	45.681	63.340
4) Proventi finanziari e patrimoniali	22.924	30.882

4.1) Da rapporti bancari	22.794	27.705
4.2) Da altri investimenti finanziari	130	3.177
5) Proventi straordinari	6.353	404
<b>5.3) Da altre attività</b>	<b>6.353</b>	<b>404</b>
<b>Totale Ricavi e Proventi</b>	<b>6.821.073</b>	<b>6.248.596</b>
<b>ONERI</b>		
1) Oneri da attività tipiche	6.131.572	5.297.576
1.1) Acquisti	171.076	150.469
1.2) Servizi	5.338.824	4.546.494
1.3) Godimento beni di terzi	418.350	418.073
1.5) Ammortamenti	173.955	165.750
1.6) Oneri diversi di gestione	29.367	16.790
2) Oneri promozionali e di raccolta fondi	98.527	78.469
2.1) Raccolte	98.527	78.469
4) Oneri finanziari e patrimoniali	77.296	113.806
4.1) Su rapporti bancari	77.296	113.806
5) Oneri straordinari	2.870	1
5.3) Da altre attività	2.870	0
5.4) Arrotondamento Euro	0	1
6) Oneri di supporto generale	511.831	1.108.191
6.2) Servizi	391.456	396.987
6.3) Godimento beni di terzi	6.502	6.343
6.4) Personale	24.798	22.244
6.5) Ammortamenti	14.196	10.086
6.6) Altri oneri	74.879	672.531
<b>Totale Oneri</b>	<b>6.822.096</b>	<b>6.598.043</b>
<b>RISULTATO DI ESERCIZIO</b>	<b>-1.023</b>	<b>-349.447</b>

Il Presidente del Consiglio di Amministrazione:

*CLAUDIA MONTI*

## **ANTEA ASSOCIAZIONE - ONLUS**

Sede in ROMA - PIAZZA S. MARIA DELLA PIETA', 5 PAD22

**Iscritto al Registro delle organizzazioni di Volontariato della Regione Lazio**

**Sezione Sanità Delibera n. 1164/97**

**Sezione Servizi Sociali Delibera n. 665/94**

Codice Fiscale 97055570580

Partita IVA: 05848361001

### **Nota Integrativa al bilancio chiuso al 31/12/2015**

#### **Informazioni generali dell'ente**

La nostra Associazione è una organizzazione non lucrativa di utilità sociale disciplinata dalle norme previste nel D.Lgs. 460/97 e svolge la propria attività nel settore sanitario. Più precisamente assistenza in hospice e domiciliare a pazienti con patologie nella fase terminale, operando come leader nell'ambito delle cure palliative.

Svolge inoltre attività di sensibilizzazione e formazione per gli operatori del settore. Tutte le attività vengono svolte mediante il ricorso ad altri organismi no profit.

#### **Contenuto e forma del bilancio**

Il Bilancio d'esercizio chiuso al 31/12/2015 viene redatto in conformità alle "Raccomandazioni" emanate dalla "Commissione aziende non profit" istituita dal Consiglio Nazionale dei Dottori Commercialisti.

I documenti che compongono il bilancio di esercizio sono:

- 1) Stato Patrimoniale;
- 2) Rendiconto Gestionale;
- 3) Nota Integrativa;
- 4) Relazione di missione.

### **1. Lo Stato Patrimoniale**

Lo schema di Stato Patrimoniale è redatto secondo quanto previsto per le imprese dall'art.2424 del codice civile, con alcune modifiche e aggiustamenti che tengono conto delle peculiarità che contraddistinguono la struttura del patrimonio degli enti non profit.

### **2. Il Rendiconto Gestionale**

Lo scopo fondamentale del Rendiconto Gestionale è quello di rappresentare il risultato gestionale (positivo o negativo) di periodo e di illustrare, attraverso il confronto tra proventi/ricavi e costi/oneri di competenza dell'esercizio, come si sia pervenuti al risultato di sintesi. È questo un risultato complesso che misura l'andamento economico della gestione ma anche il contributo dei proventi e degli oneri non legati a rapporto di scambio.

Nello schema di Rendiconto Gestionale si distinguono i ricavi, quali contropartite di scambi, dai proventi che non derivano da rapporti di scambio.

La presente attività di rendicontazione ha, come scopo principale, quello di informare i terzi sull'attività posta in essere dall'ente nell'adempimento della missione istituzionale ed ha, come oggetto, le modalità attraverso le quali l'ente ha acquisito ed impiegato le risorse nello svolgimento di tali attività.

Il Rendiconto Gestionale a proventi/ricavi e costi/oneri informa, pertanto, sulle modalità con le quali le risorse sono state acquisite ed impiegate nel periodo, con riferimento alle cosiddette "aree gestionali". Le aree gestionali individuate sono:

- attività tipica o di istituto;
- attività promozionale e di raccolta fondi;
- attività accessoria;
- attività di gestione finanziaria e patrimoniale;
- attività di natura straordinaria;
- attività di supporto generale.

I valori di periodo sono comparati con gli stessi valori del periodo precedente.

### **3. Nota Integrativa**

La nota integrativa è rappresentata dal presente documento.

#### **4. La Relazione di missione**

La Relazione di missione costituisce il documento in cui sono state esposte e commentate le attività svolte nell'esercizio oltreché le prospettive sociali. Essa ha la funzione di integrare gli altri documenti di bilancio per garantire un'adeguata rendicontazione sull'operato dell'ente e sui risultati ottenuti, con una prospettiva centrata sul perseguimento della missione istituzionale.

La Relazione di missione fornisce informazioni rispetto a tre ambiti principali:

- missione e identità dell'ente;
- attività istituzionali, volte al perseguimento diretto della missione;
- attività "strumentali", rispetto al perseguimento della missione istituzionale (attività di raccolta fondi e di promozione istituzionale).

#### **Principi e criteri di redazione**

Il bilancio chiuso al 31/12/2015, di cui la presente nota integrativa costituisce parte integrante, corrisponde alle risultanze delle scritture contabili regolarmente tenute ed è redatto seguendo le Linee Guida dell'Agenzia per le Onlus per la redazione del bilancio delle Imprese sociali. Ove compatibili con il citato documento dell'Agenzia per le Onlus e per quanto applicabili, sono seguiti i principi contabili enunciati dai Consigli Nazionali dei Dottori Commercialisti e degli Esperti Contabili integrato dai principi contabili emanati dal Financial Accounting Standard Board (SFAS n. 116 e n. 117), specificamente previsti per le organizzazioni senza scopo di lucro. Il medesimo è stato redatto anche in conformità alle raccomandazioni emanate dal Consiglio Nazionale dei Dottori Commercialisti, in particolare dalla Commissione Aziende Non Profit.

Il Bilancio al 31/12/2015 è stato predisposto applicando criteri di valutazione specifici per gli enti non profit per le più importanti poste di bilancio, come patrimonio netto e immobilizzazioni, rinviando, per le altre poste ai criteri di valutazione ex art. 2426 c.c..

Sono adottati i medesimi criteri di valutazione e gli stessi principi contabili e di redazione del bilancio dell'esercizio precedente.

Ove applicabili sono, altresì, osservati i principi e le raccomandazioni pubblicati dagli organi professionali competenti in materia contabile, al fine di dare una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale, finanziaria ed economica.

Nella redazione del bilancio si è provveduto a:

- valutare le singole voci secondo prudenza ed in previsione di una normale continuità aziendale, nonché tenendo conto della funzione economica dell'elemento dell'attivo o del passivo considerato;
- includere i soli risultati gestionali effettivamente realizzati nel corso dell'esercizio;
- determinare i proventi ed i costi nel rispetto della competenza temporale, ed indipendentemente dalla loro manifestazione finanziaria;
- comprendere tutti i rischi e le perdite di competenza, anche se divenuti noti dopo la conclusione dell'esercizio;
- considerare distintamente, ai fini della relativa valutazione, gli elementi eterogenei inclusi nelle varie voci del bilancio;
- mantenere immutati i criteri di valutazione adottati rispetto al precedente esercizio;
- segnalare le variazioni nei criteri di valutazione o rappresentazione che influiscono sulla significatività della comparazione;
- rilevare separatamente le transazioni con i soci da quelle con i non soci;
- iscrivere tra le immobilizzazioni gli elementi patrimoniali destinati ad essere utilizzati durevolmente;
- richiamare specificatamente le voci dell'Attivo e del Passivo appartenenti a più voci dello Stato patrimoniale.

Nel seguito, per le voci più significative, vengono esposti i criteri di valutazione e i principi contabili adottati.

### **Immobilizzazioni immateriali**

Le immobilizzazioni immateriali sono iscritte al costo di acquisto o di produzione interna, inclusi tutti gli oneri accessori di diretta imputazione e dell'IVA che per effetto della natura e dell'attività svolta dall'ente, risulta essere un costo. Sono sistematicamente ammortizzate in quote costanti in relazione alla residua possibilità di utilizzazione del bene.

In particolare, i diritti di brevetto industriale ed i diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno sono ammortizzati in base alla loro presunta durata di utilizzazione, comunque non superiore a quella fissata dai contratti di licenza.

Le immobilizzazioni il cui valore alla data di chiusura dell'esercizio risulti durevolmente inferiore al



residuo costo da ammortizzare sono iscritte a tale minor valore; questo non è mantenuto se nei successivi esercizi vengono meno le ragioni della rettifica effettuata.

Le spese di modifica statuto derivano dalla capitalizzazione dell'onere afferente la stipula dello statuto sociale e delle sue successive modifiche.

L'iscrizione e la valorizzazione delle poste inserite nella categoria delle immobilizzazioni immateriali è stata operata con il consenso del Collegio dei revisori, ove ciò sia previsto dal Codice Civile.

### **Immobilizzazioni materiali**

Le immobilizzazioni materiali sono iscritte al costo di acquisto al netto dei relativi fondi di ammortamento, inclusi tutti i costi e gli oneri accessori di diretta imputazione, dell'IVA (che per effetto della natura e dell'attività svolta dall'ente, risulta essere indetraibile), fino al momento nel quale il bene può essere utilizzato.

Il costo è eventualmente rivalutato in applicazione di leggi di rivalutazione monetaria ed, in ogni caso, non eccede il valore di mercato.

Il costo delle immobilizzazioni la cui utilizzazione è limitata nel tempo è sistematicamente ammortizzato in ogni esercizio sulla base di aliquote economico-tecniche determinate in relazione alla residua possibilità di utilizzazione.

Nel caso le immobilizzazioni derivino da contributi in natura (lasciti testamentari, donazioni, ecc.) la loro rilevazione avviene al valore di mercato determinato se opportuno con stime peritali (o al valore catastale).

Sono state applicate le aliquote che rispecchiano il risultato dei piani di ammortamento tecnici, confermate dalle realtà e ridotte del 50% in caso di acquisizioni nell'esercizio, in quanto ritenute rappresentative dell'effettivo deperimento.

### **Immobilizzazioni finanziarie**

Le immobilizzazioni finanziarie sono iscritte al costo di acquisto o al valore nominale comprensivo degli oneri accessori .

Le partecipazioni in altre imprese non controllate e/o collegate sono state iscritte al costo di acquisizione.

I crediti iscritti tra le immobilizzazioni finanziarie sono esposti al valore nominale.

## **Crediti**

I crediti dell'attivo circolante sono iscritti al valore di presunto realizzo. Detto valore è stato determinato rettificando il valore nominale dei crediti esistenti in modo da tenere conto di tutti i rischi di mancato realizzo.

## **Disponibilità liquide**

Le disponibilità liquide sono esposte al loro valore nominale.

## **Ratei e risconti**

I ratei ed i risconti sono stati determinati secondo il criterio dell'effettiva competenza temporale dell'esercizio.

## **Debiti**

I debiti sono indicati tra le passività in base al loro valore nominale.

## **Oneri e proventi**

Gli oneri corrispondono ai costi sostenuti dall'ente, nel periodo di riferimento, per lo svolgimento delle proprie attività e sono registrati secondo il principio della competenza economica e rappresentati secondo la loro area di gestione.

I proventi sono costituiti dai proventi e ricavi da attività tipiche, da raccolta fondi, da proventi e ricavi da attività accessorie, dai proventi finanziari e patrimoniali e dai proventi straordinari rappresentati nelle aree gestionali di pertinenza.

## **Informazioni sullo Stato Patrimoniale**

### **Quote associative ancora da versare**

L'ammontare dei crediti vantati verso i soci per le quote associative ancora da versare alla data di chiusura dell'esercizio è pari ad € 0 (€ 0 nel precedente esercizio).

## Immobilizzazioni immateriali

Le immobilizzazioni immateriali sono pari a € 10.315 (€ 3 nel precedente esercizio).

La composizione ed i movimenti delle singole voci sono così rappresentati:

Descrizione	Costo storico esercizio precedente	Rivalutazioni esercizio precedente	Svalutazioni esercizio precedente	Fondo ammortamento esercizio precedente	Valore iniziale
1) spese modifica statuto	1.687	0	0	1.687	0
3) diritti di brev. e dir. di util. opere ing.	31.485	0	0	31.484	1
5) oneri pluriennali	229.361	0	0	229.359	2
<b>Totali</b>	<b>262.533</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>262.530</b>	<b>3</b>

Descrizione	Acquisizioni /Capitalizzazioni	Totale alienazioni	Totale riclassificazioni (a)/da altre voci	Svalutazioni/Ri pristini di valore	Rivalutazioni
1) spese modifica statuto	0	0	0	0	0
3) diritti di brev. e dir. di util. opere ing.	0	0	0	0	0
5) oneri pluriennali	12.890	0	0	0	0
<b>Totali</b>	<b>12.890</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Descrizione	Ammortamenti	Rivalutazioni esercizio corrente	Svalutazioni esercizio corrente	Fondo ammortamento esercizio corrente	Valore netto finale
1) spese modifica statuto	0	0	0	1.687	0
3) diritti di brev. e dir. di util. opere ing.	0	0	0	31.484	1
5) oneri pluriennali	2.578	0	0	231.937	10.314
<b>Totali</b>	<b>2.578</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>265.108</b>	<b>10.315</b>

### Composizione degli oneri pluriennali:

Descrizione	Saldo iniziale	Incrementi dell'esercizio	Ammortamenti dell'esercizio
- Software Capitalizzato per l'attività Tipica	1	12.890	2.578
- Diritti di Brev. e Diritti di util. opere ing.	1	0	0
- Software capitalizzato per attività di supporto Generale	1	0	0
<b>Totali</b>	<b>3</b>	<b>12.890</b>	<b>2.578</b>

Descrizione	Altri decrementi	Saldo finale	Variazione
- Software Capitalizzato per l'attività Tipica	0	10.313	-10.312
- Diritti di Brev. e Diritti di util. opere ing.	0	1	0
- Software capitalizzato per attività di supporto Generale	0	1	0
<b>Totali</b>	<b>0</b>	<b>10.315</b>	<b>-10.312</b>

I costi pluriennali sono ragionevolmente correlati ad una utilità protratta in più esercizi e vengono ammortizzati sistematicamente in relazione alla loro residua possibilità di utilizzazione.

### Immobilizzazioni materiali

Le immobilizzazioni materiali sono pari a € 176.704 (€ 348.983 nel precedente esercizio).

La composizione ed i movimenti delle singole voci sono così rappresentati:

Descrizione	Costo storico esercizio precedente	Rivalutazioni esercizio precedente	Svalutazioni esercizio precedente	Fondo ammortamento esercizio precedente	Valore iniziale
2) impianti e macchinari	231.291	0	0	207.557	23.734
3) altri beni	1.575.962	0	0	1.250.713	325.249
<b>Totali</b>	<b>1.807.253</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1.458.270</b>	<b>348.983</b>

Descrizione	Acquisizioni/Capitalizzazioni	Totale alienazioni	Totale riclassificazioni (a)/da altre voci	Svalutazioni/Ripristini di valore	Rivalutazioni
2) impianti e macchinari	6.337	0	0	0	0
3) altri beni	6.957	0	0	0	0
<b>Totali</b>	<b>13.294</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Descrizione	Ammortamenti	Rivalutazioni esercizio corrente	Svalutazioni esercizio corrente	Fondo ammortamento esercizio corrente	Valore netto finale
2) impianti e macchinari	10.590	0	0	218.147	19.481
3) altri beni	174.984	0	0	1.425.696	157.223
<b>Totali</b>	<b>185.574</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1.643.843</b>	<b>176.704</b>

La voce "Altri beni" pari a € 157.223 è così composta:

Descrizione	Saldo iniziale	Saldo finale	Variazione
Attrezzatura sanitaria	1.868	1.104	-764
Biancheria Hospice	2.361	1.181	-1.180
Mobili ed Arredi	312.262	148.312	-163.950
Costruzioni leggere	2.808	2.376	-432
Automezzi	5.950	4.250	-1.700
<b>Totali</b>	<b>325.249</b>	<b>157.223</b>	<b>-168.026</b>

### Riduzione di valore di immobilizzazioni materiali e immateriali

Nei precedenti esercizi non si è proceduto a riduzioni di valore.

### Rivalutazione delle immobilizzazioni immateriali e materiali

Nell'esercizio non si è proceduto ad effettuare alcuna rivalutazione delle immobilizzazioni materiali ed immateriali.

### Immobilizzazioni finanziarie

La composizione ed i movimenti delle singole voci sono così rappresentati:

Descrizione	Costo storico esercizio precedente	Rivalutazioni esercizio precedente	Svalutazioni esercizio precedente	Valore iniziale
1) partecipazioni	2.450	0	0	2.450
2) crediti di cui esig. entro l'es.	300.000	0	0	300.000
3) altri titoli	40.000	0	0	40.000
<b>Totali</b>	<b>342.450</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>342.450</b>

Descrizione	Acquisizioni/So ttoscrizioni	Totale alienazioni	Totale ad altre voci	Totale da altre voci
1) partecipazioni	0	2.400	0	0
2) crediti di cui esig. entro l'es.	0	0	0	0
3) altri titoli	0	40.000	0	0
<b>Totali</b>	<b>0</b>	<b>42.400</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Descrizione	Svalutazioni/Ripristini di valore	Rivalutazioni	Rivalutazioni esercizio corrente	Svalutazioni esercizio corrente	Valore netto finale
1) partecipazioni	0	0	0	0	50
2) crediti di cui esig. entro l'es.	0	0	0	0	300.000
3) altri titoli	0	0	0	0	0
<b>Totali</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>300.050</b>

### Immobilizzazioni finanziarie - Partecipazioni

Le partecipazioni comprese nelle immobilizzazioni finanziarie sono pari a € 50 (€ 2.450 nel precedente esercizio).

Descrizione	Saldo iniziale	Saldo finale	Variazione
Partecipazioni	2.450	50	-2.400
<b>Totali</b>	<b>2.450</b>	<b>50</b>	<b>-2.400</b>

### Immobilizzazioni finanziarie - Crediti

I crediti compresi nelle immobilizzazioni finanziarie sono pari a € 300.000 (€ 300.000 nel precedente esercizio).

La composizione ed i movimenti delle singole voci sono così rappresentati:

Descrizione	Importo nominale iniziale	Fondo svalutazione iniziale	Valore netto iniziale
vs. altri oltre es. succ.	300	0	300
<b>Totali</b>	<b>300</b>	<b>0</b>	<b>300</b>

Descrizione	Importo nominale finale	Fondo svalutazione finale	Valore netto finale (formula)
vs. altri oltre es. succ.	300	0	300
<b>Totali</b>	<b>300</b>	<b>0</b>	<b>300</b>

Descrizione	Accantonamenti al fondo svalutazione	Utilizzi del fondo svalutazione	(Svalutazioni)/Ripristini di valore	Riclassificato da/(a) altre voci	Altri movimenti incrementi/(decrementi)
vs. altri oltre es. succ.	0	0	0	0	0
<b>Totali</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

### Immobilizzazioni finanziarie - Altri titoli

Gli altri titoli compresi nelle immobilizzazioni finanziarie sono pari a € 0 (€ 40.000 nel precedente esercizio).

La variazione dell'esercizio è stata la seguente:

Descrizione	Saldo iniziale	Saldo finale	Variazione
altri titoli	40.000	0	-40.000
<b>Totali</b>	<b>40.000</b>	<b>0</b>	<b>-40.000</b>

### Attivo circolante - Crediti

I crediti compresi nell'attivo circolante sono pari a € 3.324.197 (€ 2.963.146 nel precedente esercizio).

La composizione ed i movimenti delle singole voci sono così rappresentati:

Descrizione	Saldo iniziale	Saldo finale	Variazione
- vs. clienti esigibili entro l'es.	2.918.784	3.329.563	410.779
- crediti tributari esigibili entro	6.235	4.819	-1.416
- verso altri esigibili entro	404	5.092	4.688
- verso altri esigibili oltre:	37.723	37.723	0
<b>Totali</b>	<b>2.963.146</b>	<b>3.377.197</b>	<b>414.051</b>

### Attivo circolante - Disponibilità liquide

Le disponibilità liquide comprese nell'attivo circolante sono pari a € 2.626.835 (€ 1.909.116 nel precedente esercizio).

La composizione ed i movimenti delle singole voci sono così rappresentati:

Descrizione	Saldo iniziale	Saldo finale	Variazione
depositi bancari e postali	1.907.702	2.626.573	718.871
denaro e valori in cassa	1.414	262	-1.152
<b>Totali</b>	<b>1.909.116</b>	<b>2.626.835</b>	<b>717.719</b>

### Crediti - Distinzione per scadenza

Vengono di seguito riportati i dati relativi alla suddivisione dei crediti per scadenza:

Descrizione	Entro i 12 mesi	Oltre i 12 mesi	Oltre i 5 anni	Totale
crediti vs clienti	3.329.563	0	0	3.329.563
crediti vs tributari	4.819	0	0	4.819
crediti vs altri	42.815	0	0	42.815
<b>Totali</b>	<b>3.377.197</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>3.377.197</b>

### Crediti - Ripartizione per area geografica

Vengono di seguito riportati i dati relativi alla suddivisione dei crediti per area geografica:

Descrizione	Italia	Altri paesi UE	Resto d'Europa	Altri	Totale
1) verso clienti:	3.329.563	0	0	0	3.329.563
2) crediti tributari	4.819	0	0	0	4.819
4) verso altri:	42.815	0	0	0	42.815
<b>Totali</b>	<b>3.377.197</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>3.377.197</b>

### Ratei e risconti attivi

I ratei e risconti attivi sono pari a € 48.336 (€ 29.406 nel precedente esercizio).

La composizione ed i movimenti delle singole voci sono così rappresentati:

#### Ratei e risconti attivi:

Descrizione	Saldo iniziale	Saldo finale	Variazione
D) Ratei e risconti attivi	29.406	48.336	18.930
<b>Totali</b>	<b>29.406</b>	<b>48.336</b>	<b>18.930</b>

#### Composizione dei ratei attivi:

Descrizione	Importo
donazioni competenza 2015 accreditate nel 2016	4.101
<b>Totali</b>	<b>4.101</b>



**Composizione dei risconti attivi:**

Descrizione	Importo
Risconti attivi assicurazioni automezzi	1.629
Risconti attivi assicurazioni RC ecc.	10.678
Risconti attivi tassa possesso automezzi	246
Risconti attivi licenze e canoni assistenza software	107
Risconti attivi oneri pluriennali per marchi e brevetti	1.547
Risconti attivi assicurazioni volontari	4.311
Risconti attivi progetti	25.717
<b>Totali</b>	<b>44.235</b>

**Oneri finanziari imputati a voci di Stato Patrimoniale**

Non esistono oneri finanziari imputati nell'esercizio ai valori iscritti nell'attivo dello Stato Patrimoniale.

**Patrimonio Netto**

Il patrimonio netto esistente alla chiusura dell'esercizio è pari a € 2.650.245 (€ 2.662.542 nel precedente esercizio).

Nel prospetto riportato di seguito viene evidenziata la movimentazione subita durante l'esercizio dalle singole poste che compongono il Patrimonio Netto.

Descrizione	Saldo iniziale	Movimentazioni	Saldo finale
1) Risultato gestionale dell'esercizio in corso	-349.447	350.470	-1.023
1) Fondi vincolato destinati da terzi	13.674	-13.072	602
2) Fondi vincolati per decisione degli organi istituzionali	2.998.317	-349.697	2.648.620
<b>Totali</b>	<b>2.662.544</b>	<b>-12.299</b>	<b>2.650.245</b>

Nelle tabelle sotto riportate vengono evidenziate le movimentazioni e gli utilizzi dei singoli fondi vincolati

Descrizione	Importo
Fondi vincolati destinati da terzi	13.673
Utilizzo fondi per terapia occupazionale	-13.071
<b>Totali</b>	<b>602</b>

Descrizione	Importo
Fondi vincolati per decisione degli organi istituzionali	2.998.317
Utilizzo per copertura disavanzo 2014	-349.697
<b>Totali</b>	<b>2.648.620</b>

### Patrimonio Vincolato

E' composto da fondi vincolati per scelte operate da terzi donatori o dagli organi istituzionali. Al 31/12/2015 tale fondo, iscritto al valore nominale, ammonta ad €. 2.649.222 ed accoglie il valore dei fondi vincolati, divenuti tali sia per volontà espressa dall'erogatore che per volontà degli organi deliberativi dell'ente.

Tale fondi si differenziano per la natura del vincolo e per la loro destinazione.

In quanto alla natura del vincolo, possono essere così distinti:

Descrizione	Importo
Fondi vincolati destinati da terzi	602
Fondi vincolati acquisto struttura sanitaria	1.664.144
Fondi vincolati per la ricerca	908.737
Fondi vincolati assistenza sociale soggetti bisognosi	75.739
<b>Totali</b>	<b>2.649.222</b>

Le informazioni riguardanti la specificazione delle voci del patrimonio netto con riferimento alla loro origine, sono desumibili dal seguente prospetto:

Descrizione	Saldo finale	Apporto dei soci	Risultati gestionali	Altra natura
Risultato gestionale dell'esercizio in corso	-1.023	0	-1.023	0
Fondi vincolati destinati da terzi	602	0	0	602
Fondi vincolati per decisione degli organi istituzionali	2.648.620	0	2.648.620	0
Riserva da arrotondamenti euro	1	0	0	1
<b>Totali</b>	<b>2.648.200</b>	<b>0</b>	<b>2.647.597</b>	<b>603</b>

## Debiti

I debiti sono iscritti nelle passività per complessivi € 3.771.197 (€ 2.797.307 nel precedente esercizio).

La composizione delle singole voci è così rappresentata:

Descrizione	Saldo iniziale	Saldo finale	Variazione
debiti verso fornitori	2.777.453	3.746.332	968.879
debiti tributari	6.313	8.271	1.958
debiti vs. ist. di prev. e di sicur. soc.	2.065	2.687	622
altri debiti	11.476	13.907	2.431
<b>Totali</b>	<b>2.797.307</b>	<b>3.771.197</b>	<b>973.890</b>

## Debiti - Distinzione per scadenza

Qui di seguito vengono riportati i dati relativi alla suddivisione dei debiti per scadenza:

Descrizione	Entro i 12 mesi	Oltre i 12 mesi	Oltre i 5 anni	Totale
debiti verso fornitori	3.746.332	0	0	3.746.332
debiti tributari	8.271	0	0	8.271
debiti vs. ist. di prev. e di sicur. soc.	2.687	0	0	2.687
altri debiti	13.907	0	0	13.907
<b>Totali</b>	<b>3.771.197</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>3.771.197</b>

## Debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali

Qui di seguito vengono riportate le informazioni concernenti le garanzie reali sui beni sociali con specifica indicazione della natura delle garanzie:

Descrizione	Debiti non assistiti da garanzie reali	Debiti assistiti da garanzie reali	Totale
debiti verso fornitori	3.746.332	0	3.746.332
debiti tributari	8.271	0	8.271
debiti vs. ist. di prev. e di sicur. soc.	2.687	0	2.687
altri debiti	13.907	0	13.907
<b>Totali</b>	<b>3.771.197</b>	<b>0</b>	<b>3.771.197</b>

## Debiti - Ripartizione per area geografica

Qui di seguito vengono riportati i dati relativi alla suddivisione dei debiti per area geografica:

Descrizione	Italia	Altri Paesi UE	Resto d'Europa	Altri	Totale
debiti verso fornitori	3.746.332	0	0	0	3.746.332
debiti tributari	8.271	0	0	0	8.271
debiti vs. ist. di prev. e di sicur. soc.	2.687	0	0	0	2.687
altri debiti	13.907	0	0	0	13.907
<b>Totali</b>	<b>3.771.197</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>3.771.197</b>

## Ratei e risconti passivi

I ratei e risconti passivi sono iscritti nelle passività per complessivi € 120.041 (€ 133.255 nel precedente esercizio).La composizione ed i movimenti delle singole voci sono così rappresentati:

### Ratei e risconti passivi:

Descrizione	Saldo iniziale	Saldo finale	Variazione
ratei passivi	1.931	2.623	692
risconti passivi	131.324	117.418	-13.906
<b>Totali</b>	<b>133.255</b>	<b>120.041</b>	<b>-13.214</b>

### Composizione dei ratei passivi:

Descrizione	Importo
Ratei passivi rimborso spese volontari dicembre 2015	2.016
Ratei passivi commissioni bancarie dicembre 2015	7
Ratei passivi attività occasionali lavoro autonomo	600
<b>Totali</b>	<b>2.623</b>

### Composizione dei risconti passivi:

Descrizione	Importo
Risconti passivi proventi progetto "Il volo di Antea"	9.618
Risconti passivi proventi progetto "Enel Cuore"	100.000
Risconti passivi proventi progetto pilota "Posizionamento cateteri venosi"	7.380
Risconti passivi Teatro 7 per spettacolo 2016	420
<b>Totali</b>	<b>117.418</b>

## **Garanzie, impegni e rischi**

Alla data di chiusura dell'esercizio, non risulta in essere alcuna garanzia:

## **Strumenti finanziari derivati**

Al 31/12/2015 non esistono strumenti finanziari e/o derivati sottoscritti dall'ente.

## **Informazioni sul Rendiconto Gestionale**

Il Rendiconto Gestionale informa sulle modalità con le quali le risorse sono state acquisite ed impiegate nel periodo, con riferimento alle differenti "aree gestionali" di seguito evidenziate.

## **Oneri, proventi e ricavi da attività tipiche**

Gli oneri, proventi e ricavi in oggetto riguardano l'attività tipica o di istituto; si tratta dell'attività istituzionale svolta dall'ente seguendo le indicazioni previste dallo statuto.

### **Oneri da attività tipiche**

Gli oneri da attività tipiche sono iscritti tra gli oneri del rendiconto gestionale per complessivi € 6.131.572 (€ 5.297.576 nel precedente esercizio).

In merito alla loro composizione si sottolinea che la somma sopra indicata è rappresentativa dei costi sostenuti nell'esercizio per l'assistenza sanitaria in hospice o domiciliare e quelli sostenuti per realizzare i progetti finanziati da terzi.

### **Proventi e ricavi da attività tipiche**

I proventi e ricavi da attività tipiche sono iscritti tra gli oneri del rendiconto gestionale per complessivi € 6.746.115 (€ 6.153.970 nel precedente esercizio).

La somma sopra indicata è rappresentativa dei proventi derivanti dalla convenzione sottoscritta con la Regione Lazio per l'assistenza sanitaria in hospice o domiciliare e delle somme derivanti dai

progetti realizzati nell'esercizio. Nel 2014, la Regione Lazio delibera un abbattimento del 2% del tasso occupazionale. Gli effetti della delibera sono ancora in vigore. Inoltre l'Antea Associazione è accreditata presso la Regione Sicilia con un programma di Cure Palliative domiciliari da svolgersi nella città di Messina e nelle aree limitrofe come definite nell'accordo con la Regione Sicilia. Provvedimento autorizzativo: 19/09/2013. Convenzione Antea Associazione e ASP Messina: 28/11/2014

### Oneri promozionali e di raccolta fondi e proventi da raccolta fondi

Tali oneri e proventi si riferiscono ad attività svolte dall'ente nel tentativo di ottenere contributi ed elargizioni in grado di garantire la disponibilità di risorse finanziarie per realizzare attività funzionali e strumentali al perseguimento dei fini istituzionali.

#### Oneri promozionali e di raccolta fondi

Gli oneri promozionali e di raccolta fondi sono iscritti tra gli oneri del rendiconto gestionale per complessivi € 98.527 (€ 78.469 nel precedente esercizio) così suddivisi: € 83.581 oneri relativi alla attività di promozione e € 14.946 di oneri raccolta fondi

#### Proventi da raccolta fondi

I proventi da raccolta fondi sono iscritti tra i proventi del rendiconto gestionale per complessivi € 45.681 (€ 63.340 nel precedente esercizio).

Descrizione raccolta	Proventi	Oneri
Teatro 7 "eventi 2015"	4022	1.800
Concerto "Juanito Laguna"	105	0
"Maratonina di Palmarola"	1.075	0
Teatro Golden evento "Lasciamo che sia un sorriso"	1.923	1.459
"Teatro San Valentino"	2.975	0
Emozioni Rock "Il Vinile"	1.776	0
Torneo Tennis Club Parioli "Scendiamo in campo per Antea"	620	0
Maratona "Run 4 Toys"	145	0
Teatro San Genesio evento "Incanto di Natale"	80	0
Natale 2015	30.415	11.687
Visite guidate Fondazione Micol Fontana	1.070	0
Parrocchia San Clemente	1.225	0
Libro Assistere a casa	250	0
<b>Totale</b>	<b>45.681</b>	<b>14.946</b>

### **Oneri proventi e ricavi da attività accessorie**

Si sottolinea che l'associazione non svolge alcuna attività accessoria a quella istituzionale.

### **Oneri e proventi finanziari e patrimoniali**

Si tratta di oneri e proventi riguardanti l'attività di gestione patrimoniale e finanziaria strumentale all'attività di istituto.

#### **Oneri finanziari e patrimoniali**

Gli oneri finanziari e patrimoniali sono iscritti tra gli oneri del rendiconto gestionale per complessivi € 77.296 (€ 113.806 nel precedente esercizio).

In merito alla loro composizione si chiarisce che € 64.229 sono relativi agli oneri derivanti dalla cessione del credito vantato nei confronti della ASL RME in relazione alla convenzione esistente con la Regione Lazio per l'assistenza dei pazienti, e che la restante parte si riferisce unicamente a commissioni, spese bancarie ed interessi passivi diversi.

#### **Proventi finanziari e patrimoniali**

I proventi finanziari e patrimoniali sono iscritti tra gli oneri del rendiconto gestionale per complessivi € 22.924 (€ 30.882 nel precedente esercizio) e si riferiscono ad interessi attivi maturati sui depositi bancari e sui titoli iscritti tra le immobilizzazioni finanziarie.

### **Oneri e proventi straordinari**

Si tratta di oneri e proventi riguardanti le attività straordinarie strumentali all'attività di istituto.

### Oneri straordinari

Gli oneri straordinari sono iscritti tra gli oneri del rendiconto gestionale per complessivi € 2.870 (€ 1 nel precedente esercizio) e riguardano giroconti contabili per sistemazione partite anni pregressi e piccoli abbuoni e arrotondamenti passivi.

### Proventi straordinari

I proventi straordinari sono iscritti tra i proventi del rendiconto gestionale per complessivi € 6.353 (€ 404 nel precedente esercizio) e riguardano giroconti contabili per sistemazione partite anni pregressi e piccoli abbuoni e arrotondamenti attivi .

### Oneri di supporto generale

Gli oneri di supporto generale sono iscritti tra gli oneri del rendiconto gestionale per complessivi € 511.831 (€ 1.108.191 nel precedente esercizio).

Tali oneri si riferiscono all'attività di direzione e di conduzione dell'ente che garantisce il permanere delle condizioni organizzative di base che ne determinano il divenire.

### Certificazione bilancio e servizi di assistenza

Nella tabella successiva si forniscono informazioni riguardo al costo sostenuto per la certificazione del bilancio ed i servizi di assistenza giuridica, amministrativa, contabile, fiscale e del lavoro prestati da persone fisiche o giuridiche.

Descrizione	Esercizio corrente	Esercizio precedente
Certificazione bilancio	2.074	2.074
Servizi di assistenza giuridica/notarile	42.136	41.611
Servizi organo di vigilanza	14.274	0
Servizi di assistenza contabile	21.960	21.960
Servizi di assistenza fiscale e del lavoro	7.318	7.884
<b>Totali</b>	<b>87.762</b>	<b>73.529</b>



## Altre Informazioni

### Operazioni di locazione finanziaria

Nell'esercizio non si è fatto ricorso ad alcuna operazione di locazione finanziaria.

### Composizione del personale

Come indicato in premessa l'associazione per il raggiungimento dei propri fini istituzionali si avvale di altri enti no profit, e di collaboratori a progetto, i cui oneri vengono esposti a bilancio tra i servizi ed i costi del personale dell'attività di supporto generale o tipica.

### Lavoro volontario

Il personale volontario viene formato mediante corsi organizzati dalla scuola di formazione in cure palliative Antea Formad. Il contributo offerto dal personale volontario al raggiungimento degli obiettivi istituzionali pur non essendo quantificabile in termini numerici è di fondamentale importanza in quanto, unitamente al personale medico e paramedico fornito dalla Antea Cooperativa Sociale a mutualità prevalente, riesce a garantire l'assistenza 24 ore su 24 e riesce a dare conforto anche ai familiari vicini ai pazienti.

Vengono di seguito riportate le informazioni concernenti gli oneri a carico dell'esercizio relativi al lavoro dei 123 volontari che hanno collaborato con la nostra associazione nell'anno di chiusura del bilancio.

Descrizione	Esercizio corrente
Assicurazione volontari	6.063
Rimborsi spese volontari	24.202

### Servizi ricevuti a titolo gratuito

Nell'esercizio, ad esclusione del lavoro volontario, non sono stati ricevuti servizi a titolo gratuito da persone fisiche e giuridiche.

### Compensi agli organi sociali

Nell'esercizio non sono stati erogati compensi in denaro, servizi o in natura a favore dell'organo amministrativo e di controllo.

### Rimborsi spese ad amministratori

Qui di seguito vengono riportate le informazioni riguardanti il dettaglio dei rimborsi spese riconosciuti agli amministratori per attività e funzioni svolte per conto dell'ente con l'indicazione della natura di tali spese e gli amministratori rimborsati:

Descrizione	Amministratore	Importo
Trasferimenti e taxi per incarichi istituzionali	Monti Claudia	508
Trasferimenti e taxi per incarichi istituzionali	Biancolin Paolo	56
<b>Totali</b>		<b>564</b>

### Iva Indetraibile

L'iva indetraibile dell'esercizio è stata portata direttamente ad incremento degli oneri dai quali discende.

### Contratti stipulati con la pubblica amministrazione

Vengono di seguito riportate le informazioni concernenti i contatti stipulati con la pubblica amministrazione con specifica indicazione dell'amministrazione contraente, della durata, dell'oggetto e dell'importo:

La nostra associazione ha in essere una convenzione stipulata con la Regione Lazio per il tramite della ASL RME già dal 31/10/2003 prorogata nel 2008 al 31/10/2013 per l'assistenza di numero 25 pazienti in hospice per l'importo giornaliero di €.202,80 e di 100 pazienti in assistenza domiciliare per l'importo giornaliero di €.100,33, oltre il rimborso dei farmaci utilizzati. Nel 2014, la Regione Lazio delibera un abbattimento del 2% del tasso occupazionale. Gli effetti della delibera sono ancora in vigore.

E' inoltre accreditata presso la Regione Sicilia con un programma di Cure Palliative domiciliari da svolgersi nella città di Messina e nelle aree limitrofe, come definite nell'accordo con la Regione Sicilia, Provvedimento autorizzativo del 19/09/2013 e Convenzione con l'ASP Messina del 28/11/2014, per l'importo giornaliero omnicomprensivo di tutte le spese connesse alle prestazioni

previste di €.60,00 per ogni paziente preso in carico.

### **Sovvenzioni, donazioni, atti di liberalità, erogazioni di beni o di servizi in favore di altri enti**

Nell'esercizio sono state effettuate erogazioni liberali per €. 15.800 in favore dell'associazione Società Italiana Cure Palliative.

### **Progetti**

Vengono di seguito riportate le informazioni riguardanti gli oneri sostenuti e dei correlati proventi conseguiti per ciascun "progetto", con specifica indicazione del saldo risultante:

Descrizione	Proventi conseguiti	Costi sostenuti	Saldo
Progetto "Terapia occupazionale"	13.778	13.176	602
Progetto "Il Volo"	9.800	182	9.618
Progetto "Enel Cuore"	100.000	0	100.000
Progetto "Cartella Clinica Digitale "	25.000	50.717	-25.717
Progetto "Fondazione Charlemagne"	21.445	21.465	-20
Progetto pilota "Posizionamento cateteri venosi"	33.000	25.620	7.380
<b>Totali</b>	<b>203.023</b>	<b>111.160</b>	<b>91.863</b>

In relazione ai saldi della tabella sopra esposta, si specifica che i saldi positivi rappresentano i proventi non ancora utilizzati nel 2015 che vengono riscontati per consentirne il loro utilizzo negli esercizi futuri e che il saldo negativo relativo al progetto Cartella Clinica Digitale rappresenta i costi eccedenti rispetto ai fondi ricevuti nel che vengono riscontati al 2016. Per quanto concerne il saldo negativo di €.20 relativo al progetto "Fondazione Charlemagne" si specifica che lo stesso rappresenta la somma mancante rispetto ai fondi ricevuti che è rimasta a carico dell'Associazione Antea.

### **Transazioni con le parti correlate**

Nell'esercizio non sono state effettuate transazioni di alcun genere con soggetti che per la carica ricoperta o il ruolo assegnato loro possano trovarsi in situazioni di conflitto di interesse con la nostra associazione (amministratori ecc.).

**Lasciti senza contabilizzazione**

Nell'esercizio non ci sono pervenuti lasciti che non siano stati contabilizzati.

Le somme ricevute come lasciti testamentari nell'anno 2015 sono state regolarmente contabilizzate tra i proventi da attività tipiche per la somma di €. 67.509.

**Beni immobili utilizzati a titolo gratuito**

L'ente non utilizza immobili a titolo gratuito.

**Beni ricevuti a titolo gratuito per successiva distribuzione**

L'ente non ha ricevuto beni a titolo gratuito per successiva distribuzione.

**Beni ricevuti gratuitamente per successiva vendita in contanti**

L'ente non ha ricevuto gratuitamente beni per successiva vendita.

**Immobilizzazioni materiali non esposte nello Stato Patrimoniale**

Non esistono immobilizzazioni materiali che, data la loro natura (beni di particolare valore storico, artistico, archeologico, culturale, naturalistico ecc) e/o considerato l'elevato costo da sostenere per poter giungere ad una stima del loro valore, non sono state esposte nello Stato Patrimoniale.

*Il Presidente del Consiglio di Amministrazione*

*CLAUDIA MONTI*