



**Centro Servizi
per le Imprese**

Camera di Commercio Cagliari

CENTRO SERVIZI PROMOZIONALI PER LE IMPRESE

VIALE DIAZ N.221

09126 CAGLIARI

BILANCIO CONSUNTIVO
ESERCIZIO 2021

BILANCIO CONSUNTIVO ANNO 2021

STATO PATRIMONIALE

ALLEGATO I

ATTIVO		VALORI AL 31/12/2020		VALORI AL 31/12/2021	
A) IMMOBILIZZAZIONI			€ 97.275,10		€ 115.812,50
Immateriali					
Licenze Software			€ 7.893,00		€ 2.887,00
Altre Immobilizzazioni immateriali			€ 7.788,10		€ 4.344,06
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI			€ 15.681,10		€ 7.231,06
Materiali					
Impianti e macchinari			€ 52.106,03		€ 68.619,61
Attrezzature			€ 14.095,38		€ 7.534,15
Mobili e arredi			€ 1.854,95		€ 20.615,55
Macchine d'ufficio elettroniche			€ 13.537,64		€ 11.812,13
Autovetture e motoveicoli			€ -		€ -
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI			€ 81.594,00		€ 108.581,44
B) ATTIVO CIRCOLANTE			€ 2.275.587,74		€ 5.060.751,52
Rimanenze					
Rimanenze di magazzino			€ 4.910,40		€ 4.910,40
TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE			€ 4.910,40		€ 4.910,40
CREDITI DI FUNZIONAMENTO	ENTRO 12 MESI	OLTRE 12 MESI		ENTRO 12 MESI	OLTRE 12 MESI
Crediti v/s CCIAA	€ 608.542,63		€ 608.542,63	€ 730.891,97	€ 730.891,97
Crediti vs organismi e istituzioni nazionali e comunitarie	€ 81.093,88		€ 81.093,88	€ 76.159,00	€ 76.159,00
Crediti vs organismi del sistema camerale	€ 18.584,48		€ 18.584,48	€ 24.366,01	€ 24.366,01
Crediti per servizi c/terzi	€ 642.779,38		€ 642.779,38	€ 3.229.163,18	€ 3.229.163,18
Crediti diversi	€ 368.626,81		€ 368.626,81	€ 331.237,94	€ 331.237,94
Anticipi a fornitori	€ 35.860,89		€ 35.860,89	€ 71.082,25	€ 71.082,25
TOTALE CREDITI DI FUNZIONAMENTO	€ 1.755.488,07	€ -	€ 1.755.488,07	€ 4.462.900,35	€ -
DISPONIBILITA' LIQUIDE					
Depositi bancari			€ 511.985,96		€ 590.691,76
Cassa			€ 3.203,31		€ 2.249,01
TOTALE DISPONIBILITA' LIQUIDE			€ 515.189,27		€ 592.940,77
C) RATEI E RISCONTI ATTIVI			€ 5.353,91		€ 21.792,74
Ratei attivi					
Risconti attivi			€ 5.353,91		€ 21.792,74
TOTALE RATEI E RISCONTI ATTIVI			€ 5.353,91		€ 21.792,74
TOTALE ATTIVO			€ 2.378.216,75		€ 5.198.356,76

BILANCIO CONSUNTIVO ANNO 2021

STATO PATRIMONIALE

ALLEGATO I

PASSIVO	VALORI AL 31/12/2020			VALORI AL 31/12/2021		
A) PATRIMONIO NETTO			-€ 453.366,84			€ 378.274,27
Fondo acquisizioni patrimoniali			€ 141.551,80			€ 141.551,80
Avanzo/Disavanzo economico esercizi precedenti			€ -			€ -
Avanzo economico esercizio			€ 594.918,64			€ 236.722,47
TOTALE PATRIMONIO NETTO	€ -	€ -	-€ 453.366,84	€ -	€ -	€ 378.274,27
B) DEBITI DI FINANZIAMENTO						
Mutui passivi						
Prestiti ed anticipazioni passive						
TOTALE DEBITI DI FINANZIAMENTO			€ -			€ -
C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO						
Fondo T.F.R.			€ 1.159.630,09			€ 1.220.669,24
Fondo Fonte			€ 70.663,70			
Fondo T.F.R. verso Mario Negri			€ 4.069,26			€ 8.110,54
TOTALE TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO			€ 1.234.363,05			€ 1.228.779,78
D) DEBITI DI FUNZIONAMENTO	ENTRO 12 MESI	OLTRE 12 MESI		ENTRO 12 MESI	OLTRE 12 MESI	
Debiti vs organismi del sistema camerale	€ 5.200,00		€ 5.200,00	€ 5.200,00		€ 5.200,00
Debiti vs fornitori	€ 927.748,08		€ 927.748,08	€ 1.575.461,74		€ 1.575.461,74
Debiti tributari e previdenziali	€ 236.832,92		€ 236.832,92	€ 249.158,29		€ 249.158,29
Debiti vs dipendenti						
Debiti vs organismi istituzionali						
Debiti vs organismi e istit. nazionali e comunitarie						
Debiti diversi	€ 209.353,67		€ 209.353,67	€ 228.085,81		€ 228.085,81
Anticipi a Clienti	€ 120.838,56		€ 120.838,56	€ 1.389.441,75		€ 1.389.441,75
TOTALE DEBITI DI FUNZIONAMENTO	€ 1.499.973,23	€ -	€ 1.499.973,23	€ 3.447.347,59	€ -	€ 3.447.347,59
E) FONDI PER RISCHI E ONERI						
Fondo imposte						
Fondi ammortamento						
Altri fondi			€ 78.758,34			€ 105.011,12
TOTALE FONDI PER RISCHI E ONERI			€ 78.758,34			€ 105.011,12
F) RATEI E RISCONTI PASSIVI						
Ratei passivi			€ 14.488,97			€ 38.944,00
Risconti passivi			€ 14.488,97			€ 38.944,00
TOTALE RATEI E RISCONTI PASSIVI						
TOTALE PASSIVO			€ 2.973.135,39			€ 4.961.634,29
TOTALE PASSIVO E PATRIMONIO NETTO			€ 2.378.216,75			€ 5.198.356,76

BILANCIO CONSUNTIVO ANNO 2021

CONTO ECONOMICO

ALLEGATO H

VOCI DI COSTO/RICAVO	VALORI ANNO 2020	VALORI ANNO 2021	DIFFERENZA
A) RICAVI ORDINARI			
Proventi da servizi	€ 2.734.069,68	€ 2.768.163,56	€ 34.093,88
Altri proventi o rimborsi	€ 232.417,02	€ 1.978.401,79	€ 1.745.984,77
Contributi da organismi comunitari	€ 14.812,18	€ 46.768,33	€ 31.956,15
Contributi regionali o da altri enti pubblici	€ -	€ -	€ -
Altri contributi	€ -	€ -	€ -
Contributo della Camera di Commercio	€ 863.973,09	€ 411.351,58	-€ 452.621,51
TOTALE RICAVI ORDINARI	€ 3.845.271,97	€ 5.204.685,26	€ 1.359.413,29
B) COSTI DI STRUTTURA			
Organi istituzionali	€ 16.373,46	€ 4.419,78	-€ 11.953,68
Personale:	€ 1.435.863,07	€ 1.466.920,95	€ 31.057,88
Competenze al personale	€ 1.042.500,00	€ 1.039.435,58	-€ 3.064,42
Oneri sociali	€ 297.124,82	€ 305.677,22	€ 8.552,40
Accantonamenti al T.F.R.	€ 79.533,39	€ 109.182,51	€ 29.649,12
Altri costi	€ 16.704,86	€ 10.961,11	-€ 5.743,75
Funzionamento:	€ 412.300,18	€ 607.600,92	€ 195.300,74
Acquisti materiali di consumo	€ 16.734,63	€ 10.506,47	-€ 6.228,16
Prestazione di servizi	€ 372.791,23	€ 579.330,17	€ 206.538,94
Godimento di beni di terzi	€ 18.725,12	€ 11.274,70	-€ 7.450,42
Oneri diversi di gestione	€ 4.049,20	€ 6.489,58	€ 2.440,38
Ammortamenti e accantonamenti:	€ 64.142,86	€ 63.058,98	-€ 1.083,88
Immobilizzazioni materiali	€ 29.159,25	€ 28.356,16	-€ 803,09
Immobilizzazioni immateriali	€ 8.730,83	€ 8.450,04	-€ 280,79
Svalutazione crediti	€ -	€ -	€ -
Fondi rischi e oneri	€ 26.252,78	€ 26.252,78	€ -
TOTALE COSTI DI STRUTTURA	€ 1.928.679,57	€ 2.142.000,63	€ 213.321,06
C) COSTI ISTITUZIONALI			
Spese per progetti e iniziative:			
Fiere e mostre	€ -	€ 82.072,29	€ 82.072,29
Attività convegnistica	€ 910.449,08	€ 85.611,36	-€ 824.837,72
Progetti	€ 1.569.860,38	€ 1.890.834,70	€ 320.974,32
Strutture concesse per emergenza Covid-19	€ -	€ 706.411,12	€ 706.411,12
TOTALE COSTI ISTITUZIONALI	€ 2.480.309,46	€ 2.764.929,47	€ 284.620,01
RISULTATO DELLA GESTIONE CORRENTE (A-B-C)	-€ 563.717,06	€ 297.755,16	€ 861.472,22
D) GESTIONE FINANZIARIA			
Proventi finanziari	€ 3,15	€ 0,73	-€ 2,42
Oneri finanziari	€ 18,82	€ 20,38	€ 1,56
RISULTATO GESTIONE FINANZIARIA	-€ 15,67	-€ 19,65	-€ 3,98
E) GESTIONE STRAORDINARIA			
Proventi straordinari	€ 7.462,04	€ 59.853,14	€ 52.391,10
Oneri Straordinari	€ 38.647,95	€ 85.584,18	€ 46.936,23
RISULTATO GESTIONE STRAORDINARIA	-€ 31.185,91	-€ 25.731,04	€ 5.454,87
F) IMPOSTE SUL REDDITO			
I.R.E.S.	€ -	€ 22.518,00	-€ 22.518,00
IRAP	€ -	€ 12.764,00	-€ 12.764,00
TOTALE IMPOSTE SUL REDDITO	€ -	€ 35.282,00	-€ 35.282,00
DISAVANZO / AVANZO ECONOMICO D'ESERCIZIO (A-B-C+/-D+/-E-F)	-€ 594.918,64	€ 236.722,47	€ 831.641,11