

MEDITERRANEAN SEA COAST FOUNDATION

Via Molise n. 6 Cagliari

C.F. 92228880925

Fascicolo di Bilancio Consuntivo

al

31/12/2018

contenente:

Bilancio Consuntivo al 31/12/2018

(per competenza)

Conto di tesoreria 2018

(per cassa)

Bilancio Consuntivo - Riepilogo

entrate accertate			
Titolo	Accertate	rimaste da incassare	totale
I Entrate Correnti	€ 411.934,00	€ -	€ 411.934,00
II Entrate in C/Capitale e altre non correnti	€ 251.048,00	€ -	€ 251.048,00
III Gestione dei residui		-€ 16.835,00	
Totale	€ 662.982,00	-€ 16.835,00	€ 679.817,00

spese impegnate			
Titolo	impegnate	rimaste da pagare	totale
I Spese Correnti	€ 402.454,00	€ -	€ 402.454,00
II Spese in C/Capitale e altre non correnti	€ 16.443,00		€ 16.443,00
III Gestione dei residui passivi	€ -	-€ 8.881,00	-€ 8.881,00
IV Delle Variazioni del Patrimonio		€ -	
Totale	€ 418.897,00	-€ 8.881,00	€ 427.778,00
Avanzo (Disavanzo) di Cassa			€ 252.039,00
Risultato Economico di Competenza			€ 10.539,00

Parte I - ENTRATA

Cap.n.	DENOMINAZIONE	Accertamento		
		Somme Accertate	Somme Da Riscuotere	Totale Somme Incassate
<u>TITOLO I - Entrate correnti</u>				
	1 Entrate Istituzionali	€ 411.934,00		
	2 Entrate e ricavi diversi	€ -		
	4 Entrate diverse d'esercizio	€ -		
Totale Entrate Titolo I -		€ 411.934,00		
<u>TITOLO II - Entrate in c/Capitale ed altre non correnti</u>				
	1 Entrate associative	€ 300,00		
	2 Entrate patrimoniali	€ -		
	3 Interessi attivi	€ 64,00		
	4 Entrate straordinarie	€ 5.000,00		
	5 Variazioni di patrimonio	€ 245.684,00		
Totale Entrate Titolo II -		€ 251.048,00		
<u>TITOLO III - Gestione dei Residui</u>				
	1 per crediti d'esercizio non incassati		-€ 16.851,00	
	2 per ricavi/risconti non monetari		€ 16,00	
Totale gestione dei residui			-€ 16.835,00	
<u>RIEPILOGO GENERALE DELL'ENTRATA</u>				
	TITOLO I - Entrate correnti	€ 411.934,00		
	TITOLO II - Entrate in c/Capitale ed altre non correnti	€ 251.048,00		
	TITOLO III - Gestione dei Residui		-€ 16.835,00	
TOTALE GENERALE DELL'ENTRATA		€ 662.982,00	-€ 16.835,00	€ 679.817,00

Parte II - SPESA / USCITE

Cap.n.	DENOMINAZIONE	Accertamento		
		Somme imputate	Somme da pagare	Totale somme pagate
<u>TITOLO I - Spese correnti</u>				
1	Uscite per spese e costi generali	€ 9.697,00		
2	Uscite per spese e costi per servizi	€ 375.480,00		
3	Uscite per costi per il personale	€ 17.279,00		
4	Accantonamenti	€ -		
5	Oneri Straordinari	-€ 2,00		
Totale Titoli I Spese Correnti -		€ 402.454,00		
<u>TITOLO II - Spese in Conto Capitale</u>				
1	Oneri Finanziari	€ 633,00		
2	Oneri Trib. Diretti D'esercizio	€ 34,00		
3	Oneri Trib. Indiretti	€ 118,00		
4	Ammortamenti	€ 2.871,00		
5	per uscite per acquisti di immobilizzazioni materiali	€ 12.361,00		
6	per uscite per acquisti di immobilizzazioni immateriali	-€ 223,00		
7	entrate per cessioni di immobilizzazioni finanziarie			
8	per imposte d'esercizio	€ 649,00		
Totale Titolo II Spese in conto capitale -		€ 16.443,00		
<u>TITOLO III - Gestione dei Residui</u>				
1	per debiti d'esercizio non pagati		-€ 11.534,00	
2	per costi/ammortamenti non monetari		€ 2.647,00	
3	per debiti/ratei passivi non monetari		€ 6,00	
Totale Titolo III Gestione dei residui		€ -	-€ 8.881,00	
<u>TITOLO IV - Delle variazioni del patrimonio</u>				
Variazioni di patrimonio				
Variazioni fondi				
Arrotondamenti da conversione			€ -	
Totale delle variazioni del Patrimonio			€ -	
<u>RIEPILOGO GENERALE DELLA SPESA</u>				
TITOLO I - SPESE CORRENTI		€ 402.454,00		
TITOLO II - SPESE IN CONTO CAPITALE		€ 16.443,00		
TITOLO III - GESTIONE DEI RESIDUI			-€ 8.881,00	
TITOLO IV - DELLE VARIAZIONI DEL PATRIMONIO			€ -	
TOTALE GENERALE DELLE SPESE		€ 418.897,00	-€ 8.881,00	€ 427.778,00

ALLEGATO AL CONTO CONSUNTIVO DELL'ESERCIZIO FINANZIARIO
SITUAZIONE FINANZIARIA

CONTO DI CASSA/BANCA

Fondo di cassa/banca esistente all'inizio dell'esercizio	€	640.488
1) Ammontare delle somme riscosse:		
per entrate da ricavi d'esercizio	€	417.298
entrate per cessioni di immobilizzazioni finanziarie	€	-
Totale entrate	€	1.057.786
2) Ammontare dei pagamenti eseguiti:		
per uscite da costi d'esercizio	€	406.759
per uscite per acquisti di immobilizzazioni materiali	€	12.361
per uscite per acquisti di immobilizzazioni immateriali	-€	223
Totale delle uscite	€	418.897,00
3) Variazioni patrimoniali		
Variazioni di patrimonio	€	2.504
Variazioni fondi	€	243.180
Arrotondamenti da conversione		
Totale variazioni del patrimonio	€	245.684,00
4) Gestione dei Residui		
a) Residui Attivi		
per crediti d'esercizio non incassati	-€	16.851
per ricavi/risconti non monetari	€	16
Totale Residui Attivi	-€	16.835,00
b) Residui Passivi		
per debiti d'esercizio non pagati	-€	11.534
per costi/ammortamenti non monetari	€	2.647
per debiti/ratei passivi non monetari	€	6
Totale Residui Passivi	-€	8.881,00
Fondo di cassa/banca esistente alla fine dell'esercizio	€	892.527,00
Variazione di cassa/banca dell'esercizio	€	252.039,00

Situazione Patrimoniale - Attivo

	Anno Prec.	Anno in Corso	Variazione
<i>Crediti v Soci Fondatori</i>	€ -	€ -	€ -
			€ -
<i>Immobilizzazioni immateriali</i>	€ 447	€ 224	-€ 223
Spese di costituzione	€ 447	€ 224	
<i>Immobilizzazioni materiali</i>	€ 11.258	€ 23.619	€ 12.361
Attrezzatura	€ 2.857	€ 8.216	€ 5.359
Macchine d'ufficio elettroniche	€ 6.073	€ 10.115	€ 4.042
Mobili ed arredi	€ 2.328	€ 5.288	€ 2.960
Attrezzatura varia e minuta			€ -
Impianti generici			€ -
Fabbricati			€ -
<i>Immobilizzazioni finanziarie</i>	€ -	€ -	€ -
Partecipazioni			€ -
Depositi Cauzionali			€ -
<i>Crediti</i>	€ 28.938	€ 12.087	-€ 16.851
Crediti v/clienti			€ -
Altri crediti operativi	€ 25.324	€ 8.035	-€ 17.289
Depositi cauzionali	€ 2.500	€ 2.500	€ -
Crediti v/enti			€ -
Crediti v/Stato	€ 1.114	€ 1.552	€ 438
<i>Disponibilità liquide</i>	€ 640.488	€ 892.527	€ 252.039
Cassa contanti	€ 9	€ 52	€ 43
banca c/c Banco di Sardegna	€ 604.326	€ 205.856	-€ 398.470
banca c/c Banca prossima	€ 36.153	€ 686.619	€ 650.466
<i>Ratei e risconti Attivi</i>	€ 18	€ 34	€ 16
Ratei attivi	€ 18	€ 34	
TOTALE ATTIVO	€ 681.149	€ 928.491	€ 247.342
Disavanzo di gestione		€ -	
Totale a pareggio		€ 928.491	

Situazione Patrimoniale - Passivo e Netto

	Anno Prec.	Anno in Corso	Variazione
Patrimonio netto	€ 60.843	€ 63.347	€ 2.504
Fondo di dotazione	€ 30.000	€ 32.500	€ 2.500
Riserve di Dotazione Vincolati			€ -
Riserve da arrotondamenti Euro	-€ 4		€ 4
Avanzo/Disavanzo d'esercizio	€ 12.259		
Avanzo/Disavanzo d'esercizi precedenti	€ 18.588	€ 30.847	€ 12.259
Debiti	€ 1.301	€ 658	-€ 643
Debiti v/ fornitori	€ 96	€ 182	€ 86
Debiti v/clienti per acconti			€ -
Debiti v/fornitori per fatture da ric.	€ 1.205	€ 476	-€ 729
Debiti diversi	€ 12.872	€ 4.432	-€ 8.440
Debiti v/Amministratore per emolumenti	€ 5.000		-€ 5.000
Debiti v/dipendenti		€ 2.026	€ 2.026
Debiti v/Enti prev.li		-€ 1.750	-€ 1.750
Debiti v/Stato diversi	€ 5.247	€ 1.920	-€ 3.327
Debiti v/Amministratore per rimborsi spese	€ 2.150	€ 1.587	-€ 563
Debiti per imposte d'esercizio	475	€ 649	
Fondo TFR		€ 859	€ 859
			€ -
Fondi	€ 602.056	€ 844.377	€ 242.321
Acconti Progetto MAVA	€ 602.056	€ 844.377	€ 242.321
Acconti Progetto Ramogge			€ -
Debiti v/Banche	€ 2.771	€ 320	-€ 2.451
Carta di credito	€ 2.771	€ 320	-€ 2.451
Banche Mutui passivi			€ -
Fondo Ammortamento	€ 1.248	€ 3.895	€ 2.647
Spese di costituzione			€ -
Attrezzatura	€ 466	€ 1.130	€ 664
Macchine d'ufficio elettroniche	€ 607	€ 2.019	€ 1.412
Mobili ed arredi	€ 175	€ 746	€ 571
Attrezzatura varia e minuta			€ -
Impianti generici			€ -
Fabbricati			€ -
Ratei e risconti Passivi	€ 58	€ 64	€ 6
	€ 58	€ 64	€ 6
TOTALE PASSIVO	€ 681.149	€ 917.952	€ 236.803
Avanzo di gestione		€ 10.539	

Situazione Patrimoniale - Prospetto di riepilogo

<i>Attivo</i>	<i>Anno in Corso</i>	<i>Anno Prec.</i>	<i>Variazione</i>
Immobilizzazioni immateriali	€ 224,00	€ 447,00	-€ 223,00
Immobilizzazioni materiali	€ 23.619,00	€ 11.258,00	€ 12.361,00
Immobilizzazioni finanziarie	€ -	€ -	€ -
Crediti	€ 12.087,00	€ 28.938,00	-€ 16.851,00
Disponibilità liquide	€ 892.527,00	€ 640.488,00	€ 252.039,00
Ratei e risconti Attivi	€ 34,00	€ 18,00	€ 16,00
Totale Attivo	€ 928.491,00	€ 681.149,00	€ 247.342,00

Disavanzo di gestione	€ -	€ -
Totale a pareggio	€ 928.491,00	€ -

<i>Passivo</i>	<i>Anno in Corso</i>	<i>Anno Prec.</i>	<i>Variazione</i>
Patrimonio netto	€ 63.347,00	€ 60.843,00	€ 2.504,00
Debiti	€ 658,00	€ 1.301,00	-€ 643,00
Debiti diversi	€ 4.432,00	€ 12.872,00	-€ 8.440,00
Debiti v/Banche	€ 320,00	€ 2.771,00	-€ 2.451,00
Fondo TFR	€ 859,00	€ -	€ 859,00
Fondi	€ 844.377,00	€ 602.056,00	€ 242.321,00
Fondo Ammortamento	€ 3.895,00	€ 1.248,00	€ 2.647,00
Ratei e risconti Passivi	€ 64,00	€ 58,00	€ 6,00
Totale Passivo e Netto	€ 917.952,00	€ 681.149,00	€ 236.803,00

Avanzo di gestione	€ 10.539,00	€ -
Totale a pareggio	€ 928.491,00	€ -

	Valori di bilancio	Operazioni di natura non commerciale	Operazioni di natura non commerciale Progetto Mava	Operazioni di natura non commerciale Progetto GRRINPORT	Operazioni di natura commerciale	Crit.	Variazioni e riprese fiscali	Valori fiscali
Entrate								
Entrate Istituzionali	€ 411.934,00	€ 18.500,00	€ 382.782,00	€ 10.652,00	€ -			
Entrate Istituzionali UE	€ 28.552,00	€ 17.900,00	€ -	€ 10.652,00				
Entrate Istituzionali Extra UE	€ 383.114,00	€ 600,00	€ 382.514,00	€ -				
Entrate diverse	€ 268,00	€ -	€ 268,00	€ -				
Entrate e ricavi diversi	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -			€ -
Ricavi per prestazioni					€ -	D		€ -
Lasciti					€ -			€ -
Donazioni					€ -			€ -
Sovvenzioni					€ -			€ -
Entrate associative	€ 300,00	€ 200,00	€ 100,00	€ -	€ -			€ -
Quote Associative	€ 300,00	€ 200,00	€ 100,00					€ -
Entrate patrimoniali	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -			€ -
Affitti		€ -	€ -	€ -				€ -
Interessi su titoli		€ -	€ -	€ -	€ -			€ -
Interessi attivi	€ 64,00	€ 10,00	€ 54,00	€ -	€ -			€ -
Interessi Bancari	€ 64,00	€ 10,00	€ 54,00		€ -	D		€ -
Interessi diversi					€ -			€ -
Entrate diverse d'esercizio	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -			€ -
					€ -			€ -
Entrate straordinarie	€ 5.000,00	€ 5.000,00	€ -	€ -	€ -			€ -
Sopravvenienze Attive	€ 5.000,00	€ 5.000,00	€ -		€ -			€ -
Totale delle Entrate	€ 417.298,00	€ 23.710,00	€ 382.936,00	€ 10.652,00	€ -			€ -
Uscite								
Uscite per spese e costi generali	€ 9.697,00	€ 438,00	€ 7.707,00	€ 1.552,00	€ -			€ -
spese materiale di consumo	€ 292,00		€ 292,00			%		€ -
spese telefoniche	€ 661,00	€ 104,00	€ 557,00					€ -
spese energia elett.	€ 1.452,00	€ 145,00	€ 1.307,00					€ -
fornitura acqua	€ 566,00	€ 57,00	€ 509,00					€ -
somministrazione gas	€ 410,00	€ 41,00	€ 369,00					€ -
spese postali	€ 155,00		€ 155,00					€ -
materiale ufficio - elettrico	€ 30,00		€ 30,00			%		€ -
assicurazioni	€ 827,00	€ 62,00	€ 765,00					€ -
attrezzatura varia e minuta	€ 1.027,00	€ 29,00	€ 998,00			%		€ -
spese varie	€ 629,00		€ 629,00					€ -
spese per cancelleria e stampati	€ 3.548,00		€ 1.996,00	€ 1.552,00				€ -
spese per carburanti	€ 100,00		€ 100,00					€ -
arrotondamenti passivi		€ -	€ -					€ -
Uscite per spese e costi per servizi	€ 375.480,00	€ 1.763,00	€ 358.794,00	€ 14.923,00	€ -			€ -
spese prest.occasionali	€ 17.703,00		€ 17.703,00			D		€ -
spese per consulenze e collab. tecniche	€ 241.251,00		€ 227.831,00	€ 13.420,00		D		€ -
spese per servizi esterni	€ 65.440,00		€ 65.440,00			D		€ -
spese per consulenza fiscale e societaria	€ 3.667,00		€ 3.667,00			%		€ -
spese per consulenza paghe	€ 784,00		€ 784,00			%		€ -
spese di pulizia	€ 2.049,00	€ 201,00	€ 1.848,00			%		€ -
spese manutenzioni impianti e macchinari	€ 836,00		€ 836,00			%		€ -
spese per prestazioni di servizi	€ 2.188,00		€ 685,00	€ 1.503,00				€ -
affitti	€ 14.400,00	€ 1.440,00	€ 12.960,00					€ -
spese condominiali	€ 869,00	€ 87,00	€ 782,00					€ -
Noleggio altri beni	€ 1.586,00		€ 1.586,00			%		€ -
Costi licenza software	€ 1.220,00		€ 1.220,00			%		€ -
prestazioni notarili					€ -	%		€ -
altri oneri	€ 1.400,00	€ 35,00	€ 1.365,00					€ -
rimborsi spese soci	€ 1.230,00		€ 1.230,00			D		€ -
spese per viaggi	€ 20.804,00		€ 20.804,00			D		€ -
spese per pubblicità								€ -
spese e costi diversi per servizi	€ 53,00		€ 53,00			%		€ -
Uscite per costi per il personale	€ 17.279,00	€ -	€ 12.869,00	€ 4.410,00	€ -			€ -
Emolumenti amministratori	€ 82,00		€ 82,00			%	€ -	€ -
Retribuzione personale	€ 12.443,00		€ 8.033,00	€ 4.410,00		%	€ -	€ -
Oneri Sociali	€ 3.831,00		€ 3.831,00					€ -
INAIL	€ 64,00		€ 64,00					€ -
TFR	€ 859,00		€ 859,00					€ -
Accantonamenti	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -			€ -
Accantonamento TFR		€ -	€ -	€ -	€ -			€ -
Accantonamento perdite su crediti					€ -			€ -

Ammortamenti	€ 2.871,00	€ 350,00	€ 2.502,00	€ 19,00	€ -	€ -
Amm.to Spese di costituzione	€ 224,00	€ 112,00	€ 112,00		%	€ -
Amm.To Ord.Mobili E Arredi	€ 571,00	€ 22,00	€ 549,00			€ -
Amm.To Ord Attrezzatura	€ 664,00	€ 198,00	€ 466,00		%	€ -
Amm.To Ord macchine ufficio	€ 1.412,00	€ 18,00	€ 1.375,00	€ 19,00	%	€ -
Oneri Finanziari	€ 633,00	€ 126,00	€ 507,00	€ -	€ -	€ -
Oneri E Comm.Bancarie	€ 633,00	€ 126,00	€ 507,00		%	€ -
Oneri ed interessi		€ -	€ -	€ -		€ -
Oneri Straordinari	-€ 2,00	-€ 1,00	-€ 1,00	€ -	€ -	€ -
Oneri Da Arrotondamenti Euro	-€ 2,00	-€ 1,00	-€ 1,00		D	€ -
Insussistenze Dell'attivo		€ -	€ -	€ -		€ -
Oneri Trib. Diretti D'esercizio	€ 34,00	€ 3,00	€ 31,00	€ -	€ -	€ -
Imposta Ires		€ -	€ -	€ -		€ -
Imposte comunali	€ 34,00	€ 3,00	€ 31,00			€ -
Imposta di registro						€ -
Oneri Trib. Indiretti	€ 118,00	€ 13,00	€ 105,00	€ -	€ -	€ -
Interessi ind. IVA trimestrale	€ 13,00	€ 13,00			D	€ -
Sanzioni	€ 104,00		€ 104,00		%	€ -
Interessi da ravv. Operosi	€ 1,00		€ 1,00			€ -
Totale Costi	€ 406.110,00	€ 2.692,00	€ 382.514,00	€ 20.904,00	€ -	€ -
Risultato del periodo	€ 11.188,00	€ 21.018,00	€ 422,00	-€ 10.252,00	€ -	€ -
Determinazione imposte						
IRES	€ -				€ -	
IRAP	€ 649,00		€ 649,00			
Totale Imposte di competenza	€ 649,00	€ -	€ 649,00	€ -	€ -	
Risultato netto	€ 10.539,00	21.018,00	- 227,00	- 10.252,00	-	

Conto Economico - Prospetto di riepilogo

	Anno "n"		Anno "n - 1"	Variazione
Entrate				
Entrate Istituzionali	€ 411.934,00	98,71%	€ 116.345,00	€ 295.589,00
Entrate e ricavi diversi	€ -	0,00%	€ 6.000,00	-€ 6.000,00
Entrate associative	€ 300,00	0,07%	€ 50,00	€ 250,00
Entrate patrimoniali	€ -	0,00%	€ -	€ -
Interessi attivi	€ 64,00	0,02%	€ 27,00	€ 37,00
Entrate diverse d'esercizio	€ -	0,00%	€ -	€ -
Entrate straordinarie	€ 5.000,00	1,20%	€ 291,00	€ 4.709,00
Totale delle Entrate	€ 417.298,00	100,00%	€ 122.713,00	€ 294.585,00
Costi				
Uscite per spese e costi generali	€ 9.697,00	2,39%	€ 3.153,00	€ 6.544,00
Uscite per spese e costi per servizi	€ 375.480,00	92,46%	€ 88.599,00	€ 286.881,00
Uscite per costi per il personale	€ 17.279,00	4,25%	€ 15.954,00	€ 1.325,00
Accantonamenti	€ -	0,00%	€ -	€ -
Ammortamenti	€ 2.871,00	0,71%	€ 1.316,00	€ 1.555,00
Oneri Finanziari	€ 633,00	0,16%	€ 243,00	€ 390,00
Oneri Straordinari	-€ 2,00	0,00%	-€ 4,00	€ 2,00
Oneri Trib. Diretti D'esercizio	€ 34,00	0,01%	€ 629,00	-€ 595,00
Oneri Trib. Indiretti	€ 118,00	0,03%	€ 89,00	€ 29,00
Totale Costi	€ 406.110,00	100,00%	€ 109.979,00	
Risultato del periodo	€ 11.188,00		€ 12.734,00	-€ 1.546,00
IRES	€ -		€ 216,00	-€ 216,00
IRAP	€ 649,00		€ 259,00	€ 390,00
Totale Imposte di competenza	€ 649,00		€ 475,00	€ 174,00
Risultato netto	€ 10.539,00		€ 12.259,00	-€ 1.720,00