



Centro Servizi  
per le Imprese

Camera di Commercio Cagliari

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

**BILANCIO CONSUNTIVO**  
**ESERCIZIO 2017**

## BILANCIO CONSUNTIVO ANNO 2017

## STATO PATRIMONIALE

## ALLEGATO I

ATTIVO		VALORI AL 31/12/2016		VALORI AL 31/12/2017	
<b>A)</b>	<b>IMMOBILIZZAZIONI</b>		€ 426.847,39		€ 100.887,10
a)	Immateriali				
	Software		€ 1.223,13		€ 14.760,35
	Altre				
	<b>Totale Immobilizzazioni Immateriali</b>		€ 1.223,13		€ 14.760,35
b)	Materiali				
	Impianti e macchinari		€ 51.642,60		€ 18.625,97
	Attrezzature		€ 68.911,13		€ 37.888,83
	Autovetture		€ 16.200,19		€ -
	Macchine d'ufficio elettroniche		€ 197.483,26		€ 12.904,75
	Arredi e mobili		€ 91.387,08		€ 16.707,20
	<b>Totale immobilizzazioni materiali</b>		€ 425.624,26		€ 86.126,75
<b>B)</b>	<b>ATTIVO CIRCOLANTE</b>		€ 1.792.913,65		€ 1.895.655,70
c)	Rimanenze				
	Rimanenze di magazzino		€ 8.784,00		€ 5.124,00
	<b>Totale rimanenze</b>		€ 8.784,00		€ 5.124,00
d)	Crediti di funzionamento	ENTRO 12 MESI	OLTRE 12 MESI	ENTRO 12 MESI	OLTRE 12 MESI
	Crediti v/s CCIAA	€ 389.578,49		€ 389.578,49	€ 227.854,71
	Crediti vs organismi e istituzioni nazionali e comunitarie	€ 106.233,77		€ 106.233,77	€ 254.547,54
	Crediti vs organismi del sistema camerale	€ 216.918,42		€ 216.918,42	€ 52.381,79
	Crediti per servizi c/terzi	€ 206.127,91		€ 206.127,91	€ 737.391,80
	Crediti diversi	€ 307.263,66		€ 307.263,66	€ 341.189,95
	Anticipi a fornitori	€ 669,65		€ 669,65	€ 37.352,68
	<b>Totale crediti di funzionamento</b>	€ 1.226.791,90	€ -	€ 1.226.791,90	€ 1.650.718,47
e)	Disponibilità liquide				
	Depositi bancari			€ 562.492,92	€ 238.243,65
	Cassa			€ 3.628,83	€ 1.569,58
	<b>Totale disponibilità liquide</b>			€ 566.121,75	€ 239.813,23
<b>C)</b>	<b>RATEI E RISCONTI ATTIVI</b>		€ 283,90		€ 1.072,85
	Ratei attivi				
	Risconti attivi		€ 283,90		€ 1.072,85
	<b>Totale ratei e risconti attivi</b>		€ 283,90		€ 1.072,85
	<b>TOTALE ATTIVO</b>		€ 2.228.828,94		€ 1.997.615,65

BILANCIO CONSUNTIVO ANNO 2017

STATO PATRIMONIALE

ALLEGATO I

PASSIVO	VALORI AL 31/12/2016			VALORI AL 31/12/2017		
			€			€
<b>A) PATRIMONIO NETTO</b>			€ 187.003,59			€ 219.124,75
Fondo acquisizioni patrimoniali			€ 57.652,03			€ 141.551,80
Avanzo/Disavanzo economico esercizi precedenti			€ 45.451,79			€ 45.451,79
<b>Avanzo/Disavanzo economico esercizio</b>			<b>€ 83.899,77</b>			<b>-€ 406.128,34</b>
<b>TOTALE PATRIMONIO NETTO</b>	€ -	€ -	€ 187.003,59	€ -	€ -	-€ 219.124,75
<b>B) DEBITI DI FINANZIAMENTO</b>						
Mutui passivi						
Prestiti ed anticipazioni passive						
<b>Totale debiti di finanziamento</b>			€ -			€ -
<b>C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO</b>						
Fondo T.F.R.			€ 953.961,88			€ 1.030.730,43
Fondo FONTE			€ 48.567,65			€ 54.045,41
<b>Totale Fondo T.F.R.</b>			€ 1.002.529,53			€ 1.084.775,84
<b>D) Debiti di funzionamento</b>	ENTRO 12 MESI	OLTRE 12 MESI		ENTRO 12 MESI	OLTRE 12 MESI	
Debiti vs organismi del sistema camerale	€ 30.910,21		€ 30.910,21	€ 20.747,90		€ 20.747,90
Debiti vs fornitori	€ 374.956,26		€ 374.956,26	€ 509.662,85		€ 509.662,85
Debiti tributari e previdenziali	€ 93.901,43		€ 93.901,43	€ 87.431,16		€ 87.431,16
Debiti vs dipendenti	€ 2.426,15		€ 2.426,15	€ -		€ -
Debiti vs organismi istituzionali			€ -			€ -
Debiti vs organismi e istit. nazionali e comunitarie			€ -			€ -
Debiti diversi	€ 179.672,38		€ 179.672,38	€ 267.818,39		€ 267.818,39
Anticipi a Clienti	€ 73,20		€ 73,20	€ 246.170,34		€ 246.170,34
<b>Totale debiti di funzionamento</b>	€ 681.939,63	€ -	€ 681.939,63	€ 1.131.830,64	€ -	€ 1.131.830,64
<b>F) FONDI PER RISCHI E ONERI</b>						
Fondo imposte						
Fondi ammortamento			€ 342.289,03			
Altri fondi			€ 15.067,16			
<b>Totale F.di per rischi ed oneri</b>			€ 357.356,19			€ -
<b>G) RATEI E RISCONTI PASSIVI</b>						
Ratei passivi						€ 133,92
Risconti passivi						€ 133,92
<b>Totale ratei e risconti passivi</b>			€ -			€ 133,92
<b>TOTALE PASSIVO</b>			€ 2.144.929,17			€ 2.403.743,99
<b>TOTALE PASSIVO E PATRIMONIO NETTO</b>			€ 2.228.828,94			€ 1.997.615,65

## BILANCIO CONSUNTIVO ANNO 2017

CONTO ECONOMICO  
ALLEGATO H

VOCI DI COSTO/RICAVO		VALORI ANNO 2016	VALORI ANNO 2017	DIFFERENZA
<b>A)</b>	<b>RICAVI ORDINARI</b>			
1	Proventi da servizi	€ 190.295,35	€ 774.401,43	€ 584.106,08
2	Altri proventi o rimborsi	€ 94.311,47	€ 71.204,26	-€ 23.107,21
3	Contributi da organismi comunitari	€ 44.406,03	€ -	-€ 44.406,03
4	Contributi regionali o da altri enti pubblici	€ 18.158,40	€ 125.858,59	€ 107.700,19
5	Altri contributi	€ -	€ -	€ -
6	Contributo della Camera di Commercio	€ 1.172.507,33	€ 920.477,40	-€ 252.029,93
<b>Totale A)</b>		<b>€ 1.519.678,58</b>	<b>€ 1.891.941,68</b>	<b>€ 372.263,10</b>
<b>B)</b>	<b>COSTI DI STRUTTURA</b>			
7	Organi istituzionali	€ 24.015,55	€ 19.838,85	-€ 4.176,70
8	<b>Personale:</b>	€ 924.941,51	€ 1.267.818,83	€ 342.877,32
a	Competenze al personale	€ 697.032,27	€ 905.698,98	€ 208.666,71
b	Oneri sociali	€ 168.142,11	€ 258.974,60	€ 90.832,49
c	Accantonamenti al T.F.R.	€ 49.765,71	€ 85.652,25	€ 35.886,54
d	Altri costi	€ 10.001,42	€ 17.493,00	€ 7.491,58
9	<b>Funzionamento:</b>	€ 262.653,68	€ 529.765,14	€ 267.111,46
a	Acquisti materiali di consumo	€ -	€ 9.023,09	€ 9.023,09
b	Prestazione di servizi	€ 167.381,63	€ 359.723,36	€ 192.341,73
c	Godimento di beni di terzi	€ 1.518,61	€ 2.598,11	€ 1.079,50
d	Oneri diversi di gestione	€ 93.753,44	€ 158.420,58	€ 64.667,14
10	<b>Ammortamenti e accantonamenti:</b>	€ 28.144,92	€ 25.940,56	-€ 2.204,36
a	Immobilizzazioni immateriali	€ 442,58	€ 3.797,78	€ 3.355,20
b	Immobilizzazioni materiali	€ 12.635,18	€ 22.142,78	€ 9.507,60
c	Svalutazione crediti	€ -	€ -	€ -
d	Fondi rischi e oneri	€ 15.067,16	€ -	-€ 15.067,16
<b>Totale B)</b>		<b>€ 1.239.755,66</b>	<b>€ 1.843.363,38</b>	<b>€ 603.607,72</b>
<b>C)</b>	<b>COSTI ISTITUZIONALI</b>			
11	<b>Spese per progetti e iniziative:</b>			
a	Fiere e mostre	€ 67.664,13	€ 254.333,33	€ 186.669,20
b	Servizi promozionali alle imprese	€ -	€ 317,50	€ 317,50
c	Attività convegnistica	€ 84.274,66	€ 123.876,53	€ 39.601,87
d	Progetti	€ 49.910,92	€ 75.122,62	€ 25.211,70
<b>Totale C)</b>		<b>€ 201.849,71</b>	<b>€ 453.649,98</b>	<b>€ 251.800,27</b>
<b>RISULTATO DELLA GESTIONE CORRENTE (A-B-C)</b>		<b>€ 78.073,21</b>	<b>-€ 405.071,68</b>	<b>-€ 483.144,89</b>
<b>D)</b>	<b>GESTIONE FINANZIARIA</b>			
12	Proventi finanziari	€ 129,65	€ 112,22	-€ 17,43
13	Oneri finanziari	€ 401,56	€ 2.392,63	€ 1.991,07
<b>Risultato gestione finanziaria</b>		<b>-€ 271,91</b>	<b>-€ 2.280,41</b>	<b>-€ 2.008,50</b>
<b>E)</b>	<b>GESTIONE STRAORDINARIA</b>			
14	Proventi straordinari	€ 26.469,12	€ 19.003,04	-€ 7.466,08
15	Oneri Straordinari	€ 20.370,65	€ 17.779,29	-€ 2.591,36
<b>Risultato gestione straordinaria</b>		<b>€ 6.098,47</b>	<b>€ 1.223,75</b>	<b>-€ 4.874,72</b>
<b>F)</b>	<b>RETTIFICHE DI VALORE ATTIVITA' FINAN.</b>			
16	Rivalutazioni attivo patrimoniale	€ -	€ -	€ -
17	Svalutazioni attivo patrimoniale	€ -	€ -	€ -
<b>Differenze rettif. valore attività finanziarie</b>		<b>€ -</b>	<b>€ -</b>	<b>€ -</b>
<b>DISAVANZO / AVANZO ECONOMICO D'ESERCIZIO (A-B-C+/-D+/-E+/-F)</b>		<b>€ 83.899,77</b>	<b>-€ 406.128,34</b>	<b>-€ 490.028,11</b>