



BILANCIO CONSUNTIVO 2017

NAPOLI 14 GIUGNO 2018

RELAZIONE BILANCIO CONSUNTIVO FLAI NAPOLI AL31/12/2017

Care compagne e cari compagni,

l'elaborato preparato che sottopongo al Comitato Direttivo, a nome della Segreteria, fornisce una maggiore informazione e chiarezza sui dati di bilancio, viene presentato dopo averlo discusso con i sindaci revisori ed è composto da :

Relazione attività 2017;

Nota integrativa;

Situazione Patrimoniale al 31/12/2017;

Rendiconto Economico al 31/12/2017;

RELAZIONE BILANCIO CONSUNTIVO AL 31/12/2017

Gli obiettivi del Bilancio della Flai Napoli, ma in generale della Cgil, nascono da una necessità primaria di trasparenza e di condivisione, sia delle attività realizzate dalla categoria nello sviluppare la propria attività istituzionale, sia delle modalità di gestione.

Relativamente alle voci economiche viene illustrato lo scostamento con l'esercizio precedente attraverso il quale si evince, senza ombra di dubbio, il prosieguo del percorso di razionalizzazione e risanamento, che ha permesso di far fronte alle difficoltà emerse negli anni passati e perseguire il progetto di reinsediamento sul territorio.

Stato Patrimoniale

Lo Stato Patrimoniale è uno dei documenti che compone il bilancio d'esercizio e definisce la situazione patrimoniale che consente di visionare, alla fine di un esercizio l'elenco delle attività e delle passività.

Il Bilancio relativo all'esercizio 2017 chiude al 31/12/2017 con un utile di esercizio pari a Euro 8.621.54 originato da una gestione delle risorse orientata all'individuazione di tutte quelle sinergie ed azioni possibili volte al contenimento delle spese e all'estinzione dei debiti per il raggiungimento degli obiettivi ipotizzati.

Il capitolo Crediti, registra una diminuzione, difatti questi passano da Euro 5.747.93 del 2016 a Euro 3.266.01 del 2017, e si rifanno alle ripartizione di Dicembre come competenza dell'anno in oggetto ma che viene liquidata nell'esercizio successivo, cioè a Gennaio 2017

Le **disponibilità liquide** pari a Euro 375.36 per la cassa e a Euro 7072.67 per conto corrente al 31/12/2017, i valori fanno , ovviamente, riferimento ai saldi.

Il totale attività risulta pari a Euro **125.374.00**

Tra le passività dello Stato Patrimoniale, segnaliamo invece :

Viene mantenuto il debito contratto negli anni precedenti con la CdLM di Napoli di Euro **16.779,37**

I debiti verso il personale, per saldo stipendi pregressi anche a compagni cui il rapporto è cessato, sono di Euro **31.174.10**

I debiti verso fornitori e debiti diversi ammontano ad a Euro **42.093.53** dovuto principalmente al mancato o ritardato pagamento di fatture relative, principalmente alla Società Gestione Servizi., e poi dal pagamento dell'erario, dell'INPS e di Cooperlavoro.

Il Fondo imposte e tasse, per i versamenti IRAP, risulta leggermente diminuito, da **Euro 2.562,98** passa a **Euro 1.998,98** nel 2017

Il Fondo di trattamento di fine rapporto pari a Euro **10.075,96** rappresenta il debito verso i dipendenti, al netto delle quote destinate alla previdenza complementare

I fondi di ammortamento e patrimonio netto, presentano un lieve aumento dovuto all'ammodernamento delle macchine d'ufficio.

In totale le passività risultano pari a **Euro 116.682,75**

Il conto economico, o rendiconto di gestione è il documento di bilancio che, contrapponendo i costi ed i ricavi di competenza del periodo amministrativo, illustra il risultato economico della gestione del periodo considerato; misurando, in questo modo, l'incremento o il decremento che il capitale netto aziendale ha subito per effetto della gestione.

Per quanto riguarda il Conto Economico, sono da rilevare :

Il capitolo contributi a strutture e organismi, ha registrato una considerevole diminuzione da Euro 10.199,13 del 2016 passa a Euro 3.202,00 nel 2017, perché

Costi

Il capitolo spese per Attività politico-organizzativa, in cui confluiscono le voci di spese organizzazione e viaggi, pari a **Euro 18.328,08** dovuto alla gestione delle risorse per iniziative, nonché ai costi per viaggi e trasferte.

A seguito della riorganizzazione interna del personale dipendente, i costi ad esso relativi, distribuita tra attività tipiche e attività di supporto, risultano diminuite e sono pari a **Euro 69.290,64**

Gli oneri del capitolo attività di supporto generale, racchiudono i fitti, il condominio, le utenze, le spese telefoniche, le spese di cancelleria, in particolar modo relative alla sede di Torre del Greco, a quella di Poggiomarino, la rappresentanza, le spese per servizi comuni, ecc., hanno registrato un aumento da Euro 19.213,52, nel 2016 a Euro 23.540,86 nel 2017

Il totale costi complessivamente si chiude per Euro **119.985,47** rispetto a Euro **179.154,46** del 2016

Ricavi

Il capitolo contributi sindacali registra una lieve diminuzione , dovuta al mancato versamento dei lavoratori della Società Lande in liquidazione, da **Euro 88.935,07** nel 2016 , divengono **Euro 85.991,48** nel 2017

Questa voce ci dà immediatamente l'idea di quanto la Flai Napoli stia lavorando per riaffermarsi sul territorio e nei luoghi di lavoro, dopo, un periodo di crisi che , come sappiamo ha creato un forte indebolimento finanziario della categoria, risoltosi con l'aiuto attraverso contributi straordinari al risanamento della Flai Campania che quest'anno sono diminuiti, data la stabilità dimostrata dalla struttura napoletana a Euro 18.000. Una leggera diminuzione si rileva dai contributi del progetto pesca che da **Euro 9,327,08** del 2016 divengono **Euro 8.621,54**

I proventi da attività accessorie, presenti per il 2016 pari a Euro 3.180,00 che accolgono contributi da organismi diversi, comprensivi di gettoni di presenza, relativi alla rappresentanza presso altri enti e contributi volontari, diminuiscono poco nel 2017 e sono pari a € 3.720,00

Il totale dei ricavi risulta di **Euro 128.676,72**



Per tutto quanto esposto, si rimanda alla relazione dei Sindaci Revisori per l'approvazione

NOTA INTEGRATIVA DEL BILANCIO CONSUNTIVO AL 31/12/2017

Il bilancio consuntivo 2017 della Flai Napoli , si compone dei seguenti documenti :

Stato patrimoniale;

Conto economico;

Nota integrativa.

Il bilancio è stato sottoposto alla verifica del Collegio dei Sindaci, di cui si allega la relazione.

CRITERI DI FORMAZIONE E VALUTAZIONE

I criteri utilizzati nella formazione del bilancio chiuso al 31/12/2016 non si discostano dai medesimi utilizzati per la formazione del bilancio del precedente esercizio, in particolare nella valutazione e nella continuità dei medesimi principi.

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

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 di 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 dell' Organizzazione nei vari esercizi.

IMMOBILIZZAZIONI

Materiali

Sono iscritte al costo di acquisto e rettificate dai corrispondenti fondi di ammortamento.

Nel valore di iscrizione in bilancio, si è tenuto conto degli oneri accessori e dell'Iva, che per effetto della natura e dell'attività svolta in Cgil, è, come ricordato, indetraibile. Le quote di ammortamento, sono state imputate al conto economico, calcolate secondo le aliquote di legge, non modificate rispetto all'esercizio precedente per i beni già esistenti

FINANZIARIE

Le Partecipazioni nelle società partecipate sono valutate al costo di sottoscrizione.

Sono valutate, in quanto immobilizzazioni finanziarie, al costo di acquisto comprensivo degli oneri accessori, eventualmente rettificato in situazioni che dovessero evidenziare perdite di valore ritenute durevoli. Il costo originario viene ripristinato negli esercizi successivi, qualora e nella misura in cui vengono meno i motivi della rettifica del valore.

AMMORTAMENTI

Gli ammortamenti sono stati calcolati a quote costanti e sono rappresentativi della partecipazione dei cespiti al percorso formativo del bilancio.

CREDITI

I crediti sono stati valutati al valore nominale.

DISPONIBILITÀ LIQUIDE

Le disponibilità liquide di banca e di cassa sono iscritte per la loro reale consistenza.

DEBITI

Sono rilevati al loro valore nominale.

FONDO TFR

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

Il fondo corrisponde al totale delle singole indennità maturate a favore dei dipendenti, alla data del 31/12/2017, 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 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.

CGIL



*Federazione
Lavoratori
Agroindustria*

NAPOLI

FLAI CGIL NAPOLI

Via Torino, 16 – 80142 NAPOLI / Tel: +39 081.3456297 - Fax: +39 081.5539724

FLAI NAPOLI

Via Torino, 16 – 80142 Napoli Tel. 081 7856297 - Fax 081 5539724

E-mail: segreteria@flaicampania.it

BILANCIO CONSUNTIVO ANNO 2017

STATO PATRIMONIALE							
ATTIVITA'				PASSIVITA'			
COD.	DESCRIZIONE	2016	2017	COD.	DESCRIZIONE	2016	2017
01	CASSA	€ 2.363,68	€ 375,36	25	DEBITI	€ 42.419,88	€ 47.953,47
02	BANCHE E C/C POSTALI	€ 8.075,89	€ 7.072,67	27/28	DEBITI DIVERSI E V/FORNITORI	€ 43.498,13	€ 42.093,53
04	CREDITI	€ 5.747,93	€ 3.266,01	29	RATEI PASSIVI	€ 1.058,14	€ 241,48
05	CREDITI DIVERSI	€ 4.580,16	€ 10.110,36	30	FONDO IMPOSTE e TASSE	€ 2.562,98	€ 1.998,98
13	PARTECIPAZIONI	€ 4.480,50	€ 5.480,50	31	FONDO TFR	€ 21.105,05	€ 10.075,96
19	IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	€ 12.108,57	€ 12.589,63	39	FONDI DI AMMORTAMENTO	€ 8.711,59	€ 9.838,83
40	PATRIMONIO NETTO	€ 92.803,88	€ 86.479,47	40	PATRIMONIO NETTO	€ 4.480,50	€ 4.480,50
TOTALE ATTIVITA'		€ 130.160,61	€ 125.374,00	TOTALE PASSIVITA'		€ 123.836,27	€ 116.682,75
				UTILE DI ESERCIZIO		€ 6.324,34	€ 8.691,25
CONTO ECONOMICO							
COSTI				RICAVI			
COD.	DESCRIZIONE	2016	2017	COD.	DESCRIZIONE	2016	2017
45	CONTRIBUTI A STRUTTURE	€ 10.199,13	€ 3.202,00	64	CONTRIBUTI SINDACALI	€ 88.935,07	€ 85.991,48
47	SP. ATT. POLITICO ORGANIZZATIVA	€ 14.269,03	€ 18.328,08	65	CONTRIB. DA STRUTT. E PROGETTI	€ 65.300,00	€ 18.000,00
51	STAMPA-PROP.-FORMAZIONE		€ 205,80	65/07	CONTRIBUTI PROGETTO PESCA	€ 9.327,08	€ 8.621,54
52	SPESE PER IL PERSONALE	€ 131.543,37	€ 69.290,24	66	CONTRIBUTI DA ISTITUZ. E VOLONTARI		€ 4.750,00
53	SPESE GENERALI	€ 19.213,52	€ 23.540,86	73	INTERESSI ATTIVI	€ 0,33	€ -
54	IMPOSTE E TASSE	€ 3.125,91	€ 2.890,74	76	ALTRI PROVENTI DA ASSOC. E STR.	€ 3.180,00	€ 3.720,00
55	AMMORTAMENTI/SVALUTAZIONI	€ 547,54	€ 1.127,24	77	PROVENTI STRAORDINARI	€ 18.736,39	€ 7.593,70
57	ONERI FINANZIARI	€ 255,96	€ 243,46				
59	ONERI STRAORDINARI		€ 1.157,05				
TOTALE COSTI		€ 179.154,46	€ 119.985,47	TOTALE RICAVI		€ 185.478,87	€ 128.676,72
UTILE DI ESERCIZIO		€ 6.324,41	€ 8.691,25				