



Centro Servizi
per le imprese

Camera di Commercio Cagliari - Oristano

CENTRO SERVIZI PROMOZIONALI PER LE IMPRESE

VIALE DIAZ N.221
09126 CAGLIARI

BILANCIO CONSUNTIVO
ESERCIZIO 2023

BILANCIO CONSUNTIVO ANNO 2023

STATO PATRIMONIALE

ALLEGATO I

ATTIVO		VALORI AL 31/12/2022			VALORI AL 31/12/2023			
A) IMMOBILIZZAZIONI			€	88.097,62			€	88.345,10
Immateriali								
Licenze Software			€	1.348,00			€	9,00
Altre Immobilizzazioni immateriali			€	900,00			€	-
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI			€	2.248,00			€	9,00
Materiali								
Impianti e macchinari			€	55.113,78			€	47.309,59
Attrezzature			€	4.379,97			€	10.943,98
Mobili e arredi			€	18.376,15			€	25.636,75
Macchine d'ufficio elettroniche			€	6.884,82			€	3.594,19
Autovetture e motoveicoli			€	-			€	-
Telefoni cellulari			€	1.094,90			€	851,59
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI			€	85.849,62			€	88.336,10
							Q	
B) ATTIVO CIRCOLANTE			€	5.116.459,83			€	5.231.160,84
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	€ 1.391.837,98		€	1.391.837,98	€ 1.305.295,67		€	1.305.295,67
Crediti vs organismi e istituzioni nazionali e comunitarie	€ 36.207,95		€	36.207,95	€ 116.449,83		€	116.449,83
Crediti vs organismi del sistema camerale	€ 16.304,48		€	16.304,48	€ 16.304,48		€	16.304,48
Crediti per servizi c/terzi	€ 2.826.142,74		€	2.826.142,74	€ 3.014.564,67		€	3.014.564,67
Crediti diversi	€ 339.181,43		€	339.181,43	€ 428.327,81		€	428.327,81
Anticipi a fornitori	€ 74.466,81		€	74.466,81	€ 70.476,37		€	70.476,37
TOTALE CREDITI DI FUNZIONAMENTO	€ 4.684.141,39	€ -	€	4.684.141,39	€ 4.951.418,83	€ -	€	4.951.418,83
DISPONIBILITA' LIQUIDE								
Depositi bancari			€	422.561,99			€	266.664,72
Cassa			€	4.846,05			€	8.166,89
TOTALE DISPONIBILITA' LIQUIDE			€	427.408,04			€	274.831,61
C) RATEI E RISCONTI ATTIVI			€	1.302,50			€	6.392,09
Risconti attivi			€	1.302,50			€	6.392,09
TOTALE RATEI E RISCONTI ATTIVI			€	1.302,50			€	6.392,09
TOTALE ATTIVO			€	5.205.859,95			€	5.325.898,03

BILANCIO CONSUNTIVO ANNO 2023

STATO PATRIMONIALE

ALLEGATO I

PASSIVO	VALORI AL 31/12/2022				VALORI AL 31/12/2023			
			€				€	
A) PATRIMONIO NETTO			€ 378.940,25				€ 13.126,26	
Fondo acquisizioni patrimoniali			€ 141.551,80				€ 141.551,80	
Avanzo/Disavanzo economico esercizi precedenti			€ 236.722,47				€ 665,98	
Avanzo/Disavanzo economico esercizio			€ 665,98				-€ 155.344,04	
TOTALE PATRIMONIO NETTO	€ -	€ -	€ 378.940,25	€ -	€ -		-€ 13.126,26	
B) DEBITI DI FINANZIAMENTO								
Mutui passivi								
Prestiti ed anticipazioni passive								
TOTALE DEBITI DI FINANZIAMENTO			€ -				€ -	
C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO								
Fondo T.F.R.			€ 1.341.279,16				€ 1.348.788,65	
Fondo Fonte			€ 1.006,57				€ 816,03	
Fondo T.F.R. verso Mario Negri			€ 10.469,78				€ 8.110,54	
TOTALE TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO			€ 1.352.755,51				€ 1.357.715,22	
D) DEBITI DI FUNZIONAMENTO	ENTRO 12 MESI	OLTRE 12 MESI		ENTRO 12 MESI	OLTRE 12 MESI			
Debiti vs organismi del sistema camerale	€ 41.200,00		€ 41.200,00	€ 120.323,93		€ 120.323,93	€ 120.323,93	
Debiti vs fornitori	€ 2.339.403,00		€ 2.339.403,00	€ 2.465.243,34		€ 2.465.243,34	€ 2.465.243,34	
Debiti tributari e previdenziali	€ 645.047,02		€ 645.047,02	€ 743.060,40		€ 743.060,40	€ 714.559,62	
Debiti vs dipendenti								
Debiti vs organismi istituzionali								
Debiti vs organismi e istituzioni nazionali e comunitarie								
Debiti diversi	€ 300.945,13		€ 300.945,13	€ 299.704,53		€ 299.704,53	€ 299.704,53	
Anticipi a Clienti	€ 126.599,40		€ 126.599,40	€ 361.254,38		€ 361.254,38	€ 361.254,38	
TOTALE DEBITI DI FUNZIONAMENTO	€ 3.453.194,55	€ -	€ 3.453.194,55	€ 3.989.586,58	€ -	€ 3.989.586,58	€ 3.961.085,80	
E) FONDI PER RISCHI E ONERI								
Fondo imposte								
Fondi ammortamento								
Altri fondi			€ -				€ -	
TOTALE FONDI PER RISCHI E ONERI			€ -				€ -	
F) RATEI E RISCONTI PASSIVI								
Ratei passivi			€ 746,37					
Risconti passivi			€ 20.223,27				€ 20.223,27	
TOTALE RATEI E RISCONTI PASSIVI			€ 20.969,64				€ 20.223,27	
TOTALE PASSIVO			€ 4.826.919,70				€ 5.339.024,29	
TOTALE PASSIVO E PATRIMONIO NETTO			€ 5.205.859,95				€ 5.325.898,03	

BILANCIO CONSUNTIVO ANNO 2023

**CONTO ECONOMICO
ALLEGATO H**

VOCI DI COSTO/RICAVO	VALORI ANNO 2022	VALORI ANNO 2023	DIFFERENZA
A) RICAVI ORDINARI			
Proventi da servizi	€ 5.104.164,57	€ 6.031.739,81	€ 927.575,24
Altri proventi o rimborsi	€ 1.049.553,41	€ 212.760,20	-€ 836.793,21
Contributi da organismi comunitari	€ 43.053,40	€ 190.688,61	€ 147.635,21
Contributi regionali o da altri enti pubblici	€ -	€ -	€ -
Altri contributi	€ -	€ -	€ -
Contributo della Camera di Commercio	€ 1.015.081,75	€ 840.449,33	-€ 174.632,42
TOTALE RICAVI ORDINARI	€ 7.211.853,13	€ 7.275.637,95	€ 63.784,82
B) COSTI DI STRUTTURA			
<u>Organi istituzionali</u>	€ 16.558,99	€ 22.694,41	€ 6.135,42
<u>Personale:</u>	€ 1.414.599,19	€ 1.285.103,99	-€ 129.495,20
Competenze al personale	€ 958.940,09	€ 924.674,62	-€ 34.265,47
Oneri sociali	€ 269.256,82	€ 262.092,53	-€ 7.164,29
Accantonamenti al T.F.R.	€ 179.463,59	€ 83.772,99	-€ 95.690,60
Altri costi	€ 6.938,69	€ 14.563,85	€ 7.625,16
<u>Funzionamento:</u>	€ 672.384,87	€ 678.045,72	€ 5.660,85
Acquisti materiali di consumo	€ 11.094,05	€ 11.060,88	-€ 33,17
Prestazione di servizi	€ 573.483,28	€ 562.031,46	-€ 11.451,82
Godimento di beni di terzi	€ 4.610,85	€ 18.646,44	€ 14.035,59
Oneri diversi di gestione	€ 83.196,69	€ 86.306,94	€ 3.110,25
<u>Ammortamenti e accantonamenti:</u>	€ 31.288,44	€ 21.566,32	-€ 9.722,12
Immobilizzazioni materiali	€ 26.305,38	€ 19.327,32	-€ 6.978,06
Immobilizzazioni immateriali	€ 4.983,06	€ 2.239,00	-€ 2.744,06
Svalutazione crediti	€ -	€ -	€ -
Fondi rischi e oneri	€ -	€ -	€ -
TOTALE COSTI DI STRUTTURA	€ 2.134.831,49	€ 2.007.410,44	-€ 127.421,05
C) COSTI ISTITUZIONALI			
<u>Spese per progetti e iniziative:</u>			
Fiere e mostre	€ 154.142,71	€ 176.176,54	€ 22.033,83
Attività convegnistica	€ 66.574,78	€ 168.325,85	€ 101.751,07
Progetti	€ 4.288.319,61	€ 4.712.087,50	€ 423.767,89
Concessione uffici e padiglioni	€ 379.903,68	€ 56.453,91	-€ 323.449,77
Eventi culturali e musicali	€ 13.531,12	€ 146.989,42	€ 133.458,30
TOTALE COSTI ISTITUZIONALI	€ 4.902.471,90	€ 5.260.033,22	€ 357.561,32
RISULTATO DELLA GESTIONE CORRENTE (A-B-C)	€ 174.549,74	€ 8.194,29	-€ 166.355,45
D) GESTIONE FINANZIARIA			
Proventi finanziari	€ 0,41	€ 0,65	€ 0,24
Oneri finanziari	€ 25,85	€ 1.011,21	€ 985,36
RISULTATO GESTIONE FINANZIARIA	-€ 25,44	-€ 1.010,56	-€ 985,12
E) GESTIONE STRAORDINARIA			
Proventi straordinari	€ 77.958,93	€ 35.767,47	-€ 42.191,46
Oneri Straordinari	€ 227.593,70	€ 183.295,24	-€ 44.298,46
RISULTATO GESTIONE STRAORDINARIA	-€ 149.634,77	-€ 147.527,77	€ 2.107,00
F) IMPOSTE SUL REDDITO			
I.R.E.S.	€ 13.468,55	€ 10.000,00	€ 3.468,55
IRAP	€ 10.755,00	€ 5.000,00	€ 5.755,00
TOTALE IMPOSTE SUL REDDITO	€ 24.223,55	€ 15.000,00	€ 9.223,55
DISAVANZO / AVANZO ECONOMICO D'ESERCIZIO (A-B-C+/-D+/-E-F)	€ 665,98	-€ 155.344,04	-€ 156.010,02