



Centro Servizi
per le Imprese

Camera di Commercio Cagliari

CENTRO SERVIZI PROMOZIONALI PER LE IMPRESE
VIALE DIAZ N.221
09126 CAGLIARI

BILANCIO CONSUNTIVO
ESERCIZIO 2016

BILANCIO CONSUNTIVO ANNO 2016

STATO PATRIMONIALE

ALLEGATO I

| ATTIVO | | VALORI AL 31/12/2015 | | VALORI AL 31/12/2016 | |
|-----------|--|----------------------|---------------|----------------------|----------------|
| A) | IMMOBILIZZAZIONI | | | € 340.777,23 | € 426.847,39 |
| a) | Immateriali | | | | |
| | Software | | | € 261,79 | € 1.223,13 |
| | Altre | | | | |
| | Totale Immobilizzazioni Immateriali | | | € 261,79 | € 1.223,13 |
| b) | Materiali | | | | |
| | Impianti e macchinari | | | € 39.811,23 | € 51.642,60 |
| | Attrezzature non informatiche | | | € 20.387,52 | € 68.911,13 |
| | Autovetture | | | € 16.200,19 | € 16.200,19 |
| | Attrezzature informatiche | | | € 193.738,31 | € 197.483,26 |
| | Arredi e mobili | | | € 70.378,19 | € 91.387,08 |
| | Totale immobilizzazioni materiali | | | € 340.515,44 | € 426.624,26 |
| B) | ATTIVO CIRCOLANTE | | | € 1.200.778,77 | € 1.792.913,65 |
| c) | Rimanenze | | | | |
| | Rimanenze di magazzino | | | € - | € 8.784,00 |
| | Totale rimanenze | | | € - | € 8.784,00 |
| d) | Crediti di funzionamento | ENTRO 12 MESI | OLTRE 12 MESI | ENTRO 12 MESI | OLTRE 12 MESI |
| | Crediti v/s CCIAA | € 328.334,57 | | € 328.334,57 | € 389.578,49 |
| | Crediti vs organismi e istituzioni nazionali e comunitarie | € 232.169,19 | | € 232.169,19 | € 106.233,77 |
| | Crediti vs organismi del sistema camerale | € 272.702,72 | | € 272.702,72 | € 216.918,42 |
| | Crediti per servizi c/terzi | € 4.913,42 | | € 4.913,42 | € 206.127,91 |
| | Crediti diversi | € 170.822,82 | | € 170.822,82 | € 307.263,66 |
| | Anticipi a fornitori | € 294,30 | | € 294,30 | € 669,65 |
| | Totale crediti di funzionamento | € 1.009.237,02 | € - | € 1.009.237,02 | € 1.226.791,90 |
| e) | Disponibilità liquide | | | | |
| | Depositi bancari | | | € 189.728,18 | € 562.492,92 |
| | Cassa | | | € 1.813,57 | € 3.628,83 |
| | Totale disponibilità liquide | | | € 191.541,75 | € 566.121,75 |
| C) | RATEI E RISCONTI ATTIVI | | | € 2.622,89 | € 283,90 |
| | Ratei attivi | | | | |
| | Risconti attivi | | | € 2.622,89 | € 283,90 |
| | Totale ratei e risconti attivi | | | € 2.622,89 | € 283,90 |
| | TOTALE ATTIVO | | | € 1.544.178,89 | € 2.228.828,94 |

BILANCIO CONSUNTIVO ANNO 2016

STATO PATRIMONIALE

ALLEGATO I

| PASSIVO | VALORI AL 31/12/2015 | | | VALORI AL 31/12/2016 | | |
|--|----------------------|---------------|----------------|----------------------|---------------|--------------------|
| | | | € | | | € |
| A) PATRIMONIO NETTO | | | € 102.980,80 | | | € 187.003,59 |
| Fondo acquisizioni patrimoniali | | | € 57.652,03 | | | € 57.652,03 |
| Avanzo/Disavanzo economico esercizi precedenti | | | | | | € 45.451,79 |
| Avanzo/Disavanzo economico esercizio | | | € 45.328,77 | | | € 83.899,77 |
| TOTALE PATRIMONIO NETTO | € - | € - | € 102.980,80 | € - | € - | € 187.003,59 |
| B) DEBITI DI FINANZIAMENTO | | | | | | |
| Mutui passivi | | | | | | |
| Prestiti ed anticipazioni passive | | | | | | |
| Totale debiti di finanziamento | | | € - | | | € - |
| C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO | | | | | | |
| Fondo T.F.R. | | | € 391.862,99 | | | € 953.961,88 |
| Fondo FONTE | | | € 43.141,62 | | | € 48.567,65 |
| Totale Fondo T.F.R. | | | € 435.004,61 | | | € 1.002.529,53 |
| D) Debiti di funzionamento | ENTRO 12 MESI | OLTRE 12 MESI | | ENTRO 12 MESI | OLTRE 12 MESI | |
| Debiti vs organismi del sistema camerale | € 237.149,06 | | € 237.149,06 | € 30.910,21 | | € 30.910,21 |
| Debiti vs fornitori | € 258.924,77 | | € 258.924,77 | € 374.956,26 | | € 374.956,26 |
| Debiti tributari e previdenziali | € 108.334,55 | | € 108.334,55 | € 93.901,43 | | € 93.901,43 |
| Debiti vs dipendenti | € 85,63 | | € 85,63 | € 2.426,15 | | € 2.426,15 |
| Debiti vs organismi istituzionali | | | € - | | | € - |
| Debiti vs organismi e istit. nazionali e comunitarie | | | € - | | | € - |
| Debiti diversi | € 72.045,62 | | € 72.045,62 | € 179.672,38 | | € 179.672,38 |
| Anticipi a Clienti | | | | € 73,20 | | € 73,20 |
| Totale debiti di funzionamento | € 676.539,63 | € - | € 676.539,63 | € 681.939,63 | € - | € 681.939,63 |
| F) FONDI PER RISCHI E ONERI | | | | | | |
| Fondo imposte | | | | | | |
| Fondi ammortamento | | | € 329.653,85 | | | € 342.289,03 |
| Altri fondi | | | | | | € 15.067,16 |
| Totale F.di per rischi ed oneri | | | € 329.653,85 | | | € 357.356,19 |
| G) RATEI E RISCONTI PASSIVI | | | | | | |
| Ratei passivi | | | | | | |
| Risconti passivi | | | | | | |
| Totale ratei e risconti passivi | | | € - | | | € - |
| TOTALE PASSIVO | | | € 1.498.850,12 | | | € 2.144.929,17 |
| TOTALE PASSIVO E PATRIMONIO NETTO | | | € 1.544.178,89 | | | € 2.228.828,94 |

BILANCIO CONSUNTIVO ANNO 2016

CONTO ECONOMICO
ALLEGATO H

| VOCI DI COSTO/RICAVO | | VALORI ANNO 2015 | VALORI ANNO 2016 | DIFFERENZA |
|---|---|-----------------------|-----------------------|----------------------|
| A) RICAVI ORDINARI | | | | |
| 1 | Proventi da servizi | € 6.575,00 | € 190.295,35 | € 183.720,35 |
| 2 | Altri proventi o rimborsi | € - | € 94.311,47 | € 94.311,47 |
| 3 | Contributi da organismi comunitari | € 369.809,25 | € 44.406,03 | -€ 325.403,22 |
| 4 | Contributi regionali o da altri enti pubblici | € 488.128,73 | € 18.158,40 | -€ 469.970,33 |
| 5 | Altri contributi | € - | € - | € - |
| 6 | Contributo della Camera di Commercio | € 650.000,00 | € 1.172.507,33 | € 522.507,33 |
| Totale A) | | € 1.514.512,98 | € 1.519.678,58 | € 5.165,60 |
| B) COSTI DI STRUTTURA | | | | |
| 7 | Organi istituzionali | € 28.725,25 | € 24.015,55 | -€ 4.709,70 |
| 8 | Personale: | € 415.884,05 | € 924.941,51 | € 509.057,46 |
| a | Competenze al personale | € 291.728,20 | € 697.032,27 | € 405.304,07 |
| b | Oneri sociali | € 83.355,97 | € 168.142,11 | € 84.786,14 |
| c | Accantonamenti al T.F.R. | € 32.441,72 | € 49.765,71 | € 17.323,99 |
| d | Altri costi | € 8.358,16 | € 10.001,42 | € 1.643,26 |
| 9 | Funzionamento: | € 71.418,22 | € 262.653,68 | € 191.235,46 |
| a | Prestazione servizi | € 21.098,46 | € 167.381,63 | € 146.283,17 |
| b | Godimento beni di terzi | € - | € 1.518,61 | € 1.518,61 |
| c | Oneri diversi di gestione | € 50.319,76 | € 93.753,44 | € 43.433,68 |
| 10 | Ammortamenti e accantonamenti: | € 81.716,65 | € 28.144,92 | -€ 53.571,73 |
| a | Immobilizzazioni immateriali | € 161,80 | € 442,58 | € 280,78 |
| b | Immobilizzazioni materiali | € 5.056,93 | € 12.635,18 | € 7.578,25 |
| c | Svalutazione crediti | € 76.497,92 | € - | -€ 76.497,92 |
| d | Fondi rischi e oneri | € - | € 15.067,16 | € 15.067,16 |
| Totale B) | | € 597.744,17 | € 1.239.755,66 | € 642.011,49 |
| C) COSTI ISTITUZIONALI | | | | |
| 11 | Spese per progetti e iniziative: | € - | € - | € - |
| a | Spese partecipazione fiere e mostre | € 9.617,91 | € 67.664,13 | € 58.046,22 |
| b | Spese per attività convegnistica | € - | € 84.274,66 | € 84.274,66 |
| c | Spese per progetti | € 859.263,58 | € 49.910,92 | -€ 809.352,66 |
| Totale C) | | € 868.881,49 | € 201.849,71 | -€ 667.031,78 |
| RISULTATO DELLA GESTIONE CORRENTE (A-B-C) | | € 47.887,32 | € 78.073,21 | € 30.185,89 |
| D) GESTIONE FINANZIARIA | | | | |
| 12 | Proventi finanziari | € 21,10 | € 129,65 | € 108,55 |
| 13 | Oneri finanziari | € 584,35 | € 401,56 | -€ 182,79 |
| Risultato gestione finanziaria | | -€ 563,25 | -€ 271,91 | € -291,34 |
| E) GESTIONE STRAORDINARIA | | | | |
| 14 | Proventi straordinari | € 21.236,34 | € 26.469,12 | € 5.232,78 |
| 15 | Oneri Straordinari | € 23.231,64 | € 20.370,65 | -€ 2.860,99 |
| Risultato gestione straordinaria | | -€ 1.995,30 | € 6.098,47 | € 8.093,77 |
| F) RETTIFICHE DI VALORE ATTIVITA' FINAN. | | | | |
| 16 | Rivalutazioni attivo patrimoniale | € - | € - | € - |
| 17 | Svalutazioni attivo patrimoniale | € - | € - | € - |
| Differenze rettif. valore attività finanziarie | | € - | € - | € - |
| DISAVANZO / AVANZO ECONOMICO D'ESERCIZIO (A-B-C+/-D+/-E+/-F) | | € 45.328,77 | € 83.899,77 | € 38.571,00 |