

COLLEGIO REGIONALE MAESTRI DI SCI DELLA LOMBARDIA

Sede in VIA GLENO - 24125 BERGAMO (BG)

Bilancio Consuntivo al 31/07/2018

| Stato patrimoniale attivo | 31/07/2018 | 31/07/2017 |
|--|-------------------|-------------------|
| A) (nulla) | | |
| B) Immobilizzazioni | | |
| <i>I. Immateriali</i> | | |
| 1) Costi di impianto e di ampliamento | | |
| 2) Costi di sviluppo | | |
| 3) Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno | | |
| 4) Concessioni, licenze, marchi e diritti simili | | |
| 5) Avviamento | | |
| 6) Immobilizzazioni in corso e acconti | | |
| 7) Altre ... | 7.470 | 5.490 |
| | <u>7.470</u> | <u>5.490</u> |
| <i>II. Materiali</i> | | |
| 1) Terreni e fabbricati | | |
| 2) Impianti e macchinario | | |
| 3) Attrezzature industriali e commerciali | | |
| 4) Altri beni | 3.690 | 4.400 |
| 5) Immobilizzazioni in corso e acconti | | |
| | <u>3.690</u> | <u>4.400</u> |
| <i>III. Finanziarie</i> | | |
| 1) Partecipazioni in: | | |
| 2) Crediti | | |
| d bis) Verso altri | | |
| - entro l'esercizio | | |
| - oltre l'esercizio | 45.490 | 45.490 |
| | <u>45.490</u> | <u>45.490</u> |
| 3) Altri titoli | 100.000 | 100.000 |
| 4) Strumenti finanziari derivati attivi | | |
| | <u>145.490</u> | <u>145.490</u> |
| Totale immobilizzazioni | 156.650 | 155.380 |
| C) Attivo circolante | | |
| <i>I. Rimanenze</i> | | |
| <i>II. Crediti</i> | | |
| 1) Verso clienti | | |
| - entro l'esercizio | 29.962 | 18.892 |
| - oltre l'esercizio | | |
| | <u>29.962</u> | <u>18.892</u> |

| | | |
|---|-------------------|-------------------|
| 2) Verso imprese controllate | | |
| 3) Verso imprese collegate | | |
| 4) Verso controllanti | | |
| 5) Verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti | | |
| 5 bis) Per crediti tributari | | |
| - entro l'esercizio | 604 | 930 |
| - oltre l'esercizio | | |
| | <hr/> | <hr/> |
| 5 ter) Per imposte anticipate | | 604 |
| 5 quater) Verso altri | | 930 |
| | <hr/> | <hr/> |
| | | 30.566 |
| <i>III. Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni</i> | | 19.822 |
| <i>IV. Disponibilità liquide</i> | | |
| 1) Depositi bancari e postali | | 124.756 |
| 2) Assegni | | |
| 3) Denaro e valori in cassa | | 551 |
| | | <hr/> |
| | | 125.307 |
| | | 185.266 |
| Totale attivo circolante | | 155.873 |
| | | 205.088 |
| D) Ratei e risconti | | |
| | | |
| Totale attivo | | 312.523 |
| | | 360.468 |
| Stato patrimoniale passivo | 31/07/2018 | 31/07/2017 |
| A) Patrimonio di dotazione dell'ente | | |
| I. Capitale di dotazione | 202.365 | 157.134 |
| Avanzo Disponibile | 110.744 | 84.275 |
| IX. Avanzo (disavanzo) di gestione | (57.634) | 14.066 |
| Totale patrimonio netto | 255.475 | 255.475 |
| B) Fondi per rischi e oneri | | |
| 1) Fondi di trattamento di quiescenza e obblighi simili | | |
| 2) Fondi per imposte, anche differite | | |
| 3) Strumenti finanziari derivati passivi | | |
| 4) Altri | 38.673 | 38.673 |
| Totale fondi per rischi e oneri | 38.673 | 38.673 |
| C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato | 0 | 9.583 |
| D) Debiti | | |
| 1) <i>Obbligazioni</i> | | |

| | | | |
|--|----------------|-------|----------------|
| 2) <i>Obbligazioni convertibili</i> | | | |
| 3) <i>Verso soci per finanziamenti</i> | | | |
| 4) <i>Verso banche</i> | | | |
| 5) <i>Verso altri finanziatori</i> | | | |
| 6) <i>Acconti</i> | | | |
| 7) <i>Verso fornitori</i> | | | |
| - entro l'esercizio | 3.307 | | 15.327 |
| - oltre l'esercizio | | | |
| | | 3.307 | 15.327 |
| 12) <i>Tributari</i> | | | |
| - entro l'esercizio | 6.259 | | |
| - oltre l'esercizio | | | |
| | | 6.259 | |
| 13) <i>Verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale</i> | | | |
| - entro l'esercizio | 2.482 | | 754 |
| - oltre l'esercizio | | | |
| | | 2.482 | 754 |
| 14) <i>Altri debiti</i> | | | |
| - entro l'esercizio | 6.327 | | 40.656 |
| - oltre l'esercizio | | | |
| | | 6.327 | 40.656 |
| Totale debiti | 18.375 | | 56.737 |
| E) Ratei e risconti | | | |
| Totale passivo | 312.523 | | 360.468 |

| Conto economico (entrate/uscite) consuntivo | 31/07/2018 | 31/07/2017 |
|--|-------------------|-------------------|
|--|-------------------|-------------------|

| | | |
|-----------------------------------|--|--|
| A) Valore della produzione | | |
|-----------------------------------|--|--|

| | | |
|---|-----|---------|
| 1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni | | 232.120 |
| 2) Variazione delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti | | |
| 3) Variazioni dei lavori in corso su ordinazione | | |
| 4) Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni | | |
| 5) <i>Altri ricavi e proventi, con separata indicazione dei contributi in conto esercizio</i> | | |
| a) Vari | 398 | |
| b) Contributi in conto esercizio | | |
| | | 398 |

| | |
|---------------------------------------|----------------|
| Totale valore della produzione | 232.518 |
|---------------------------------------|----------------|

| | |
|----------------------------------|--|
| B) Costi della produzione | |
|----------------------------------|--|

| | |
|--|---------|
| 6) Per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci | 3.367 |
| 7) Per servizi | 153.514 |

| | | | |
|---|--------|-----------------|-------|
| 8) Per godimento di beni di terzi | | 1.342 | |
| 9) <i>Per il personale</i> | | | |
| a) Salari e stipendi | 23.354 | | |
| b) Oneri sociali | 7.212 | | |
| c) Trattamento di fine rapporto | 9.809 | | |
| d) Trattamento di quiescenza e simili | | | |
| e) Altri costi | | | |
| | | | <hr/> |
| | | 40.375 | |
| 10) <i>Ammortamenti e svalutazioni</i> | | | |
| a) Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali | | | |
| b) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali | | | |
| c) Altre svalutazioni delle immobilizzazioni | | | |
| d) Svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide | | | |
| | | | <hr/> |
| 11) Variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci | | | |
| 12) Accantonamento per rischi | | | |
| 13) Altri accantonamenti | | | |
| 14) Oneri diversi di gestione | | 90.627 | |
| Totale costi della produzione | | 289.225 | |
| Differenza tra valore e costi di produzione (A-B) | | (56.707) | |
| C) Proventi e oneri finanziari | | | |
| 15) <i>Proventi da partecipazioni</i> | | | |
| da imprese controllate | | | |
| da imprese collegate | | | |
| da imprese controllanti | | | |
| da imprese sottoposte al controllo delle controllanti | | | |
| altri | | | |
| | | | <hr/> |
| 16) <i>Altri proventi finanziari</i> | | | |
| a) Da crediti iscritti nelle immobilizzazioni | | | |
| da imprese controllate | | | |
| da imprese collegate | | | |
| da controllanti | | | |
| da imprese sottoposte al controllo delle controllanti | | | |
| altri ... | | | |
| | | | <hr/> |
| b) da titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni | 1.628 | | |
| c) da titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni | | | |
| d) Proventi diversi dai precedenti | | | |
| da imprese controllate | | | |
| da imprese collegate | | | |
| da controllanti | | | |
| da imprese sottoposte al controllo delle controllanti | | | |
| altri | 379 | | |
| | | | <hr/> |
| | | 379 | |
| | | 2.007 | |
| 17) <i>Interessi e altri oneri finanziari</i> | | | |
| verso imprese controllate | | | |

verso imprese collegate
 verso imprese controllanti
 verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti
 altri

17 bis) Utili e perdite su cambi

Totale proventi e oneri finanziari

2.007

D) Rettifiche di valore di attività e passività finanziarie

18) Rivalutazioni

19) Svalutazioni

Totale rettifiche di valore di attività e passività finanziarie

Risultato prima delle imposte (A-B±C±D)

(54.700)

20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate

a) Imposte correnti

2.934

b) Imposte di esercizi precedenti

c) Imposte differite e anticipate

imposte differite

imposte anticipate

d) proventi (oneri) da adesione al regime di consolidato fiscale / trasparenza fiscale

2.934

21) Utile (Perdita) dell'esercizio

(57.634)

Presidente del Consiglio Direttivo
 Cristian Pedretti