



Camera del Lavoro Territoriale CGIL di Mantova
Sede Legale (Comune): 46100 Mantova
Sede Legale (Indirizzo): Via A. Altobelli, 5
Codice Fiscale: 80012670206

Bilancio dell'esercizio al 31 dicembre 2015

NOTA INTEGRATIVA

Il presente Bilancio composto da Stato Patrimoniale e da Conto Economico è redatto sulla base delle disposizioni contenute nel Regolamento Amministrativo della CGIL Nazionale secondo il criterio di competenza.

Il positivo risultato di esercizio è frutto di un'attenta gestione delle risorse improntata sul rigore e sulla volontà di voler agire per il contenimento massimo delle spese.

L'esercizio 2015 si chiude con le seguenti risultanze:

TOTALE ATTIVO € 4.666.290,27

TOTALE PASSIVO € 4.647.410,14

Avanzo d'esercizio 2015 € 18.880,13

TOTALE RICAVI € 2.267.044,25

TOTALE COSTI € 2.248.164,12

Avanzo d'esercizio 2015 € 18.880,13

STATO PATRIMONIALE

ATTIVITA'

➤ **Immobilizzazioni immateriali:** aventi utilità pluriennale, sono iscritte al costo di acquisto o di produzione, comprensivo degli oneri accessori, al netto delle quote di ammortamento.

Il costo delle immobilizzazioni in oggetto è stato ammortizzato sulla base di un piano che si ritiene assicuri una corretta ripartizione dello stesso nel periodo di vita economica utile del bene cui si riferisce, periodo in ogni caso non superiore ai 5anni.

➤ **Immobilizzazioni materiali:** (immobili strumentali-macchine e attrezzature d'ufficio-mobili e arredi) sono iscritti al costo di acquisto.

➤ **Immobilizzazioni finanziarie:** sono riferibili alle partecipazioni in:

società controllate: (Csf Cgil Mantova Srl),

società collegate: (Sintel Srl Milano - Caaf Cgil Lombardia Srl),

società altre: (Banca Etica Soc. coop.– Radiobase Soc. coop.)

Il finanziamento ai soci Csf Cgil Mantova ha subito variazioni nel corso dell'anno 2015 riferibili ad un adeguamento dell'importo nel rispetto del Verbale CDA del Csf Cgil Mn Srl del 11-06-2001.

➤ **Crediti:** a breve-medio-lungo termine sono iscritti secondo il valore nominale.

➤ **Disponibilità liquide:** le disponibilità finanziarie e i titoli in portafoglio (incrementati rispetto all'anno precedente per nuovi investimenti) sono iscritti al valore nominale per la loro reale consistenza.

➤ **Ratei e risconti:** costituiti unicamente da risconti attivi calcolati, sulla base del principio di competenza, per la parte afferente all'esercizio in esame.

PASSIVITA'

➤ **Fondi di ammortamento:** riguardano le immobilizzazioni materiali.

➤ **Altri fondi:** si incrementano il Fondo spese Congressuali/Conferenza d' Organizzazione, il Fondo potenziamento Ufficio Inca e si costituisce il nuovo Fondo rischio su crediti.

➤ **Fondo TFR:** rappresenta l'effettivo debito verso i dipendenti in forza a fine anno.

➤ **Debiti a breve:** sono composti dai debiti vs. fornitori, iscritti al netto degli sconti, e dei debiti vs. dipendenti e collaboratori per rimborsi spese che risultano ad oggi tutti saldati.

➤ **Debiti tributari:** sono i debiti vs. erario inerenti ai dipendenti/collaborati del mese di dicembre.

➤ **Debiti vs.Istituti Previdenziali/Previdenza integrativa:** sono i debiti vs. Inps e Cooperlavoro dei dipendenti/collaboratori del mese di dicembre.

➤ **Patrimonio netto:** viene incrementato dell'avanzo di gestione.

CONTO ECONOMICO

RICAVI

- **Quote tessere**: il ricavo delle quote tessere pari ad €.5.164,70 è costituito dalle quote su tessere attivi pari ad €. 1.703,66 e dalle quote su tessere disoccupati pari ad €.3.461,04.
- **Contributi sindacali**: rappresentano il ricavo da “attività tipica” e rispetto all’esercizio precedente (2014 pari ad €. 971.876,41) mostrano una diminuzione.
- **Contributi da strutture**: evidenziano i contributi dalla Cgil Nazionale per il Patronato Inca; dalla Cgil Lombardia per le quote RSB-RLST e dalle categorie Cgil di Mantova per Dipartimento Artigiani, Decentramento e Servizio Stranieri.
- **Contributi/liberalità**: rappresentano il ricavo da “attività accessorie” quali contributi volontari e liberalità a favore del Patronato Inca.
- **Proventi immobiliari**: rappresentano il ricavo da fitti attivi.
- **Proventi finanziari**: riguardano gli interessi bancari su c/c e investimenti.
- **Proventi straordinari**: riguardano le sopravvenienze attive ovvero ricavi dell’esercizio precedente.
- **Recuperi spese**: registrano le operazioni di recupero dalle categorie della Cgil di Mantova e dal Caaf Cgil Lombardia di tutte le spese e dei servizi comuni della sede di Mantova.

COSTI

- **Contributi**: a strutture e ad associazioni diverse confermano l’attenzione della Cgil sia verso le proprie strutture che verso le Associazioni. Si segnala l’erogazione liberale pari a €.600,00 a favore di Actionaid Onlus.
- **Spese per l’attività politico-organizzativa**: riguardano sia l’attività organizzativa che le politiche globali.
- **Delegazioni all’estero**: riguardano l’importante e meritevole iniziativa in “Treno per Auschwitz” – “In treno per la Memoria”.
- **Spese per stampa e propaganda**: comprendono i costi sostenuti per l’attività di tesseramento e proselitismo e per le attività culturali, tra le quali si riconferma il contributo a Festaletteratura.
- **Attività di formazione**: riguarda la partecipazione e l’organizzazione di corsi e seminari da parte dei funzionari.
- **Spese per il personale e collaboratori**: rappresentano l’effettivo costo del personale.
- **Servizi generali**: sono i costi sostenuti delle varie utenze, del costo della rete e servizi d’informatica, del costo di noleggio/assistenza delle fotocopiatrici/stampanti e del costo delle prestazioni di professionisti.
- **Manutenzioni ed Assistenza**: sono i costi per la manutenzione/assistenza ordinarie di tutte le sedi e delle macchine/impianti di tutto il comprensorio di Mantova.
- **Cancelleria/materiale consumo**: sono i costi sostenuti per cancelleria / carta fotocopie e materiale vario informatico.
- **Spese Generali**: sono i costi di spese di rappresentanza, abbonamenti a quotidiani, materiale documentazione apparato e altre spese di carattere generale.
- **Ammortamenti**: sono calcolati e imputati in bilancio rispettando i coefficienti di ammortamento delle tabelle fiscali.
- **Accantonamenti**: si evidenziano i seguenti accantonamenti :
 - €. 8.000,00 per il fondo Spese Congressuali/Conf. d’Organizzazione
 - €. 70.000,00 per il fondo Potenziamento Ufficio Inca
 - €. 25.000,00 per il fondo Rischio su crediti

- **Imposte e tasse:** sono imputate le imposte inerenti al pagamento di Imposta di bollo- Ires – Irap – Imu –Tasi-Tari.
- **Oneri finanziari:** sono imputati i costi delle commissioni bancarie.
- **Sopravvenienze passive:** sono imputati costi inerenti di competenza ad esercizi precedenti.
- **Oneri straordinari:** è imputato il costo sostenuto per il ripiano perdita esercizio di una categoria del comprensorio di Mantova.

Composizione del personale della struttura al 31.12.2015

➤ N. dipendenti	33
➤ N. in aspettativa Legge 300/1970	5
➤ N. collaboratori	4
➤ N. tirocinanti	1

Mantova, lì 30 marzo 2016

La Segreteria della CGIL di Mantova