



Centro Servizi
per le Imprese

Camera di Commercio Cagliari

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

BILANCIO CONSUNTIVO
ESERCIZIO 2018

BILANCIO CONSUNTIVO ANNO 2018

STATO PATRIMONIALE

ALLEGATO I

ATTIVO		VALORI AL 31/12/2017		VALORI AL 31/12/2018	
A)	IMMOBILIZZAZIONI		€ 100.887,10		€ 102.253,57
a)	Immateriali				
	Software		€ 14.760,35		€ 11.762,57
	Altre				€ 10.176,18
	Totale Immobilizzazioni Immateriali		€ 14.760,35		€ 21.938,75
b)	Materiali				
	Impianti e macchinari		€ 18.625,97		€ 27.614,01
	Attrezzature		€ 37.888,83		€ 28.066,93
	Autovetture		€ -		€ -
	Macchine d'ufficio elettroniche		€ 12.904,75		€ 17.131,87
	Arredi e mobili		€ 16.707,20		€ 7.502,01
	Totale immobilizzazioni materiali		€ 86.126,75		€ 80.314,82
B)	ATTIVO CIRCOLANTE		€ 1.895.655,70		€ 2.329.600,83
c)	Rimanenze				
	Rimanenze di magazzino		€ 5.124,00		€ 12.810,00
	Totale rimanenze		€ 5.124,00		€ 12.810,00
d)	Crediti di funzionamento	ENTRO 12 MESI	OLTRE 12 MESI	ENTRO 12 MESI	OLTRE 12 MESI
	Crediti v/s CCIAA	€ 227.854,71		€ 227.854,71	€ 250.971,73
	Crediti vs organismi e istituzioni nazionali e comunitarie	€ 254.547,54	€ 254.547,54	€ 197.556,28	€ 197.556,28
	Crediti vs organismi del sistema camerale	€ 52.381,79	€ 52.381,79	€ 19.903,84	€ 19.903,84
	Crediti per servizi c/terzi	€ 769.471,23	€ 737.391,80	€ 1.223.620,21	€ 1.223.620,21
	Crediti diversi	€ 341.189,95	€ 341.189,95	€ 315.033,32	€ 315.033,32
	Anticipi a fornitori	€ 37.352,68	€ 37.352,68	€ 64.792,52	€ 64.792,52
	Totale crediti di funzionamento	€ 1.682.797,90	€ -	€ 1.650.718,47	€ 2.071.877,90
e)	Disponibilità liquide				
	Depositi bancari		€ 238.243,65		€ 243.345,30
	Cassa		€ 1.569,58		€ 1.567,63
	Totale disponibilità liquide		€ 239.813,23		€ 244.912,93
C)	RATEI E RISCOINTI ATTIVI		€ 1.072,85		€ 4.582,54
	Ratei attivi				
	Risconti attivi		€ 1.072,85		€ 4.582,54
	Totale ratei e risconti attivi		€ 1.072,85		€ 4.582,54
	TOTALE ATTIVO		€ 1.997.615,65		€ 2.436.436,94

BILANCIO CONSUNTIVO ANNO 2018

STATO PATRIMONIALE

ALLEGATO I

PASSIVO	VALORI AL 31/12/2017			VALORI AL 31/12/2018		
A) PATRIMONIO NETTO			-€ 219.124,75			-€ 396.462,15
Fondo acquisizioni patrimoniali			€ 141.551,80			€ 141.551,80
Avanzo/Disavanzo economico esercizi precedenti			€ 45.451,79			€ 45.451,79
Avanzo/Disavanzo economico esercizio			-€ 406.128,34			€ 583.465,74
TOTALE PATRIMONIO NETTO	€ -	€ -	-€ 219.124,75	€ -	€ -	-€ 396.462,15
B) DEBITI DI FINANZIAMENTO						
Mutui passivi						
Prestiti ed anticipazioni passiva						
Totale debiti di finanziamento			€ -			€ -
C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO						
Fondo T.F.R.			€ 1.030.730,43			€ 1.095.053,99
Fondo FONTE			€ 54.045,41			€ 59.543,85
Totale Fondo T.F.R.			€ 1.084.775,84			€ 1.154.597,84
D) Debiti di funzionamento	ENTRO 12 MESI	OLTRE 12 MESI		ENTRO 12 MESI	OLTRE 12 MESI	
Debiti vs organismi del sistema camerale	€ 20.747,90		€ 20.747,90	€ 5.200,00		€ 5.200,00
Debiti vs fornitori	€ 509.662,85		€ 509.662,85	€ 531.611,11		€ 531.611,11
Debiti tributari e previdenziali	€ 87.431,16		€ 87.431,16	€ 92.350,49		€ 92.350,49
Debiti vs dipendenti						
Debiti vs organismi istituzionali						
Debiti vs organismi e istit. nazionali e comunitarie						
Debiti diversi	€ 267.818,39		€ 267.818,39	€ 277.151,60		€ 277.151,60
Anticipi a Clienti	€ 246.170,34		€ 246.170,34	€ 745.735,27		€ 745.735,27
Totale debiti di funzionamento	€ 1.131.830,64	€ -	€ 1.131.830,64	€ 1.652.048,47	€ -	€ 1.652.048,47
F) FONDI PER RISCHI E ONERI						
Fondo imposte						
Fondi ammortamento						
Altri fondi						€ 26.252,78
Totale F.di per rischi ed oneri			€ -			€ 26.252,78
G) RATEI E RISCONTI PASSIVI						
Ratei passivi			€ 133,92			
Risconti passivi			€ 133,92			
Totale ratei e risconti passivi			€ 133,92			€ -
TOTALE PASSIVO			€ 2.403.743,99			€ 3.019.902,68
TOTALE PASSIVO E PATRIMONIO NETTO			€ 1.997.615,65			€ 2.436.436,94

BILANCIO CONSUNTIVO ANNO 2018

CONTO ECONOMICO
ALLEGATO H

VOCI DI COSTO/RICAVO		VALORI ANNO 2017	VALORI ANNO 2018	DIFFERENZA
A) RICAVI ORDINARI				
1	Proventi da servizi	€ 774.401,43	€ 1.129.355,46	€ 354.954,03
2	Altri proventi o rimborsi	€ 71.204,26	€ 31.401,10	-€ 39.803,16
3	Contributi da organismi comunitari	€ -	€ -	€ -
4	Contributi regionali o da altri enti pubblici	€ 125.858,59	€ -	-€ 125.858,59
5	Altri contributi	€ -	€ -	€ -
6	Contributo della Camera di Commercio	€ 920.477,40	€ 843.273,24	-€ 77.204,16
Totale A)		€ 1.891.941,68	€ 2.004.029,80	€ 112.088,12
B) COSTI DI STRUTTURA				
7	Organi istituzionali	€ 19.838,85	€ 19.871,29	€ 32,44
8	Personale:	€ 1.267.818,83	€ 1.259.663,47	-€ 8.155,36
a	Competenze al personale	€ 905.698,98	€ 918.847,89	€ 13.148,91
b	Oneri sociali	€ 258.974,60	€ 252.306,28	-€ 6.668,32
c	Accantonamenti al T.F.R.	€ 85.652,25	€ 88.509,30	€ 2.857,05
d	Altri costi	€ 17.493,00	€ -	-€ 17.493,00
9	Funzionamento:	€ 529.765,14	€ 452.889,07	-€ 76.876,07
a	Acquisti materiali di consumo	€ 9.023,09	€ 17.553,12	€ 8.530,03
b	Prestazione di servizi	€ 359.723,36	€ 422.573,71	€ 62.850,35
c	Godimento di beni di terzi	€ 2.598,11	€ 4.858,33	€ 2.260,22
d	Oneri diversi di gestione	€ 158.420,58	€ 7.903,91	-€ 150.516,67
10	Ammortamenti e accantonamenti:	€ 25.940,56	€ 58.568,51	€ 32.627,95
a	Immobilizzazioni immateriali	€ 3.797,78	€ 6.541,82	€ 2.744,04
b	Immobilizzazioni materiali	€ 22.142,78	€ 25.773,91	€ 3.631,13
c	Svalutazione crediti	€ -	€ -	€ -
d	Fondi rischi e oneri	€ -	€ 26.252,78	€ 26.252,78
Totale B)		€ 1.843.363,38	€ 1.790.992,34	-€ 52.371,04
C) COSTI ISTITUZIONALI				
11	Spese per progetti e iniziative:			
a	Fiere e mostre	€ 254.333,33	€ 259.277,41	€ 4.944,08
b	Servizi promozionali alle imprese	€ 317,50	€ -	-€ 317,50
c	Attività convegnistica	€ 123.876,53	€ 338.720,63	€ 214.844,10
d	Progetti	€ 75.122,62	€ 168.017,83	€ 92.895,21
e	Attività concertistica	€ -	€ 69.060,27	€ 69.060,27
Totale C)		€ 453.649,98	€ 835.076,14	€ 381.426,16
RISULTATO DELLA GESTIONE CORRENTE (A-B-C)		-€ 405.071,68	-€ 622.038,68	-€ 216.967,00
D) GESTIONE FINANZIARIA				
12	Proventi finanziari	€ 112,22	€ 4,45	-€ 107,77
13	Oneri finanziari	€ 2.392,63	€ 8,95	-€ 2.383,68
Risultato gestione finanziaria		-€ 2.280,41	-€ 4,50	€ 2.275,91
E) GESTIONE STRAORDINARIA				
14	Proventi straordinari	€ 19.003,04	€ 46.556,56	€ 27.553,52
15	Oneri Straordinari	€ 17.779,29	€ 7.979,12	-€ 9.800,17
Risultato gestione straordinaria		€ 1.223,75	€ 38.577,44	€ 37.353,69
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)		-€ 406.128,34	-€ 583.465,74	-€ 177.337,40