

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 31/12/2016**STATO PATRIMONIALE**

ATTIVO	31/12/2016	31/12/2015
A) QUOTE ASSOCIATIVE	0	0
B) IMMOBILIZZAZIONI		
<i>I-Immobilizzazioni immateriali</i>		
3) Diritti di brev. e dir. di util. opere ing.	1	1
5) Oneri pluriennali	12.128	10.314
Totale	12.129	10.315
<i>II- Immobilizzazioni materiali:</i>		
1) Terreni e fabbricati	56.025	0
2) Impianti e macchinari	669	19.481
3) Altri beni	23.773	157.223
Totale	80.467	176.704
<i>III- Immobilizzazioni finanziarie</i>		
1) Partecipazioni	50	50
2) Crediti verso altri esig. entro l'es.	300.000	300.000
3) Altri titoli	0	0

Totale	300.050	300.050
Totale immobilizzazioni (B)	392.646	487.069
C) ATTIVO CIRCOLANTE		
<i>I-Rimanenze:</i>		
<i>II- Crediti:</i>		
1) Verso clienti:	3.383.070	3.329.563
- esigibili entro l'es.	3.383.070	3.329.563
2) Crediti tributari	5.006	4.819
4) Verso altri:	75.129	42.815
- esigibili entro l'es.	73.334	5.092
- esigibili oltre l'es.	1.795	37.723
Totale	3.463.205	3.377.197
<i>III- Attività finanziarie non immobilizzate</i>		
Totale	0	0
<i>IV- Disponibilità liquide</i>		
1) Depositi bancari e postali	3.660.108	2.626.573
3) Denaro e valori in cassa	4.293	262
Totale	3.664.401	2.626.835
Totale attivo circolante (C)	7.127.606	6.004.032
D) RATEI E RISCONTI	29.068	48.336
TOTALE ATTIVO	7.549.320	6.539.437

STATO PATRIMONIALE

PASSIVO	31/12/2016	31/12/2015
A) Patrimonio netto		
I - Patrimonio libero	213.339	-1.023
1) Risultato gestionale esercizio in corso	213.339	-1.023

4) Riserva da arrotondamento Euro	0	0
III- Patrimonio vincolante	2.646.847	2.649.222
1) Fondi vincolati destinati da terzi	0	602
2) Fondi vincolati per decisione degli organi ist.	2.646.847	2.648.620
Totale	2.860.186	2.648.199
B) Fondi per rischi ed oneri		
Totale	0	0
C) Trattamento di fine rapporto lavoro subordinato		
Totale	8.258	0
D) Debiti		
4) Debiti verso banche	20	0
- entro es.	20	0
5) Debiti verso fornitori	4.503.189	3.746.332
- entro es.	4.503.189	3.746.332
6) Debiti tributari	9.611	8.271
- entro es.	9.611	8.271
7) Debiti vs. ist. di prev. e di sicur. soc.	5.144	2.687
- entro es.	5.144	2.687
8) Altri debiti	29.580	13.907
- entro es.	29.580	13.907
Totale	4.547.544	3.771.197
E) Ratei e risconti	133.332	120.041
TOTALE PASSIVO	7.549.320	6.539.437

CONTO ECONOMICO

	31/12/2016	31/12/2015
PROVENTI E RICAVI		
1) Proventi e ricavi da attività tipiche	6.816.502	6.746.115
1.1) Da contributi su progetti	60.843	72.247
1.2) Da contratti con enti pubblici	5.904.102	5.813.248
1.3) Da soci ed associati	15.370	20.937
1.4) Da non soci	366.333	519.106
1.5) Altri proventi e ricavi	469.854	320.577
2) Proventi da raccolta fondi	58.134	45.681
2.1) Raccolte	58.134	45.681
4) Proventi finanziari e patrimoniali	22.252	22.924
4.1) Da rapporti bancari	22.252	22.794
4.2) Da altri investimenti finanziari	0	130
5) Proventi straordinari	55.175	6.353
5.3) Da altre attività	55.175	6.353
Totale Ricavi e Proventi	6.952.063	6.821.073

ONERI

1) Oneri da attività tipiche	5.965.060	6.131.572
1.1) Acquisti	185.594	171.076
1.2) Servizi	5.184.920	5.338.824
1.3) Godimento beni di terzi	418.065	418.350
1.5) Ammortamenti	139.219	173.955
1.6) Oneri diversi di gestione	37.262	29.367
2) Oneri promozionali e di raccolta fondi	90.817	98.527
2.1) Raccolte	90.817	98.527
4) Oneri finanziari e patrimoniali	32.030	77.296
4.1) Su rapporti bancari	32.030	77.296
5) Oneri straordinari	42.271	2.870

5.1) Da altre attività	42.271	2.870
5.2) Arrotondamento Euro	0	0
6) Oneri di supporto generale	608.546	511.831
6.2) Servizi	334.767	391.456
6.3) Godimento beni di terzi	13.129	6.502
6.4) Personale	157.581	24.798
6.5) Ammortamenti	17.797	14.196
6.6) Altri oneri	85.272	74.879
Totale Oneri	6.738.724	6.822.096
RISULTATO D' ESERCIZIO	213.339	-1.023

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 31/12/2016

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, ad esclusione di quelle di natura infettiva, 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 31/12/2016 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 31/12/2016, 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 **31/12/2016** 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 € 12.129 (€ 10.315 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	242.251	0	0	231.937	10.314
Totali	275.423	0	0	265.108	10.315

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	5.490	0	0	0	0
Totali	5.490	0	0	0	0

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	3.676	0	0	235.613	12.128
Totali	3.676	0	0	268.784	128.129

Composizione degli oneri pluriennali:

Descrizione	Saldo iniziale	Incrementi dell'esercizio	Ammortamenti dell'esercizio
- Software capitalizzato per l'attività tipica	10.313	0	2.578
- Spese ristrutturazione hospice	0	5.490	1.098
- Software capitalizzato per attività di supporto generale	1	0	0
Totali	10.314	5.490	3.676

Descrizione	Altri decrementi	Saldo finale	Variazione
- Software capitalizzato per l'attività tipica	0	7.735	2.578
- Spese ristrutturazione hospice	0	4.392	-4.392
- Software capitalizzato per attività di supporto generale	0	1	0
Totali	0	12.128	-.1814

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 € 80.467 (€ 176.704 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) Terreni e fabbricati	0	0	0	0	0
2) impianti e macchinari	237.628	0	0	218.147	19.481
3) altri beni	1.582.919	0	0	1.425.696	157.223
Totali	1.820.547	0	0	1.643.843	176.704

Descrizione	Acquisizioni/Capitalizzazioni	Totale alienazioni	Totale riclassificazioni (a)/da altre voci	Svalutazioni/Ripristini di valore	Rivalutazioni
1) Terreni e fabbricati	54.766	0	2.376	0	0
2) impianti e macchinari	742	0	-19.480	0	0
3) altri beni	6.411	4.816	17.104	0	0
Totali	61.919	4.816	0	0	0

Descrizione	Ammortamenti	Rivalutazioni esercizio corrente	Svalutazioni esercizio corrente	Fondo ammortamento esercizio corrente	Valore netto finale
1) Terreni e fabbricati	1.117	0	0	3.061	56.025
2) impianti e macchinari	74	0	0	128.217	669
3) altri beni	152.149	0	0	1.626.878	23.773
Totali	153.340	0	0	1.758.156	80.467

La voce "Altri beni" pari a € 23.773 è così composta:

Descrizione	Saldo iniziale	Saldo finale	Variazione
T - Attrezzatura sanitaria	1.104	441	-663
T - Biancheria Hospice	1.181	1	-1.180
T - Mobili e arredi	138.276	1.787	-136.489
G - Attrezzatura generica	0	420	420
G - Mobili ed arredi	10.037	4.694	-5.343
G - Macchine ufficio elettroniche	19.480	10.636	-8.844
G - Mobili e macchine ordinarie ufficio	0	3.243	3.243
T - Automezzi	4.250	2.550	-1.700
Totali	174.328	23.773	-150.556

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	50	0	0	50
2) crediti di cui esig. entro l'es.	300.000	0	0	300.000
Totali	300.050	0	0	300.050

Descrizione	Acquisizioni/So ttoscrizioni	Totale alienazioni	Totale ad altre voci	Totale da altre voci
1) partecipazioni	0	0	0	0
2) crediti di cui esig. oltre l'es.	0	0	0	0
Totali	0	0	0	0

Descrizione	Svalutazioni/Ri pristini di valore	Rivalutazioni	Rivalutazioni esercizio corrente	Svalutazioni esercizio corrente	Valore netto finale
1) partecipazioni	0	0	0	0	50
2) crediti di cui esig. oltre l'es.	0	0	0	0	300.000
Totali	0	0	0	0	300.050

Immobilizzazioni finanziarie - Partecipazioni

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

Descrizione	Saldo iniziale	Saldo finale	Variazione
Partecipazioni	50	50	0
Totali	50	50	0

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 entro l'esercizio	300.000	0	300.000
Totali	300.000	0	300.000

Descrizione	Importo nominale finale	Fondo svalutazione finale	Valore netto finale (formula)
vs. altri entro l'esercizio	300.000	0	300.000
Totali	300.000	0	300.000

Descrizione	Accantonamenti al fondo svalutazione	Utilizzi del fondo svalutazione	(Svalutazioni)/Ripristini di valore	Riclassificato da/(a) altre voci	Altri movimenti incrementi/(decrementi)
vs. altri entro l'esercizio	0	0	0	0	0
Totali	0	0	0	0	0

Attivo circolante - Crediti

I crediti compresi nell'attivo circolante sono pari a € 3.463.205 (€ 3.377.197 nel precedente esercizio). La composizione ed i movimenti delle singole voci sono così rappresentati:

Descrizione	Saldo iniziale	Saldo finale	Variazione
1) vs. clienti esigibili entro l'es.	3.329.563	3.383.070	53.507
2) crediti tributari esigibili entro l'es.	4.819	5.006	187
3) verso altri esigibili entro l'es.	5.092	73.334	68.242
4) verso altri esigibili oltre l'es.	37.723	1.795	-35.928
Totali	3.377.197	3.463.205	86.008

Attivo circolante - Disponibilità liquide

Le disponibilità liquide comprese nell'attivo circolante sono pari a € 3.664.401 (€ 2.626.835 nel precedente esercizio). La composizione ed i movimenti delle singole voci sono così rappresentati:

Descrizione	Saldo iniziale	Saldo finale	Variazione
1) depositi bancari e postali	2.626.573	3.660.108	1.033.535
3) denaro e valori in cassa	262	4.293	4.031
Totali	2.626.835	3.664.401	1.037.566

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	3.383.070	0	0	3.383.070
crediti tributari	5.006	0	0	5.006
crediti vs. altri	73.334	1.795	0	75.129
Totali	3.641.410	1.795	0	3.463.205

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:	3.383.070	0	0	0	3.383.070
2) crediti tributari	5.006	0	0	0	5.006
4) verso altri:	75.129	0	0	0	75.129
Totali	3.463.205	0	0	0	3.463.205

Ratei e risconti attivi

I ratei e risconti attivi sono pari a € 29.068 (€ 48.336 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	48.336	29.068	-19.268
Totali	48.336	29.068	-19.268

Composizione dei ratei attivi:

Descrizione	Importo
Ratei attivi raccolta fondi natale 2016	58
Totali	58

Composizione dei risconti attivi:

Descrizione	Importo
Risconti attivi assicurazioni automezzi	1.668
Risconti attivi assicurazioni RC ecc.	9.954
Risconti attivi tassa possesso automezzi	234
Risconti attivi servizi vari	910
Risconti attivi consulenza sicurezza lavoro	92
Risconti attivi licenze e canoni assistenza software	1.589
Risconti attivi oneri pluriennali per marchi e brevetti	1.066
Risconti attivi assicurazioni volontari	5.349
Risconti attivi progetti	8.148
Totali	29.010

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 € 2.860.186 (€ 2.648.199 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	-1.023	214.362	213.339
1) Fondi vincolato destinati da terzi	602	-602	0
2) Fondi vincolati per decisione degli organi istituzionali	2.648.620	-1.773	2.646.847
Totali	2.650.245	-357.525	2.662.544

Nella tabella sotto riportata vengono evidenziate le movimentazioni dei singoli fondi:

Descrizione	Importo
Fondi vincolati destinati da terzi	602
Utilizzo fondi per terapia occupazionale	-602
Totali	0

Descrizione	Importo
Fondi vincolati per decisione degli organi istituzionali	2.648.620
Utilizzo per copertura disavanzo esercizio 2015	-1.023
Utilizzo per trasporto ambulanza Roma Padova soggetto bisognoso	-750
Totali	2.646.847

Patrimonio Vincolato

E' composto da fondi vincolati per scelte operate da terzi donatori o dagli organi istituzionali. Al 31/12/2016 tale fondo, iscritto al valore nominale, ammonta ad € 2.646.847 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 acquisto struttura sanitaria	1.663.120
Fondi vincolati per la ricerca	908.737
Fondi vincolati assistenza sociale soggetti bisognosi	74.990
Totali	2.646.847

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	213.339	0	213.339	0
Fondi vincolato destinati da terzi	0	0	0	0
Fondi vincolati per decisione degli organi istituzionali	2.646.847	0	2.646.847	0
Totali	2.860.186	0	2.860.186	0

Debiti

I debiti sono iscritti nelle passività per complessivi € 4.547.544 (€ 3.771.197 nel precedente esercizio).

La composizione delle singole voci è così rappresentata:

Descrizione	Saldo iniziale	Saldo finale	Variazione
4) debiti verso Banche	0	20	20
5) debiti verso fornitori	3.746.332	4.503.189	756.857
6) debiti tributari	8.271	9.611	1.340
7) debiti vs. ist. di prev. e di sicur. soc.	2.687	5.144	2.457
8) altri debiti	13.907	29.580	15.673
Totali	3.771.197	4.547.544	776.347

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
4) debiti verso Banche	20	0	0	20
5) debiti verso fornitori	4.503.189	0	0	4.503.189
6) debiti tributari	9.611	0	0	9.611
7) debiti vs. ist. di prev. e di sicur. soc.	5.144	0	0	5.144
8) altri debiti	29.580	0	0	29.580
Totali	4.547.544	0	0	4.547.544

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
4) debiti verso Banche	20	0	20
5) debiti verso fornitori	4.503.189	0	4.503.189
6) debiti tributari	9.611	0	9.611
7) debiti vs. ist. di prev. e di sicur. soc.	5.144	0	5.144
8) altri debiti	29.580	0	29.580
Totali	4.547.544	0	4.547.544

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
4) debiti verso Banche	20	0	0	0	20
5) debiti verso fornitori	4.503.189	0	0	0	4.503.189
6) debiti tributari	9.611	0	0	0	9.611
7) debiti vs. ist. di prev. e di sicur. soc.	5.144	0	0	0	5.144
8) altri debiti	29.580	0	0	0	29.580
Totali	4.547.544	0	0	0	4.547.544

Ratei e risconti passivi

I ratei e risconti passivi sono iscritti nelle passività per complessivi € 133.332 (€ 120.041 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	2.623	8.334	5.711
risconti passivi	117.418	124.998	7.580
Totali	120.041	133.332	13.291

Composizione dei ratei passivi:

Descrizione	Importo
Ratei passivi servizi vari	23
Ratei passivi assicurazioni volontari 2016	2.191
Ratei passivi rimborso spese volontari dicembre 2016	6.113
Ratei passivi commissioni bancarie dicembre 2016	7
Totali	8.334

Composizione dei risconti passivi:

Descrizione	Importo
Risconti passivi progetto "posizionamento cateteri venosi centrali e periferici"	15.380
Risconti passivi proventi progetto "Il volo di Antea"	9.618
Risconti passivi proventi progetto "Enel Cuore"	100.000
Totali	124.998

Garanzie, impegni e rischi

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

Strumenti finanziari derivati

Al 31/12/2016 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 € 5.965.060 (€ 6.131.572 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 € 6.816.446 (€ 6.746.115 nel precedente esercizio).

La somma sopra indicata è rappresentativa dei proventi derivanti dall'accREDITAMENTO definitivo (con Decreto del Commissario ad acta n. U00116 del 09/04/2013) presso 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 € 90.817 (€ 98.527 nel precedente esercizio) così suddivisi: oneri relativi all'attività di promozione € 74.973 e oneri da raccolta fondi € 15.844.

Proventi da raccolta fondi

I proventi da raccolta fondi sono iscritti tra i proventi del rendiconto gestionale per complessivi € 58.134 (€ 45.681 nel precedente esercizio).

Dettaglio attività 2016

Descrizione raccolta	Oneri	Proventi
"Ali di Antea"	3.512	565
"M'accompagno da me" - Teatro 7	384	851
"O Scarfaietto" - Teatro Anfitrione	0	1.000
"Stabat Mater" - Chiesa di San Pietro in Montorio	0	884
"Mi hanno rimasto solo....10 anni dopo" - Teatro della Cometa	312	707
"Maratonina di Palmarola" 3° Memorial Alfredo Liberati	0	1.204
"Rotaract Club Roma Marco Aurelio" - Hotel Ritz	0	1.410
"25 Anniversario Progedil"	0	10.300
"Scendiamo in campo 2016" - Tennis Club Parioli	0	480
"Con gli occhi di Marco" - Mostra fotografica	0	1.242
"Ladri di battute" - Teatro 7	492	929
"Natale 2016"	11.144	38.562
Totale	15.844	58.134

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 € 32.030 (€ 77.296 nel precedente esercizio).

In merito alla loro composizione si chiarisce che €. 31.969 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, effettuata con la Banca di Credito Cooperativo di Roma e che la restante parte per € 56 si riferisce ad altri interessi passivi e 5 per perdite su cambi.

Proventi finanziari e patrimoniali

I proventi finanziari e patrimoniali sono iscritti tra gli oneri del rendiconto gestionale per complessivi € 22.252 (€ 22.794 nel precedente esercizio) e si riferiscono ad interessi attivi maturati sui depositi bancari.

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 € 42.271 (€ 2.870 nel precedente esercizio) e riguardano per € 37.439 il giroconto di un deposito cauzionale attivo inesigibile, € 4.817 per eliminazione cespiti obsoleti e € 15 per altre piccole sopravvenienze passive.

Proventi straordinari

I proventi straordinari sono iscritti tra i proventi del rendiconto gestionale per complessivi € 55.175 (€ 6.353 nel precedente esercizio) tale somma è rappresentativa per € 54.256 di un accordo transattivo con un fornitore, per € 750 di un rimborso danni e per € 169 di altre piccole sopravvenienze attive dell'esercizio.

Oneri di supporto generale

Gli oneri di supporto generale sono iscritti tra gli oneri del rendiconto gestionale per complessivi € 608.546 (€ 511.831 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
Servizi di assistenza giuridica/notarile	37.096	42.136
Servizi organo di vigilanza	19.032	14.274
Servizi di assistenza contabile	21.960	21.960
Servizi di assistenza fiscale/lavoro	8.971	7.318
Totali	87.059	85.688

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 accreditata presso la Regione Lazio. 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 111 volontari che hanno collaborato con la nostra associazione nell'anno di chiusura del bilancio.

Descrizione	Esercizio corrente
Assicurazione volontari	7.705
Rimborsi spese volontari	25.444
Totali	33.149

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	70

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 contratti stipulati con la pubblica amministrazione con specifica indicazione dell'amministrazione contraente, della durata, dell'oggetto e dell'importo:

la nostra associazione inizialmente con la convenzione stipulata con la Regione Lazio per il tramite della ASL RME (ora ASL Roma 1) del 31/10/2003 prorogata nel 2008 al 31/10/2013 e successivamente con l'accreditamento definitivo eroga 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 ad avere 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 onnicomprensivo di tutte le spese connesse alle

prestazioni previste di € 60 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 €. 15.500 in favore dell'associazione Società Italiana Cure Palliative – ONLUS per l'organizzazione del loro XXIII Convegno.

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/Oneri conseguiti o riscontati dall'esercizio 2015	Proventi dell'esercizio	Oneri dell'esercizio	Proventi/Oneri riscontati al 2017	Progetti conclusi-Oneri rimasti a carico dell'associazione
Progetto "Cartella clinica digitale"	-25.717	5.000	0	0	-20.717
Progetto "Tavola Valdese Assistenza"	0	27.000	30.019	-3.019	0
Progetto "Tavola Valdese Balint"	0	7.694	12.823	-5.129	0
Progetto "Cure Palliative Pediatriche"	0	1.765	1.765	0	0
Progetto "la prima impressione conta"	0	4.500	4.584	0	-84
Progetto "Posizionamento cateteri venosi centrali e periferici"	7.380	22.885	14.885	15.380	0
Progetto "il volo di Antea"	9.618	0	0	9.618	0
Progetto "Enel Cuore"	100.000	0	0	100.000	0
Totali	91.281	68.844	64.076	116.850	-20.801

In relazione ai progetti conclusi si evidenziano le somme non coperte dagli stanziamenti dei vari progetti rimaste pertanto a carico dell'Associazione; per contro i saldi positivi o negativi dei progetti ancora non conclusi vengono riscontati all'esercizio successivo.

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.

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