

A.N.C.I. CAMPANIA ASSOCIAZ. REGIONALE COMUNI DELLA CAMPANIA

Sede in VIA M. MORGANTINI 3 - 80134 NAPOLI (NA) - C.F. 94044080631 P. IVA 06073471218

Nota integrativa al bilancio chiuso il 31/12/2017

Signori componenti comitato direttivo,

Il presente bilancio, sottoposto al Vostro esame e alla Vostra approvazione, evidenzia un utile d'esercizio pari a Euro 55.870 dopo aver accantonato imposte per euro 7.653.

Criteri di formazione

Il presente bilancio è stato redatto in forma abbreviata in quanto sussistono i requisiti di cui all'art. 2435 bis, 1° comma del Codice civile; non è stata pertanto redatta la Relazione sulla gestione. A completamento della doverosa informazione si precisa in questa sede che ai sensi dell'art. 2428 punti 3) e 4) C.C. non esistono né azioni proprie né azioni o quote di società controllanti possedute dalla società anche per tramite di società fiduciaria o per interposta persona e che né azioni proprie né azioni o quote di società controllanti sono state acquistate e / o alienate dalla società, nel corso dell'esercizio, anche per tramite di società fiduciaria o per interposta persona.

I criteri utilizzati nella formazione e nella valutazione del bilancio chiuso al 31/12/2017 tengono conto delle novità introdotte nell'ordinamento nazionale dal D.Lgs. 139/2015, tramite il quale è stata data attuazione alla Direttiva 2013/34/UE. Per effetto del D.Lgs. 139/2015 sono stati modificati i principi contabili nazionali OIC.

Criteri di valutazione

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 1, C.c. e OIC 12)

La valutazione delle voci di bilancio è stata fatta ispirandosi a criteri generali di prudenza e competenza nella prospettiva della continuazione dell'attività.

L'applicazione del principio di prudenza ha comportato la valutazione individuale degli elementi componenti le singole poste o voci delle attività o passività, per evitare compensi tra perdite che dovevano essere riconosciute e profitti da non riconoscere in quanto non realizzati.

In ottemperanza al principio di competenza, l'effetto delle operazioni e degli altri eventi è stato rilevato contabilmente ed attribuito all'esercizio al quale tali operazioni ed eventi si riferiscono, e non a quello in cui si concretizzano i relativi movimenti di numerario (incassi e pagamenti).

La continuità di applicazione dei criteri di valutazione nel tempo rappresenta elemento necessario ai fini della comparabilità dei bilanci della società nei vari esercizi.

La rilevazione e la presentazione delle voci di bilancio è stata fatta tenendo conto della sostanza dell'operazione o del contratto.

Deroghe

(Rif. art. 2423, quinto comma, C.c.)

Non ci sono deroghe.

Immobilizzazioni**Immateriali**

Sono iscritte al costo storico di acquisizione ed esposte al netto degli ammortamenti effettuati nel corso degli esercizi e imputati direttamente alle singole voci.



Materiali

Sono iscritte al costo di acquisto o di produzione e rettificate dai corrispondenti fondi di ammortamento. Nel valore di iscrizione in bilancio si è tenuto conto degli oneri accessori e dei costi sostenuti per l'utilizzo dell'immobilizzazione, portando a riduzione del costo gli sconti commerciali e gli sconti cassa di ammontare rilevante.

Le quote di ammortamento, imputate a conto economico, sono state calcolate attesi l'utilizzo, la destinazione e la durata economico-tecnica dei cespiti, sulla base del criterio della residua possibilità di utilizzazione, criterio che abbiamo ritenuto ben rappresentato dalle seguenti aliquote, non modificate rispetto all'esercizio precedente e ridotte alla metà nell'esercizio di entrata in funzione del bene:

Tipo Bene	% Ammortamento
Impianti e macchinari	10 %
Altri beni	12 %

Crediti

La rilevazione iniziale del credito è effettuata al valore di presumibile realizzo. L'adeguamento del valore nominale dei crediti al valore presunto di realizzo è ottenuto mediante apposito fondo svalutazione crediti, tenendo in considerazione le condizioni economiche generali, di settore e anche il rischio paese.

Debiti

Sono rilevati al loro valore nominale, modificato in occasione di resi o di rettifiche di fatturazione.

Ratei e risconti

Sono stati determinati secondo il criterio dell'effettiva competenza temporale dell'esercizio. Per i ratei e risconti di durata pluriennale sono state verificate le condizioni che ne avevano determinato l'iscrizione originaria, adottando, ove necessario, le opportune variazioni.

Partecipazioni

Le partecipazioni in imprese controllate sono valutate

- al costo di acquisto o sottoscrizione

Fondi per rischi e oneri

Sono stanziati per coprire perdite o debiti di esistenza certa o probabile, dei quali tuttavia alla chiusura dell'esercizio non erano determinabili l'ammontare o la data di sopravvenienza.

Nella valutazione di tali fondi sono stati rispettati i criteri generali di prudenza e competenza e non si è proceduto alla costituzione di fondi rischi generici privi di giustificazione economica.

Le passività potenziali sono state rilevate in bilancio e iscritte nei fondi in quanto ritenute probabili ed essendo stimabile con ragionevolezza l'ammontare del relativo onere.

Fondo TFR

Rappresenta l'effettivo debito maturato verso i dipendenti in conformità di legge e dei contratti di lavoro vigenti, considerando ogni forma di remunerazione avente carattere continuativo.

Il fondo corrisponde al totale delle singole indennità maturate a favore dei dipendenti alla data di chiusura del bilancio, al netto degli acconti erogati, ed è pari a quanto si sarebbe dovuto corrispondere ai dipendenti nell'ipotesi di cessazione del rapporto di lavoro in tale data.

Il fondo non ricomprende le indennità maturate a partire dal 1° gennaio 2007, destinate a forme pensionistiche complementari ai sensi del D. Lgs. n. 252 del 5 dicembre 2005 (ovvero trasferite alla tesoreria dell'INPS).

Imposte sul reddito

Le imposte sono accantonate secondo il principio di competenza; rappresentano pertanto:

- gli accantonamenti per imposte liquidate o da liquidare per l'esercizio, determinate secondo le aliquote e le norme vigenti;

Riconoscimento ricavi

I ricavi per vendite dei prodotti sono riconosciuti al momento del trasferimento dei rischi e dei benefici, che normalmente si identifica con la consegna o la spedizione dei beni.

I ricavi di natura finanziaria e quelli derivanti da prestazioni di servizi vengono riconosciuti in base alla competenza temporale.

I ricavi e i proventi, i costi e gli oneri relativi ad operazioni in valuta sono determinati al cambio corrente alla data nella quale la relativa operazione è compiuta.

Nota integrativa, attivo**Immobilizzazioni****Movimenti delle immobilizzazioni**

Viene fornito il dettaglio dei movimenti delle immobilizzazioni, informazioni che verranno meglio definite nel seguito della presente Nota integrativa

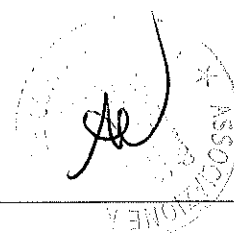
	Immobilizzazioni immateriali	Immobilizzazioni materiali	Immobilizzazioni finanziarie	Totale immobilizzazioni
Valore di inizio esercizio				
Costo	25.317	156.833	7.000	189.150
Rivalutazioni				
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	25.317	123.635		148.952
Svalutazioni				
Valore di bilancio		33.198	7.000	40.198
Variazioni nell'esercizio				
Incrementi per acquisizioni		1.342		1.342
Riclassifiche (del valore di bilancio)				
Decrementi per alienazioni e dismissioni (del valore di bilancio)				
Rivalutazioni effettuate nell'esercizio				
Ammortamento dell'esercizio		9.612		9.612
Svalutazioni effettuate nell'esercizio				
Altre variazioni				
Totale variazioni		(8.270)		(8.270)
Valore di fine esercizio				
Costo	25.317	158.176	7.000	190.493
Rivalutazioni				
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	25.317	133.248		158.565
Svalutazioni				
Valore di bilancio		24.928	7.000	31.928

Immobilizzazioni immateriali

Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2016	Variazioni

Movimenti delle immobilizzazioni immateriali

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 2, C.c.)



	Costi di impianto e di ampliamento	Costi di sviluppo	Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	Avviamento	Immobilizzazioni immateriali in corso e acconti	Altre immobilizzazioni immateriali	Totale immobilizzazioni immateriali
Valore di inizio esercizio								
Costo				12.000			13.317	25.317
Rivalutazioni								
Ammortamenti (Fondo ammortamento)				12.000			13.317	25.317
Svalutazioni								
Valore di bilancio								
Variazioni nell'esercizio								
Incrementi per acquisizioni								
Riclassifiche (del valore di bilancio)								
Decrementi per alienazioni e dismissioni (del valore di bilancio)								
Rivalutazioni effettuate nell'esercizio								
Ammortamento dell'esercizio								
Svalutazioni effettuate nell'esercizio								
Altre variazioni								
Totale variazioni								
Valore di fine esercizio								
Costo				12.000			13.317	25.317
Rivalutazioni								
Ammortamenti (Fondo ammortamento)				12.000			13.317	25.317
Svalutazioni								
Valore di bilancio								

Immobilizzazioni materiali

Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2016	Variazioni
24.928	33.198	(8.270)

**Movimenti delle immobilizzazioni materiali**

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 2, C.c.)

	Terreni e fabbricati	Impianti e macchinario	Attrezzature industriali e commerciali	Altre immobilizzazioni materiali	Immobilizzazioni materiali in corso e acconti	Totale immobilizzazioni materiali
Valore di inizio esercizio						
Costo		8.687		148.146		156.833
Rivalutazioni						
Ammortamenti (Fondo)		7.658		115.977		123.635

ammortamento)						
Svalutazioni						
Valore di bilancio		1.029		32.169		33.198
Variazioni nell'esercizio						
Incrementi per acquisizioni				1.342		1.342
Ammortamento dell'esercizio		789		8.823		9.612
Svalutazioni effettuate nell'esercizio						
Altre variazioni						
Totale variazioni		(949)		(7.321)		(8.270)
Valore di fine esercizio						
Costo		8.687		149.489		158.176
Rivalutazioni						
Ammortamenti (Fondo ammortamento)		8.607		124.641		133.248
Svalutazioni						
Valore di bilancio		80		24.848		24.928

Immobilizzazioni finanziarie

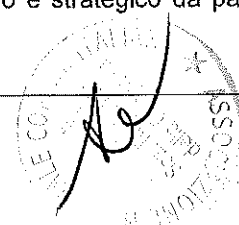
Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2016	Variazioni
7.000	7.000	

Movimenti di partecipazioni, altri titoli e strumenti finanziari derivati attivi immobilizzati

	Partecipazioni in imprese controllate	Partecipazioni in imprese collegate	Partecipazioni in imprese controllanti	Partecipazioni in imprese sottoposte al controllo delle controllanti	Partecipazioni in altre imprese	Totale Partecipazioni	Altri titoli	Strumenti finanziari derivati attivi
Valore di inizio esercizio								
Costo	7.000					7.000		
Rivalutazioni								
Svalutazioni								
Valore di bilancio	7.000					7.000		
Variazioni nell'esercizio								
Svalutazioni effettuate nell'esercizio								
Altre variazioni								
Totale variazioni								
Valore di fine esercizio								
Costo	7.000					7.000		
Rivalutazioni								
Svalutazioni								
Valore di bilancio	7.000					7.000		

Partecipazioni

Le partecipazioni iscritte nelle immobilizzazioni rappresentano un investimento duraturo e strategico da parte della società.



Le partecipazioni in imprese controllate o collegate sono valutate, nel rispetto del principio della continuità dei criteri di valutazione,

- al costo di acquisto o di sottoscrizione

Dettagli sulle partecipazioni immobilizzate in imprese controllate

Denominazione	Città, se in Italia, o Stato estero	Codice fiscale (per imprese italiane)	Capitale in euro	Utile (Perdita) ultimo esercizio in euro	Patrimonio netto in euro	Quota posseduta in euro	Quota posseduta in perc.	Valore a bilancio o corrispondente e credito
Ancitel Campania s.r.l. in liquidazione	Napoli		10.000	(7.264)	(19.104)	7.000	70	7.000
Totale								7.000

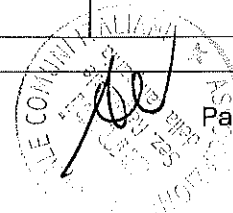
Attivo circolante

Crediti iscritti nell'attivo circolante

Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2016	Variazioni
914.374	843.704	70.670

Variazioni e scadenza dei crediti iscritti nell'attivo circolante

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio	Di cui di durata residua superiore a 5 anni
Crediti per Quote Nazionali	327.295	117.818	445.113	445.113		
Crediti per attività progettuali	485.006	(48.689)	436.317	436.317		
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	6.629	(3.348)	3.281	3.281		
Crediti v/terzi	7.214	2.198	9.412	9.412		
Crediti verso altri per depositi cauzionali e polizze TFR	17.560	2.691	20.251		20.251	
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	843.704	70.670	914.374	894.123	20.251	



CREDITI PER QUOTE NAZIONALI	445.113,45
Crediti per quote nazionali da ricevere 2002/2007	20.423,27
Crediti per quote nazionali da ricevere 2008	14.126,36
Crediti per quote nazionali da ricevere 2009	3.531,58
Crediti per quote nazionali da ricevere 2010	4.715,97
Crediti per quote nazionali da ricevere 2011	6.386,22
Crediti per quote nazionali da ricevere 2012	7.886,95
Crediti per quote nazionali da ricevere 2013	7.590,70
Crediti per quote nazionali da ricevere 2014	23.666,21
Crediti v/Comune di Arzano	4.375,81
Crediti per quote nazionali da ricevere 2015	35.000,14
Crediti per quote nazionali da ricevere 2016	172.687,96
Crediti per quote nazionali da ricevere 2017	144.722,28

CREDITI PER ATTIVITA' PROGETTUALI	436.317,19
Crediti v/Ifel e SO.RE.SA	954,70
Crediti per progetto Campania differenza	65.573,77
Crediti per Contributi Progetto Piu' Marano	20.484,00
Crediti per Contributi Progetto conteim. Tariffe serv. Pubblici	67.700,00
Crediti SUN EAGLE	59.153,99
Crediti per progetto Easy Work	25.936,00
Crediti per progetto Protezione civile	38.881,58
Credit per Progetto Giustino F.	5.930,44
Crediti per Contributi Progetto Palestina 2	10.133,23
Crediti per Contributi Progetto Noi Mediterraneo	15.000,00
Crediti per progetto Giovani Menti Mentori	126.569,48

Disponibilità liquide

Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2016	Variazioni
498	50.010	(49.512)

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Depositi bancari e postali	49.414	(48.916)	498
Denaro e altri valori in cassa	596	(596)	
Totale disponibilità liquide	50.010	(49.512)	498

Il saldo rappresenta le disponibilità liquide e l'esistenza di numerario e di valori alla data di chiusura dell'esercizio.

Ratei e risconti attivi

Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2016	Variazioni
374	775	(401)

Misurano proventi e oneri la cui competenza è anticipata o posticipata rispetto alla manifestazione numeraria e/o documentale; essi prescindono dalla data di pagamento o riscossione dei relativi proventi e oneri, comuni a due o più esercizi e ripartibili in ragione del tempo.

Non sussistono, al 31/12/2017, ratei e risconti aventi durata superiore a cinque anni.

	Ratei attivi	Risconti attivi	Totale ratei e risconti attivi
Valore di inizio esercizio		775	775
Variatione nell'esercizio		(401)	(401)
Valore di fine esercizio		374	374

Nota integrativa, passivo e patrimonio netto

Patrimonio netto

(Rif. art. 2427, primo comma, nn. 4, 7 e 7-bis, C.c.)

Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2016	Variazioni
214.792	195.568	19.224

Variazioni nelle voci di patrimonio netto

	Valore di inizio esercizio	Destinazione del risultato dell'esercizio precedente		Altre variazioni			Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
		Attribuzione di dividendi	Altre destinazioni	Incrementi	Decrementi	Riclassifiche		
Capitale								
Riserva legale								
Riserve statutarie	245.530							245.530
Riserva straordinaria								
Varie altre riserve			(1)					(1)
Totale altre riserve			(1)					(1)
Utile (perdite) portati a nuovo	(86.607)							(86.607)
Utile (perdita) dell'esercizio	36.645			19.225			55.870	55.870
Totale patrimonio netto	195.568		(1)	19.225			55.870	214.792

Disponibilità e utilizzo del patrimonio netto

Le poste del patrimonio netto sono così distinte secondo l'origine, la possibilità di utilizzazione, la distribuibilità e l'avvenuta utilizzazione nei tre esercizi precedenti (articolo 2427, primo comma, n. 7-bis, C.c.)

	Importo	Origine / natura	Possibilità di utilizzazione	Quota disponibile	Riepilogo delle utilizzazioni effettuate nei tre precedenti esercizi	
					per copertura perdite	per altre ragioni
Capitale			B			
Riserva da soprapprezzo delle azioni			A,B,C,D			
Riserve di			A,B			

rivalutazione						
Riserva legale			A,B			
Riserve statutarie	245.530		A,B,C,D			
Altre riserve						
Riserva straordinaria			A,B,C,D			
Riserva da deroghe ex articolo 2423 codice civile			A,B,C,D			
Riserva azioni o quote della società controllante			A,B,C,D			
Riserva da rivalutazione delle partecipazioni			A,B,C,D			
Versamenti in conto aumento di capitale			A,B,C,D			
Versamenti in conto futuro aumento di capitale			A,B,C,D			
Versamenti in conto capitale			A,B,C,D			
Versamenti a copertura perdite			A,B,C,D			
Riserva da riduzione capitale sociale			A,B,C,D			
Riserva avanzo di fusione			A,B,C,D			
Riserva per utili su cambi non realizzati			A,B,C,D			
Riserva da conguaglio utili in corso			A,B,C,D			
Varie altre riserve	(1)					
Totale altre riserve	(1)					
Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi			A,B,C,D			
Utili portati a nuovo	(86.607)		A,B,C,D			
Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio			A,B,C,D			
Totale	158.922					
Quota non distribuibile						
Residua quota distribuibile						

Legenda: A: per aumento di capitale B: per copertura perdite C: per distribuzione ai soci D: per altri vincoli statutari E: altro

Si descrivono le variazioni di valore per ciascuna categoria di strumenti finanziari derivati iscritte a patrimonio {}.

Fondi per rischi e oneri

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 4, C.c.)

Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2016	Variazioni
78.062	41.417	36.645

	Fondo per trattamento di quiescenza e obblighi simili	Fondo per imposte anche differite	Strumenti finanziari derivati passivi	Fondo Rischi su Quote Nazionali	Totale fondi per rischi e oneri
Valore di inizio esercizio				41.417	41.417
Variazioni nell'esercizio					
Accantonamenti o nell'esercizio				36.645	36.645
Utilizzo nell'esercizio					
Altre variazioni					
Totale variazioni				36.645	36.645
Valore di fine esercizio				78.062	78.062

Gli incrementi sono relativi ad accantonamenti dell'esercizio.

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 4, C.c.)

Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2016	Variazioni
77.895	74.377	3.518

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Valore di inizio esercizio	74.377
Variazioni nell'esercizio	
Accantonamento nell'esercizio	3.783
Utilizzo nell'esercizio	265
Altre variazioni	
Totale variazioni	3.518
Valore di fine esercizio	77.895

Il fondo accantonato rappresenta l'effettivo debito della società al 31/12/2017 verso i dipendenti in forza a tale data, al netto degli anticipi corrisposti.

Il fondo accantonato rappresenta l'effettivo debito maturato verso i dipendenti in conformità di legge e dei contratti di lavoro vigenti, considerando ogni forma di remunerazione avente carattere continuativo.

Il fondo corrisponde al totale delle singole indennità maturate fino al 31 dicembre 2006 a favore dei dipendenti alla data di chiusura del bilancio, al netto degli acconti erogati, ed è pari a quanto si sarebbe dovuto corrispondere ai dipendenti nell'ipotesi di cessazione del rapporto di lavoro in tale data.

Debiti

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 4, C.c.)

Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2016	Variazioni
576.425	623.325	(46.900)

Variazioni e scadenza dei debiti

La scadenza dei debiti è così suddivisa (articolo 2427, primo comma, n. 6, C.c.).

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio	Di cui di durata residua superiore a 5 anni
Obbligazioni						
Obbligazioni convertibili						
Debiti verso soci per finanziamenti						
Debiti verso banche MPS per affidamento	101.664	8.058	109.722	109.722		
Debiti verso altri finanziatori						
Debiti attività progettuali	393.822	(86.051)	307.771	307.771		
Debiti verso fornitori	29.916	10.272	40.188	40.188		
Debiti tributari	80.808	(18.801)	62.005	62.005		
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	3.372	1.546	4.918	4.918		
Altri debiti	13.745	38.076	51.821	51.821		
Totale debiti	623.325	(46.900)	576.425	576.425		

DEBITI PER ATTIVITA' PROGETTUALI	307.771,44
Fornitori e Fatt. da ricevere Progetto Piu' Marano	21.452,95
Fatt. da ricevere Progetto contem. Tariffe serv. Pubblici	67.700,00
Fornitori Ancitel Campania srl	13.698,26
Fornitori e Fatt. da ricevere Progetto Palestina 2	11.896,07
Fornitori e Fatt. da ricevere Progetto SRI Informa Giovani	12.000,00
Fornitori e Fatt. da ricevere Progetto Piani di protezione civile	26.691,21
Fornitori e Fatt. da ricevere Progetto Giustino F.	2.828,88
Fornitori e Fatt. da ricevere attività ANCI a contributo IFEL	1.509,78
Fornitori e Fatt. da ricevere Progetto Formazione IFEL	8.115,60
Fornitori e Fatt. da ricevere Progetto Campania Differenzia	20.688,32
Fornitori e Fatt. da ricevere Progetto Giovani menti mentori	106.431,88
Fornitori e Fatt. da ricevere Progetto Noi Mediterraneo	10.500,00
Fornitori e Fatt. da ricevere Attività SORESA	1.933,79
Fornitori e Fatt. da ricevere Progetto TC3	2.324,70

I "Debiti verso fornitori" sono iscritti al netto degli sconti commerciali; gli sconti cassa sono invece rilevati al momento del pagamento.

Nella voce debiti tributari sono iscritti debiti per imposta IRES, IRAP, IVA in sospensione d'imposta, e ritenute di acconto.

Nella voce altri debiti è incluso il debito v/ANCI Nazionale per anticipo quote a valere sugli anni 2018/2021 per euro 45.900,00 come d'accordo con Anci Nazionale del 23/11/2017 per far fronte alle esigenze di liquidazione della controllata Ancitel Campania srl in liquidazione.

Nota integrativa, conto economico

Valore della produzione

Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2016	Variazioni
424.050	630.973	(206.923)

Descrizione	31/12/2017	31/12/2016	Variazioni
Ricavi vendite e prestazioni	424.050	630.973	(206.923)
Variazioni rimanenze prodotti			
Variazioni lavori in corso su ordinazione			
Incrementi immobilizzazioni per lavori interni			
Altri ricavi e proventi			
Totale	424.050	630.973	(206.923)

La voce Ricavi vendite e prestazioni è così divisa:

ENTRATE DA ATTIVITA' ISTITUZIONALE	382.980,99
Ancl per quote nazionali	382.980,99
ENTRATE DA ATTIVITA' PROGETTUALE	41.069,48
Attività progettuali istituzionali con rendiconto	41.069,48
Progetto Giovani Menti Mentori	27.569,48
Progetto Noi Mediterraneo	0,00
Progetto IFEL formazione 2015	0,00
Progetto IFEL formazione 2017	13.500,00
Progetto IFEL formazione 2016	0,00
Progetto TC governo locali e politiche europee	0,00
TOTALE RICAVI	424.050,47

Costi della produzione

Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2016	Variazioni
344.869	566.211	(221.342)

Descrizione	31/12/2017	31/12/2016	Variazioni
Materie prime, sussidiarie e merci	1.851	1.494	357
Servizi	181.087	391.430	(210.343)
Godimento di beni di terzi (fitto sede)	43.344	43.480	(136)
Salari e stipendi	40.075	63.978	(23.903)
Oneri sociali	17.356	18.780	(1.424)
Trattamento di fine rapporto	3.783	5.165	(1.382)
Altri costi del personale	3.323	3.593	(270)
Ammortamento immobilizzazioni materiali	9.612	10.892	(1.280)
Oneri diversi di gestione	44.438	26.138	18.300
Totale	344.869	566.211	(221.342)

Costi per il personale

La voce comprende l'intera spesa per il personale dipendente ivi compresi i miglioramenti di merito, passaggi di

categoria, scatti di contingenza, costo delle ferie non godute e accantonamenti di legge e contratti collettivi.

Ammortamento delle immobilizzazioni materiali

Per quanto concerne gli ammortamenti si specifica che gli stessi sono stati calcolati sulla base della durata utile del cespite e del suo sfruttamento nella fase produttiva.

Oneri diversi di gestione

Tale voce è così suddivisa:

Imposte indirette euro 1.136,00;

Sopravvenienze passive varie, e relative ad assestamenti di costi e/o ricavi da attività progettuali per euro 10.402;

Sopravvenienze passive derivanti da rinunce di crediti per finanziamenti nei confronti della controllata Ancitel s.r.l. in liquidazione per euro 32.900,00.

I costi per servizi sono così ripartiti

COSTI PER SERVIZI	
SPESE GENERALI	25.480,13
pulizia locali	3.240,00
utenze sede	12.496,22
acquisto abbonamenti, rassegna stampa e pubblicazioni	581,97
postali e telegrafiche	639,79
gestione sito istituzionale	5.596,17
rappresentanza	2.925,98
MANUTENZIONE SEDE	879,20
Ordinaria e straordinaria	879,20
NOLEGGIO MANUTENZIONE ATTREZZATURE	7.386,69
Fotocopiatrici, Macchine d'ufficio, computer e software	7.386,69
CONVEGNI-ASSEMBLEA	83.567,73
RIUNIONI-CONFERENZE	610,00
Assemblee , Convegni e Varie di Organizzazione	10.963,85
Rimborsi organi istituzionali	-
Seminari tematici	-
Attività dei piccoll Comuni	-
A.N.C.I. giovani	-
Indennità Presidente Direttivo, Segretario, Tesoriere	58.290,84
Riunioni Collegio dei revisori	13.703,04
Attività di comunicazione e formazione	-
Ccoordinamento provinciali	-
Fondo iniziative varie	-
ATTIVITA' PROGETTUALI	47.894,49
Attività progettuali istituzionali con rendiconto	47.894,49
Progeto IFEL formazione 2017	12.764,16
Progetto Giovani menti mentori	35.130,33
Progetto Servizio Civile	-
Attività progettuali di servizio con rendiconto	-
Progetto IFEL ob. 6,1 por	-
Progetto Campania Differenzia	-
COLLABORAZIONI CONVENZIONI CONSULENZE	15.879,08
Consulenze fiscali e del lavoro	11.419,20
Consulenze legali	4.459,88
TOTALE COSTI PER SERVIZI	181.087,32

Proventi e oneri finanziari

Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2016	Variazioni
(15.658)	(15.530)	(128)

Descrizione	31/12/2017	31/12/2016	Variazioni
Proventi diversi dai precedenti (Interessi e altri oneri finanziari)	(15.658)	(15.530)	(128)
Utili (perdite) su cambi			
Totale	(15.658)	(15.530)	(128)

Imposte sul reddito d'esercizio, correnti, differite e anticipate

Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2016	Variazioni
7.653	12.587	(4.934)

Imposte	Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2016	Variazioni
Imposte correnti:	7.653	12.587	(4.934)
IRES		772	(772)
IRAP	7.653	11.816	(4.163)
Imposte sostitutive			
Imposte relative a esercizi precedenti			
Imposte differite (anticipate)			
IRES			
IRAP			
Proventi (oneri) da adesione al regime di consolidato fiscale / trasparenza fiscale			
Totale	7.653	12.587	(4.934)

Sono state iscritte le imposte di competenza dell'esercizio.



Nota integrativa, altre informazioni**Dati sull'occupazione**

(Rif. art. 2427, primo comma, n. 15, C.c.)

L'organico medio aziendale, ripartito per categoria, ha subito, rispetto al precedente esercizio, le seguenti variazioni.

Organico	31/12/2017	31/12/2016	Variazioni
Dirigenti			
Quadri			
Impiegati	2	2	
Operai			
Altri			
Totale	2	2	

Il contratto nazionale di lavoro applicato è quello utilizzato da ANCI nazionale.

	Dirigenti	Quadri	Impiegati	Operai	Altri dipendenti	Totale Dipendenti
Numero medio			2			2

Proposta di destinazione degli utili o di copertura delle perdite

Si propone all'assemblea di così destinare il risultato d'esercizio:

Risultato d'esercizio al 31/12/2017	Euro	55.870
A Fondo Rischi Quote Nazionali	Euro	55.870

Il presente bilancio, composto da Stato patrimoniale, Conto economico e Nota integrativa, rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria nonché il risultato economico dell'esercizio e corrisponde alle risultanze delle scritture contabili.

Il Segretario
Dr Umberto Amodio

