

**FONDAZIONE " BARUMINI SISTEMA CULTURA "**  
**BARUMINI**

VERBALE DI ASSEMBLEA GENERALE

N° 02 del 20 maggio 2016

L'anno duemilaSEDICI addì venti del mese di maggio , alle ore 16,05, in Barumini presso la sede operativa della Fondazione sita in Viale San Francesco. Previa convocazione telefonica da parte del Presidente, si è riunita l'Assemblea Generale della Fondazione per discutere e deliberare sul seguente odg:

**APPROVAZIONE BILANCIO DI ESERCIZIO CHIUSO AL 31 DICEMBRE 2015.**

Assume la Presidenza a norma dell'art. 22 dello Statuto il Dr. Salvatore Bellisai Presidente del Consiglio di Amministrazione.  
E' presente il componente del C.di A. Dott. Carta Eligio.

La stesura del presente verbale viene affidata al Segretario della Fondazione Dr. Tonino Chironi

IL PRESIDENTE dopo aver constatato che è presente il Sindaco del Comune di Barumini Emanuele Lilliu quale socio unico fondatore e che lo stesso risulta regolarmente iscritto nel libro dei soci a norma di legge e statuto.

**DICHIARA**

L'Assemblea validamente costituita in forma totalitaria e idonea a deliberare sul proposto o.d.g.

Sul punto all'o.d.g., il Presidente legge il bilancio di esercizio chiuso al 31 dicembre 2015 e la nota integrativa corredato dalla relazione illustrativa del C. di A. e dalla relazione del revisore dei conti Dott. Andrea Fois.

Dopo aver illustrato in dettaglio le voci del bilancio , l'assemblea all'unanimità

**D E L I B E R A**

DI APPROVARE il bilancio di esercizio chiuso al 31 dicembre 2015 e la nota integrativa secondo le risultanze di cui ad allegata documentazione formata dalla relazione illustrativa del C. di A. , dal Bilancio di Esercizio e dalla relazione del revisore dei conti Dott. Andrea Fois .

DI TRASMETTERE il bilancio di esercizio chiuso al 31 dicembre 2015 al Comune di Barumini e alla Regione Autonoma della Sardegna, Presidenza della Giunta Regionale.

Null'altro essendo da deliberare, l'assemblea viene sciolta alle ore 16.45 previa redazione, lettura e approvazione del presente verbale.

Letto, confermato, sottoscritto

IL PRESIDENTE  
F.TO Dott. S. Bellisai

IL SEGRETARIO  
F.TO Dott. T. Chironi

PER COPIA CONFORME ALL'ORIGINALE

Barumini 20 maggio 2016

IL PRESIDENTE DEL C.di A.

Dott. Salvatore Bellisai

# RELAZIONE DEL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE BILANCIO AL 31.12.2015

Signori soci,

Il Bilancio chiuso al 31.12.2015 che ho l'onore di presentarVi per l'approvazione, si compone della Situazione Patrimoniale, del Conto Economico e della Nota Integrativa, che contiene anche brevi cenni sull'andamento della gestione.

Esso è stato redatto in forma abbreviata, ai sensi dell'art. 2435 bis del codice civile, in quanto la società non ha superato i limiti fissati dallo stesso articolo per la redazione del Bilancio in forma ordinaria.

Il risultato dell'esercizio si può considerare soddisfacente se si mette a confronto con quello degli anni precedenti: infatti il bilancio al 31/12/2015 chiude con un utile d'esercizio dopo il calcolo delle imposte di € 16.729,43, superiore di € 4.314,85 rispetto al risultato dopo le imposte dell'anno precedente pari a € 12.414,58 (+ 34,76%). Analizzando l'area operativa possiamo osservare che il valore della produzione ha registrato una lieve flessione (pari al 5,36%) rispetto all'anno precedente. Tuttavia è importante osservare che tale calo non è attribuibile ai ricavi delle vendite della gestione tipica dell'azienda, che al contrario sono aumentati dell'11,27% rispetto al 2014, ma ad una diminuzione del 18,27% dei contributi concessi dagli Enti pubblici.



Dal lato del costo totale della produzione non si registra una grande differenza rispetto all'anno precedente: il costo del personale è rimasto sugli stessi valori in quanto anche nel 2015 si è ricorso ad assunzioni a tempo determinato nei periodi di alta frequenza dei visitatori turistici, mentre troviamo un piccolo aumento dei costi per l'acquisto merci (+11,42%), compensato da un calo nell'acquisto dei servizi (-27,44%).

Rimane comunque necessario per un'attenta gestione, monitorare periodicamente i Costi d'esercizio in modo da evitare diseconomie. Per valutare con maggiore puntualità l'andamento della Fondazione Barumini Sistema Cultura, si evidenziano schematicamente le sequenze del Valore della Produzione del conto economico degli ultimi quattro esercizi che vengono riportati nel presente prospetto:

	2012	2013	2014	2015	Differenza 2014/2015	Differenza % 2013/2014
<b>Valore della produzione</b>	1.570.079,37	1.656.173,09	1.808.616,00	1.711.621,78	- 96.994,22	- 5,36%
<b>Vendite</b>						
<b>Su Nuraxi</b>						
<b>Casa Zapata</b>	458.256,70	505.176,42	534.737,24	607.090,59	+ 72.353,35	+13,53%
<b>Centro Servizi</b>						

I valori sopra indicati evidenziano un sempre crescente aumento del numero di visitatori nell'area archeologica, il che comporta risultati sempre migliori anche con riferimento all'attività dei bar e della vendita di libri e souvenir.



La spesa è stata monitorata ed è stato curato il dialogo con i responsabili delle scuole addetti alla promozione e vendita dei viaggi di interesse culturale degli studenti.

Come anticipato, anche la gestione 2015 è stata caratterizzata da particolari iniziative culturali, manifestazioni ed eventi di particolare importanza a livello regionale e nazionale, mirate a creare quella necessaria cassa di risonanza mediatica su carta stampata e televisiva finalizzata ad incrementare sempre più la domanda di visitatori turistici. Le più interessanti riguardano la mostra :

- PMT “Marmilla Ospitale” – Tavoli territoriali inerenti i lavori del piano di marketing territoriale (GAL Marmilla);
- Inaugurazione della Mostra OLTREPANE” storie di uomini, luoghi, gusti, suoni e profumi. Storie di Sardegna (La casa verde CO2.O, Edilana, Comune di Barumini);
- Inaugurazione della Mostra fotografica “I colori della mia isola” di Maria Francesca Melis (Expo e Territori, Comune di Barumini);
- Inaugurazione della Mostra fotografica “ Frammenti di Marmilla” di Bruno Massimo Medda (Comune di Barumini);
- Manifestazione “Gustando in Sardegna” in mostra le eccellenze della enogastronomia della Sardegna (RAS Sardegna, Expo e Territori, Comune di Barumini);
- Inaugurazione del percorso di Accessibilità per Diversamente Abili presso l’Area archeologica Su Nuraxi (Comune di Barumini);

 3

- Concerti “Un’isola di musica” – Nauau Jazz Quartet – Tosca (Teatro Lirico di Cagliari, Comune di Barumini);
- Presentazione del Catalogo “Polo Museale Casa Zapata – Sezione Archeologica Giovanni lilliu – I Reperti” (Soprintendenza Archeologia della Sardegna, Fondazione Banco di Sardegna, Comune di Barumini);
- XXIII “Sete Sois Sete Luas” Spettacolo di Flamenco di Lidia Cabello e Tenores di Neoneli (RAS Sardegna, Sardegna Turismo, Fondazione Banco di Sardegna, Associazione Sete Sois Sete Luas, Tenores Neoneli);
- Manifestazione “Energie in Circolo” un viaggio nell’energia sostenibile in Sardegna (RAS Sardegna, Sardegna Ricerche, Smart City);
- Omaggio all’archeologo Giovanni Lilliu “Dai giorni di Villa Sora al Nuraghe di Barumini” presso Auditorium delle scuderie Aldobrandini a Frascati (Comune di Frascati, Associazione culturale Ithaki, Comune di Barumini);
- Manifestazione “ Sabores de Sardigna” in mostra le eccellenze della enogastronomia della Sardegna - degustazioni, convegni, artigianato, spettacoli, laboratori RAS Sardegna, Expo e Territori, Comune di Barumini);
- Inaugurazione della Mostra “Ajò ca giogausu” gioco e giocattolo tradizionale della Sardegna (Comune di Barumini, Museo del giocattolo Zeppara-Ales, Gianni Mattu, Giorgio e Antonello Puddu, Associazione culturale “Roberto Mulas”.

Sono stati inoltre ospitati diversi e vari convegni e manifestazioni a carattere culturale organizzati da associazioni no profit.

  4

Passando all'analisi delle poste di bilancio dei conti dell'attivo e del passivo dello Stato Patrimoniale sono state valutate secondo i seguenti criteri:

### ATTIVO

Le immobilizzazioni immateriali riguardano le spese di promozione da ammortizzare, spese di pubblicità e manutenzioni e riparazioni. Hanno residua utilità e sono state ammortizzate utilizzando il metodo diretto.

Non figura iscritto in Bilancio il costo sostenuto per la costituzione della Fondazione; l'atto è stato redatto dal segretario del Comune di Barumini.

Le immobilizzazioni materiali riguardano la parte di investimento di arredi, impianti e attrezzature a integrazione dei cespiti già in dotazione nella Fondazione.

Il valore dei beni d'investimento alla chiusura dell'esercizio ammonta a € 61.976,07 al netto degli ammortamenti ed è suddiviso analiticamente nel conto del bilancio.

Le aliquote utilizzate per l'ammortamento rispecchiano l'effettivo utilizzo dei cespiti.

Non è inserito nel Bilancio il valore dell'immobile, in promissione di donazione, di € 51.000,00 in quanto non è stato redatto il relativo rogito notarile.

Nello Stato Patrimoniale, nell'Attivo Circolante, particolare menzione meritano i crediti di finanziamento per € 123.712,32 che riguardano principalmente i contributi R.A.S. di competenza 2015, da ricevere nel 2016; il conto Crediti

  5

v/Clienti iscritto in bilancio riguarda il corrispettivo da incassare per fatture già emesse.

Nelle Attività Finanziarie non Immobilizzate la voce "Disponibilità Liquide" esprime i seguenti valori:

- a) il saldo contabile al 31.12.2015 dei depositi e c/c bancari,
- b) il valore nominale degli assegni, nonché il denaro e gli altri valori esistenti in cassa al momento della chiusura del Bilancio.

### PASSIVO

Le voci più significative riguardano:

Il Fondo Trattamento di Fine Rapporto Lavoro subordinato di € 467.307,46 è stato calcolato secondo le norme di legge attualmente in vigore, sulla base del personale in forze alla chiusura dell'esercizio 31.12.2015, ed è composto, a fine anno, da 52 dipendenti a tempo indeterminato.

I debiti iscritti in Bilancio riguardano essenzialmente

- il conto Fornitori per € 68.895,45;
- l'Erario C/Iva per € 10.653,00 relativo all'anno 2015, già verificato in sede di dichiarazione annuale nel Modello Unico 2016 con il nuovo coefficiente pro-rata;
- i restanti debiti riguardano Dipendenti C/Retribuzioni, l'Erario C/Irpef e gli oneri sociali, il tutto regolarmente liquidato e pagato nel corso dell'esercizio 2016.



Nel conto economico nei Ricavi, la voce più importante come già detto riguarda il Valore della produzione che ammonta a € 1.711.621,78.

I costi figurano analiticamente e sufficientemente esposti in Bilancio, i più significativi riguardano:

- acquisto della merce nell'anno per la gestione dei bar, artigianate e altro.
- retribuzione del personale per € 1.219.109,15 e riguarda gli stipendi e salari incluso il conto Inail, gli oneri sociali INPS e il Tfr maturato nell'anno che ammonta a € 70.510,49.

Nei costi le voci più importanti riguardano, le assicurazioni per € 11.701,93, pulizie locali per € 12.625,48, energia elettrica per € 23.116,09, acqua per € 16.386,58, gestione uffici amministrativi per l'elaborazione della contabilità generale aziendale, elaborazione contratti per cessazioni, assunzioni personale e comunicazioni Istituti Previdenziali, varie, redazione contabilità del personale con elaborazione documenti di lavoro e stampa cedolini paghe, stesura dei Bilanci consuntivi e di previsione € 31.578,74, spese telefoniche per € 4.016,85, mostre e fiere per € 6.540,00, pubblicità per € 33.860,75.

Un altro costo importante della gestione **“oneri diversi di gestione”** per € 51.353,00 riguarda principalmente l'IVA su acquisti per € 49.059,74 indetraibile per effetto di norme fiscali “del pro-rata” calcolato sulla base delle vendite dei servizi (biglietti: sito UNESCO SU NURAXI, CASA ZAPATA E CENTRO SERVIZI) esenti dall'IVA art. 10 DPR 633/72.

Le previsioni per gli anni successivi, nonostante la crisi e soprattutto il problema dei trasporti da e per la Sardegna, sono ottimistiche in relazione all'andamento positivo, costante e di consolidamento dell'attività aziendale. Sono

  7

inoltre previsti flussi turistici derivanti dalla sempre più frequente presenza delle navi da crociera nel porto di Cagliari.

Come già accennato nella presente relazione è necessario rivedere alcuni conti di costo e dove possibile ridurre quelli esistenti per confermare in modo positivo i risultati economici di gestione dei futuri bilanci .

Da questa breve analisi si può dire che la presente relazione commenta le varie poste di Bilancio chiuso al 31.12.2015, redatto sulla base delle risultanze delle scritture contabili e riporta in modo veritiero e corretto la situazione economica - patrimoniale e finanziaria nonché il risultato economico dell'esercizio.

#### **Il Consiglio D'Amministrazione**



Bellisai Salvatore



Carta Eligio

## FONDAZIONE “BARUMINI SISTEMA CULTURA”

Il Revisore unico  
Verbale del 19.5.2016

Il giorno 19 maggio 2016 alle ore 09.00 presso lo studio del dott. Andrea Fois in Cagliari, il revisore unico completa la verifica contabile propedeutica alla redazione della Relazione del Revisore sul bilancio dell'esercizio chiuso al 31.12.2015, iniziata in precedenza presso lo studio del Dottor Tonino Chironi, Segretario Generale della Fondazione.

Il Revisore da atto di aver ricevuto e esaminato la seguente documentazione: Bilancio Consuntivo al 31.12.2015 composto da Stato Patrimoniale, Conto Economico e Nota Integrativa, ed integrato dagli allegati costituiti dalla Relazione sulla gestione del Consiglio di Amministrazione e dalla situazione contabile analitica alla data del 31.12.2015.

Il Revisore procede preliminarmente all'esame della correttezza formale delle poste del Bilancio Consuntivo 2015 sulla base dei documenti ricevuti e, in dettaglio, provvede:

1. a verificare la concordanza tra gli importi riferiti all'anno 2014 riportati nel Bilancio Consuntivo 2015 con gli importi agli atti del Bilancio Consuntivo 2014.
2. a verificare la corretta trasposizione nel Bilancio Consuntivo 2015 dei valori risultanti dal sistema contabile aziendale.

Completate tali riconciliazioni e preso atto delle risultanze delle verifiche periodiche compiute nel corso dell'esercizio 2015 circa la corretta tenuta delle scritture contabili, si procede all'esame dei predetti elaborati del Bilancio Consuntivo 2015 e dei suoi allegati.

Il Bilancio Consuntivo 2015 chiude con un utile netto di euro 16.729, incrementato del 34,75% rispetto all'analogo valore dell'anno 2014. L'attivo patrimoniale è pari ad euro 878.626, contro euro 904.751 del 2014 ma, al suo interno, il dato più significativo è rappresentato dall'ulteriore incremento delle disponibilità liquide, che assommano a 558.276 euro contro 449.932 euro dell'anno precedente (+ 24%).

Terminati tutti i controlli il Revisore unico provvede quindi a redigere la provvisoria relazione di accompagnamento al Bilancio Consuntivo 2015, con indicazione degli importi arrotondati all'unità di euro e senza esposizione di decimali, nella seguente stesura.



**FONDAZIONE "BARUMINI SISTEMA CULTURA"**

**Viale S.Francesco 16, Barumini**

**Codice attività ATECO 92520**

**Partita IVA e Codice Fiscale 03074440920**

**RELAZIONE DEL REVISORE CONTABILE**

**Parte Prima, Relazione ai sensi dell'articolo 2409 ter primo comma lettera c del Codice Civile**

Il sottoscritto revisore, nominato nel mese di febbraio 2015, ha svolto la revisione sulla base dei dati contabili prodotti e dei dati extra contabili esaminati direttamente. Tali attività, svolte nel rispetto degli statuiti principi di revisione contabile, sono trasposte nei verbali di verifica trimestrale periodica, nei verbali accompagnatori al bilancio preventivo 2015 ed al bilancio consuntivo 2014 .

Il bilancio, redatto dal Consiglio di Amministrazione della Fondazione, appare improntato nella quantificazione delle poste ai principi di prudenza e competenza e alla prospettiva della continuazione dell'attività. Il costo dei beni materiali ed immateriali trova rappresentazione tra le attività dello stato patrimoniale, le disponibilità liquide trovano piena riconciliazione con la documentazione contabile prodotta dagli istituti di credito presso cui sono intrattenuti i rapporti di conto corrente.

Il Fondo per il T.F.R. , costituente per valore la posta più significativa del passivo patrimoniale, presenta una consistenza di euro 467.307 con un incremento di euro 54.246 rispetto all'anno precedente. Esso è costituito dagli accantonamenti determinati sulla base delle vigenti disposizioni di legge e con riguardo ad ogni singola posizione lavorativa. Sono state recepite le disposizioni di cui al D. Lgs 252/2005 e parte del trattamento di fine rapporto maturato è stato conferito, in base alle scelte dei dipendenti, a fondi di previdenza complementari. In tema di T.F.R. si rileva anche la circostanza che la Fondazione dispone e gestisce risorse liquide in misura coerente con la consistenza di tale passività.

Alla luce di quanto sopra, il Bilancio è redatto con chiarezza e rappresenta in modo coerente, corretto e conforme alle norme che disciplinano il bilancio d'esercizio la situazione contabile al 31.12.2015 della Fondazione "Barumini Sistema Cultura" .



Il sottoscritto revisore unico, in carica dal mese di febbraio 2015, da atto del fatto che, nel corso dell'esercizio chiuso al 31.12.2015 l'attività svolta dall'organo di revisione è stata ispirata alle norme di comportamento del Collegio Sindacale raccomandate dal Consiglio Nazionale dei Dottori Commercialisti ed esperti contabili.

In particolare:

- si è vigilato sull'osservanza della legge e dell'atto costitutivo e sul rispetto dei principi di corretta amministrazione, nonché sull'osservanza delle disposizioni ex art. 14 e seguenti, Titolo II, Capo II del codice civile, in materia di Fondazioni.
- Si è preso atto delle deliberazioni del Consiglio di Amministrazione, svoltesi nel rispetto delle norme statutarie, legislative e regolamentari che ne disciplinano il funzionamento e per le quali si può ragionevolmente valutare che le azioni deliberate non siano manifestamente imprudenti, azzardate, in potenziale conflitto d'interessi o tali da compromettere l'integrità del patrimonio della Fondazione.
- Si sono ottenute dagli Amministratori e dal Segretario Generale informazioni sul generale andamento della gestione e sulla prevedibile evoluzione nonché sulle operazioni di maggior rilievo. Di ciò gli Amministratori hanno fornito adeguata informazione all'Assemblea Generale.
- Si è dato conto delle regolari ispezioni aventi ad oggetto le funzioni sia di vigilanza sia di controllo contabile con appositi verbali. Nel corso delle verifiche non sono emersi dati o informazioni tali da dover essere evidenziati nella presente relazione.
- Si è valutato e vigilato sull'adeguatezza del sistema amministrativo e contabile, ritenendolo affidabile e strutturalmente in grado di rappresentare correttamente i fatti di gestione e l'assolvimento delle prescrizioni di legge in materia contabile, amministrativa e fiscale.

Nel corso dell'esercizio non è stata segnalata dall'Organo di Revisione la ricezione di denunce ai sensi dell'art. 2408 codice civile, né di esposti, né di operazioni atipiche o inusuali.

Gli amministratori, nella loro Relazione sulla gestione, indicano e illustrano in maniera adeguata le principali operazioni. Alla luce di ciò ad essa si rinvia per quanto riguarda le caratteristiche e gli effetti economici delle operazioni stesse.

Si attesta che, nella redazione del bilancio, gli Amministratori non hanno derogato alle norme di legge ai sensi dell'art. 2423, quarto comma, del codice civile.

Al netto delle imposte a carico dell'esercizio, il bilancio registra un risultato positivo per euro 16.729.



La situazione contabile si riassume nei seguenti valori

**Stato Patrimoniale :**

Attività	euro 876.626
Passività	euro 791.997
Capitale	euro 25.000
Riserve di utili (escluso utile dell'esercizio)	euro 42.900
Utile dell'esercizio	euro 16.729

**Conti d'ordine**

Conti, impegni, rischi e altri conti d'ordine	euro 0
---	--------

**Conto Economico**

Valore della produzione (ricavi non finanziari)	euro 1.711.621
Costi della produzione (costi non finanziari)	euro 1.682.852
<b>Differenza positiva</b>	<b>euro 28.769</b>
Proventi e oneri finanziari	euro - 1.506
Rettifiche di valore di attività finanziarie	euro 0
Proventi e oneri straordinari	euro 1
<b>Risultato prima delle imposte</b>	<b>euro 27.264</b>
Imposte sul reddito dell'esercizio	euro 10.535
<b>Utile dell'esercizio</b>	<b>euro 16.729</b>

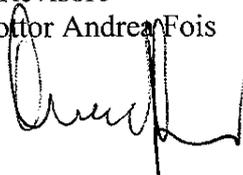
Si attesta inoltre quanto segue:

- La Fondazione ha predisposto e aggiornato il documento programmatico sulla sicurezza dei dati (Privacy) di cui al D Lgs: 30 giugno 2003 n. 196 .
- La Fondazione ha dato corso all'attuazione delle norme in materia di Sicurezza nei luoghi di lavoro di cui al D. Lgs. 9 aprile 2008 n. 81, individuando le figure aziendali preposte alla sicurezza.
- La Fondazione ha predisposto e aggiornato con data certa il Documento di Valutazione sullo Stress da lavoro correlato e il DVR;
- Gli Amministratori danno conto della situazione relativa all'organico aziendale e delle prospettive di sviluppo e di continuità aziendale.

Per quanto precede, il Revisore non rileva motivi ostativi all'approvazione del bilancio di esercizio al 31.12.2015, per il quale esprime parere positivo.

Cagliari 19 maggio 2016

Il Revisore  
Dottor Andrea Fois



**BARUMINI SISTEMA CULTURA**

Bilancio di esercizio al 31-12-2015

<b>Dati anagrafici</b>	
<b>Sede in</b>	PIAZZA REPUBBLICA 28 - 09125 CAGLIARI (CA)
<b>Codice Fiscale</b>	03074440920
<b>Numero Rea</b>	CA 000000248379
<b>P.I.</b>	03074440920
<b>Capitale Sociale Euro</b>	0
<b>Forma giuridica</b>	Fondazioni
<b>Settore di attività prevalente (ATECO)</b>	910300
<b>Società in liquidazione</b>	no
<b>Società con socio unico</b>	no
<b>Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento</b>	no
<b>Appartenenza a un gruppo</b>	no

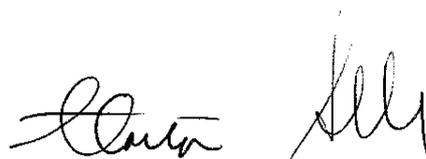
Gli importi presenti sono espressi in Euro



# Stato Patrimoniale

	31-12-2015	31-12-2014
<b>Stato patrimoniale</b>		
<b>Attivo</b>		
<b>B) Immobilizzazioni</b>		
<b>I - Immobilizzazioni immateriali</b>		
Valore lordo	80.356	80.356
Ammortamenti	18.901	0
<b>Totale immobilizzazioni immateriali</b>	<b>61.455</b>	<b>80.356</b>
<b>II - Immobilizzazioni materiali</b>		
Valore lordo	87.827	73.647
Ammortamenti	25.851	18.894
<b>Totale immobilizzazioni materiali</b>	<b>61.976</b>	<b>54.753</b>
<b>III - Immobilizzazioni finanziarie</b>		
<b>Crediti</b>		
esigibili entro l'esercizio successivo	1.087	1.087
<b>Totale crediti</b>	<b>1.087</b>	<b>1.087</b>
<b>Totale immobilizzazioni finanziarie</b>	<b>1.087</b>	<b>1.087</b>
<b>Totale immobilizzazioni (B)</b>	<b>124.518</b>	<b>136.196</b>
<b>C) Attivo circolante</b>		
<b>I - Rimanenze</b>		
<b>Totale rimanenze</b>	<b>19.047</b>	<b>15.985</b>
<b>II - Crediti</b>		
esigibili entro l'esercizio successivo	171.544	298.762
<b>Totale crediti</b>	<b>171.544</b>	<b>298.762</b>
<b>IV - Disponibilità liquide</b>		
<b>Totale disponibilità liquide</b>	<b>558.276</b>	<b>449.932</b>
<b>Totale attivo circolante (C)</b>	<b>748.867</b>	<b>764.679</b>
<b>D) Ratei e risconti</b>		
<b>Totale ratei e risconti (D)</b>	<b>3.241</b>	<b>3.876</b>
<b>Totale attivo</b>	<b>876.626</b>	<b>904.751</b>
<b>Passivo</b>		
<b>A) Patrimonio netto</b>		
<b>I - Capitale</b>	25.000	25.000
<b>IV - Riserva legale</b>	2.146	1.525
<b>VII - Altre riserve, distintamente indicate</b>		
<b>Riserva straordinaria o facoltativa</b>	40.778	28.984
<b>Varie altre riserve</b>	0	(2)
<b>Totale altre riserve</b>	<b>40.778</b>	<b>28.982</b>
<b>VIII - Utili (perdite) portati a nuovo</b>	(24)	(24)
<b>IX - Utile (perdita) dell'esercizio</b>		
<b>Utile (perdita) dell'esercizio</b>	16.729	12.415
<b>Utile (perdita) residua</b>	16.729	12.415
<b>Totale patrimonio netto</b>	<b>84.629</b>	<b>67.898</b>
<b>C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato</b>	<b>467.307</b>	<b>413.061</b>
<b>D) Debiti</b>		
esigibili entro l'esercizio successivo	305.603	374.529
esigibili oltre l'esercizio successivo	14.710	49.263
<b>Totale debiti</b>	<b>320.313</b>	<b>423.792</b>

E) Ratei e risconti		
Totale ratei e risconti	4.377	0
Totale passivo	876.626	904.751



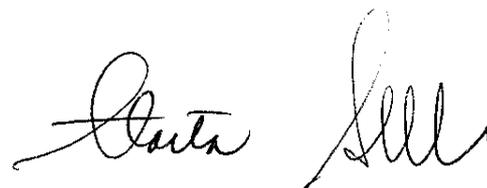
# Conto Economico

	31-12-2015	31-12-2014
<b>Conto economico</b>		
<b>A) Valore della produzione:</b>		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	808.414	726.532
5) altri ricavi e proventi		
contributi in conto esercizio	884.397	1.082.077
altri	18.810	7
<b>Totale altri ricavi e proventi</b>	<b>903.207</b>	<b>1.082.084</b>
<b>Totale valore della produzione</b>	<b>1.711.621</b>	<b>1.808.616</b>
<b>B) Costi della produzione:</b>		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	124.385	111.633
7) per servizi	246.062	339.111
8) per godimento di beni di terzi	19.146	5.600
9) per il personale:		
a) salari e stipendi	885.606	866.808
b) oneri sociali	262.993	266.052
c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale	70.510	73.991
c) trattamento di fine rapporto	70.510	73.991
<b>Totale costi per il personale</b>	<b>1.219.109</b>	<b>1.206.851</b>
10) ammortamenti e svalutazioni:		
a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni	25.859	24.995
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	18.901	18.901
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	6.958	6.094
<b>Totale ammortamenti e svalutazioni</b>	<b>25.859</b>	<b>24.995</b>
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	(3.062)	(3.185)
14) oneri diversi di gestione	51.353	64.538
<b>Totale costi della produzione</b>	<b>1.682.852</b>	<b>1.749.543</b>
<b>Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)</b>	<b>28.769</b>	<b>59.073</b>
<b>C) Proventi e oneri finanziari:</b>		
<b>16) altri proventi finanziari:</b>		
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	1.340	1.812
<b>Totale proventi diversi dai precedenti</b>	<b>1.340</b>	<b>1.812</b>
<b>Totale altri proventi finanziari</b>	<b>1.340</b>	<b>1.812</b>
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	2.846	27.437
<b>Totale interessi e altri oneri finanziari</b>	<b>2.846</b>	<b>27.437</b>
<b>Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)</b>	<b>(1.506)</b>	<b>(25.625)</b>
<b>E) Proventi e oneri straordinari:</b>		
<b>20) proventi</b>		
altri	1	0
<b>Totale proventi</b>	<b>1</b>	<b>0</b>
<b>Totale delle partite straordinarie (20 - 21)</b>	<b>1</b>	<b>0</b>
<b>Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D + - E)</b>	<b>27.264</b>	<b>33.448</b>
<b>22) imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate</b>		
imposte correnti	10.535	21.033
<b>Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate</b>	<b>10.535</b>	<b>21.033</b>

23) Utile (perdita) dell'esercizio

16.729

12.415

Two handwritten signatures in black ink, one appearing to be 'Gatta' and the other 'Sella', positioned in the lower right quadrant of the page.

## Nota integrativa al Bilancio di esercizio chiuso al 31-12-2015

### Nota Integrativa parte iniziale

Signori Soci,

il progetto di Bilancio dell'esercizio chiuso al 31/12/2015, che viene sottoposto al Vostro esame, assieme alla presente nota integrativa, che ne costituisce parte integrante, evidenzia un utile prima del calcolo delle imposte di euro 27.264,00 e di euro 16.729,00 dopo il calcolo delle imposte di competenza, contro un utile dopo le imposte di euro € 12.415,00 dell'esercizio precedente.

Ciò premesso, passiamo a fornirVi i dati e le indicazioni di corredo, nel rispetto dell'attuale normativa.

Il bilancio chiuso al 31.12.2015 è stato redatto in base ai principi e criteri contabili di cui agli artt. 2423 e seguenti del codice civile così come modificati dal D.Lgs. 17.01.2003 n. 6, in linea con quelli predisposti dai Principi Contabili Nazionali, aggiornati dall'Organismo Italiano di Contabilità (OIC), e con l'accordo del Revisore unico, nei casi previsti dalla legge.

La nota integrativa, come lo stato patrimoniale e il conto economico, è stata redatta in unità di Euro, senza cifre decimali, come previsto dall'art. 16, comma 8, D.Lgs. n. 213 /98 e dall'art. 2423, comma 5, del codice civile: tutti gli importi espressi in unità di Euro sono stati arrotondati, all'unità inferiore se inferiori a 0,5 Euro e all'unità superiore se pari o superiori a 0,5.

#### ***Principi di redazione***

Sono state rispettate: la clausola generale di formazione del bilancio (art. 2423 c.c.), i suoi principi di redazione (art. 2423-bis c.c.) ed i criteri di valutazione stabiliti per le singole voci (art. 2426 c.c.).

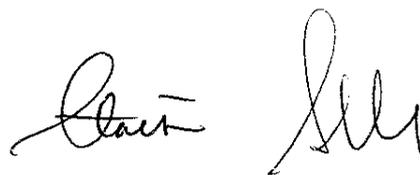
In particolare:



- la valutazione delle voci è stata effettuata secondo prudenza e nella prospettiva della continuazione dell'attività e tenendo conto della funzione economica di ciascuno degli elementi dell'attivo e del passivo;
- i proventi e gli oneri sono stati considerati secondo il principio della competenza, indipendentemente dalla data dell'incasso o del pagamento;
- i rischi e le perdite di competenza dell'esercizio sono stati considerati anche se conosciuti dopo la chiusura di questo;
- gli utili sono stati inclusi soltanto se realizzati alla data di chiusura dell'esercizio secondo il principio della competenza;
- per ogni voce dello stato patrimoniale e del conto economico è stato indicato l'importo della voce corrispondente dell'esercizio precedente, nel rispetto delle disposizioni dell'art. 2423-ter, c.c.;
- gli elementi eterogenei ricompresi nelle singole voci sono stati valutati separatamente.

Si precisa inoltre che:

- ai sensi dell'art. 2435-bis, comma 1, del codice civile il bilancio è stato redatto in forma abbreviata poiché i limiti previsti dallo stesso articolo non risultano superati per due esercizi consecutivi;
- ai sensi del disposto dell'art. 2423-ter del codice civile, nella redazione del bilancio, sono stati utilizzati gli schemi previsti dall'art. 2424 del codice civile per lo Stato Patrimoniale e dall'art. 2425 del codice civile per il Conto Economico. Tali schemi sono in grado di fornire informazioni sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale e finanziaria della Società, nonché del risultato economico;
- la società ha mantenuto i medesimi criteri di valutazione utilizzati nei precedenti esercizi, così che i valori di bilancio sono comparabili con quelli del bilancio precedente senza dover effettuare alcun adattamento.



### ***Attività svolta***

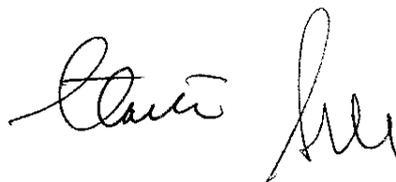
Durante l'esercizio l'attività si è svolta regolarmente; non si sono verificati fatti che abbiano modificato in modo significativo l'andamento gestionale ed a causa dei quali si sia dovuto ricorrere alle deroghe di cui all'art. 2423, comma 4, codice civile.

Non si segnalano, inoltre fatti di rilievo la cui conoscenza sia necessaria per una migliore comprensione delle differenze fra le voci del presente bilancio e quelle del bilancio precedente.

Il risultato dell'esercizio si può considerare positivo a seguito dell'utile di esercizio conseguito che ammonta a € 27.264,00 prima del calcolo delle imposte di competenza. Il fatturato o valore della produzione è passato da € 1.808.616,00 ad € 1.711.621,00 subendo un decremento di € 96.995,00, in termini percentuali pari al 5,36% in meno rispetto alla passata gestione. Tale decremento non è dovuto ad un calo dei visitatori nell'anno 2015, che anzi è aumentato registrando un aumento dei ricavi dell'attività tipica dell'11,27%, ma piuttosto ad un decremento dei contributi concessi da parte degli Enti Pubblici che son diminuiti del 18,27%.

La Fondazione pertanto ha confermato un utile di esercizio positivo e dimostra il consolidamento dell'azienda stessa nel settore dei servizi dei beni culturali in Sardegna.

Le previsioni di Bilancio per gli anni successivi, nonostante il perdurare della crisi economica che investe tutti i settori dell'economia in Sardegna e la precarietà dei trasporti da e per la Sardegna, sono ottimistiche, in relazione ai risultati di incremento del fatturato dell'esercizio in corso. Sono inoltre previsti flussi turistici derivanti dalla sempre più frequente presenza delle navi da crociera nel porto di Cagliari.



## Nota Integrativa Attivo

### Immobilizzazioni immateriali

Le Immobilizzazioni Immateriali, aventi residua utilità, riguardano i costi di promozione, di pubblicità e manutenzioni ed ammontano a € 61.455,60 al netto degli ammortamenti. Esse sono state ammortizzate con il metodo diretto con aliquota del 20%.

### Immobilizzazioni materiali

Le Immobilizzazioni Materiali, sono valutate al costo di acquisizione comprensivo degli oneri di diretta imputazione. Sono state ammortizzate con il metodo indiretto. Le quote di ammortamento, imputate a conto economico, sono state calcolate in funzione dell'utilizzo, della destinazione e della durata economico-tecnica dei cespiti, sulla base del criterio della residua possibilità di utilizzazione.

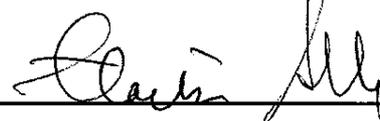
### Informazioni sulle altre voci dell'attivo

Nell'Attivo Circolante i Crediti verso i clienti, sono iscritti al valore di presunto realizzo. Gli Altri crediti riguardano prevalentemente il credito verso la R.A.S., enti non profit e crediti tributari.

Le principali variazioni intervenute rispetto all'esercizio precedente sono esposte nel seguente prospetto:

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio
Crediti immobilizzati	1.087	-	1.087	1.087
Rimanenze	15.985	3.062	19.047	
Crediti iscritti nell'attivo circolante	298.762	(127.218)	171.544	171.544
Disponibilità liquide	449.932	108.344	558.276	
Ratei e risconti attivi	3.876	(635)	3.241	

La variazione più significativa ha interessato la voce Crediti di finanziamento che è diminuita del 50,01% rispetto all'anno precedente, passando da euro 247.759,05 a euro 123.712,32.



Si precisa altresì che non esistono crediti di durata residua superiore a cinque anni, se non quelli indicati nella voce "verso altri" costituiti da depositi cauzionali.

Nelle Attività Finanziarie non Immobilizzate la voce "Disponibilità Liquide" esprime i seguenti valori:

- il saldo contabile al 31.12.2015 dei depositi e c/c bancari,
- il valore nominale degli assegni, nonché il denaro e gli altri valori esistenti in cassa al momento della chiusura del Bilancio.

Nell'attivo circolante figurano le Rimanenze Finali per € 19.046,92 e sono state quantificate al 31.12.2015; riguardano le merci in rimanenza dei tre bar, book-shop e articoli di artigianato sardo.

Nella voce "Ratei e risconti attivi" sono presenti costi per le assicurazioni sostenuti nel periodo, ma di competenza dell'esercizio successivo.



## Nota Integrativa Passivo e patrimonio netto

Si presentano le variazioni intervenute nella consistenza delle voci del passivo:

DESCRIZIONE	31.12.2014	INCREMENTO	DECREMENTO	31.12.2015
Patrimonio netto	€ 67.899,00	€ 16.731,00		€ 84.629,00
Fondi per rischi e oneri				
Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	€ 413.061,00	€ 54.246,00		€ 467.307,00
Debiti	€ 423.792,00		€ 103.479,00	€ 320.313,00
Ratei e risconti	€ 0,00	€ 4.377,00		€ 4.377,00
<b>TOTALE PASSIVO</b>	<b>€ 904.751,00</b>	<b>€ 75.354,00</b>	<b>€ 103.479,00</b>	<b>€ 876.626,00</b>

### Patrimonio netto

La voce del Patrimonio Netto comprende il Fondo di dotazione per € 25.000,00.

Le varie voci hanno subito le seguenti variazioni rispetto all'anno precedente:

DESCRIZIONE	31.12.2014	INCREMENTO	DECREMENTO	31.12.2015
Fondo di dotazione	€ 25.000,00			€ 25.000,00
Riserva Legale	€ 1.525,00	€ 621,00		€ 2.146,00
Riserve Statutarie				
Riserva Straordinaria	€ 28.984,00	€ 11.794,00		€ 40.778,00
Varie Altre Riserve	- € 2,00	€ 2,00		€ 0,00
Utili (perdite) portate a nuovo	- € 24,00			- € 24,00
Utile dell'esercizio	€ 12.415,00	€ 4.314,00		€ 16.729,00
<b>Patrimonio netto</b>	<b>€ 67.898,00</b>	<b>€ 16.731,00</b>		<b>€ 84.629,00</b>

Il totale del patrimonio netto è aumentato del 24,64% rispetto all'anno precedente passando da euro 67.898,00 a euro 84.629,00.

## Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

### Informazioni sul trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

L'ammontare di debito maturato verso i lavoratori dipendenti è calcolato in conformità alla vigente normativa ed ai contratti di lavoro, tenuto conto dell'applicazione delle opzioni connesse alla riforma del sistema di previdenza complementare.

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Valore di inizio esercizio	413.061
Variazioni nell'esercizio	
Accantonamento nell'esercizio	69.470
Utilizzo nell'esercizio	15.224
Totale variazioni	54.247
Valore di fine esercizio	467.307

L'importo accantonato rappresenta l'effettivo debito per TFR della società alla fine dell'esercizio verso i dipendenti in forza a tale data, al netto degli anticipi corrisposti. Parte del trattamento di fine rapporto maturato è stato conferito, in conformità delle scelte effettuate dal personale, ai fondi di previdenza complementari.

### Informazioni sulle altre voci del passivo

Si presentano di seguito le variazioni intervenute nella consistenza delle voci del passivo "debiti".

La variazione significativa ha interessato la voce "Debiti esigibili oltre l'esercizio successivo" che è diminuita del 70,14% rispetto all'anno precedente, passando da euro 49.263,03 a euro 14.709,85.



## Nota Integrativa Rendiconto Finanziario

### Rendiconto Finanziario Indiretto

	31-12-2015	31-12-2014
<b>A) Flussi finanziari derivanti dalla gestione reddituale (metodo indiretto)</b>		
Utile (perdita) dell'esercizio	16.729	12.415
Imposte sul reddito	10.535	21.033
Interessi passivi/(attivi)	1.506	25.625
<b>1) Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus /minusvalenze da cessione</b>	<b>28.770</b>	<b>59.073</b>
Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto		
Accantonamenti ai fondi	70.510	73.991
Ammortamenti delle immobilizzazioni	25.859	24.995
<b>Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto</b>	<b>96.369</b>	<b>98.986</b>
<b>2) Flusso finanziario prima delle variazioni del ccn</b>	<b>125.139</b>	<b>158.059</b>
<b>Variazioni del capitale circolante netto</b>		
Decremento/(Incremento) delle rimanenze	(3.062)	(3.185)
Decremento/(Incremento) ratei e risconti attivi	635	(1.155)
Incremento/(Decremento) ratei e risconti passivi	4.377	-
<b>Altri decrementi/(Altri incrementi) del capitale circolante netto</b>	<b>58.292</b>	<b>67.751</b>
<b>Totale variazioni del capitale circolante netto</b>	<b>60.242</b>	<b>63.411</b>
<b>3) Flusso finanziario dopo le variazioni del ccn</b>	<b>185.381</b>	<b>221.470</b>
Altre rettifiche		
Interessi incassati/(pagati)	(1.506)	(25.625)
(Imposte sul reddito pagate)	(10.535)	(21.033)
Altri incassi/(pagamenti)	(16.264)	(19.951)
<b>Totale altre rettifiche</b>	<b>(28.305)</b>	<b>(66.609)</b>
<b>Flusso finanziario della gestione reddituale (A)</b>	<b>157.076</b>	<b>154.861</b>
<b>B) Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento</b>		
Immobilizzazioni materiali		
(Flussi da investimenti)	(14.181)	(983)
<b>Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)</b>	<b>(14.181)</b>	<b>(983)</b>
<b>C) Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento</b>		
Mezzi di terzi		
Accensione finanziamenti	-	18.562
(Rimborso finanziamenti)	(34.553)	-
Mezzi propri		
Aumento di capitale a pagamento	2	-
Rimborso di capitale a pagamento	-	(1)
<b>Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)</b>	<b>(34.551)</b>	<b>18.561</b>
<b>Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)</b>	<b>108.344</b>	<b>172.439</b>
<b>Disponibilità liquide a inizio esercizio</b>	<b>449.932</b>	<b>277.493</b>
<b>Disponibilità liquide a fine esercizio</b>	<b>558.276</b>	<b>449.932</b>

## **Nota Integrativa parte finale**

I ricavi e i proventi, i costi e gli oneri sono stati indicati al netto dei resi, degli sconti, degli abbuoni e premi così come disposto dall'art. 2425 bis Codice Civile.

Si ritiene che non ci siano ulteriori informazioni da fornire, oltre a quelle richieste da specifiche disposizioni di legge, al fine di dare una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale e finanziaria della società e del risultato economico dell'esercizio.

L'esposizione dei valori richiesti dall'art. 2427 del codice civile è stata elaborata in conformità al principio di chiarezza.

L'organo amministrativo ritiene, Signori Soci, che l'attività svolta e i risultati conseguiti in termini economici e finanziari siano tali da dimostrare che il mandato da Voi affidato è stato assolto con serietà, precisione e puntualità e, quindi, dopo aver esposto i fatti amministrativi e gestionali più rilevanti dell'esercizio appena concluso, le premesse e le positive prospettive per quello entrante, Vi invita ad approvare il bilancio di esercizio chiuso al 31/12/2015 e tutti gli allegati che lo accompagnano.

Si rimane ovviamente a disposizione per fornire in assemblea i chiarimenti e le informazioni che si rendessero necessarie.

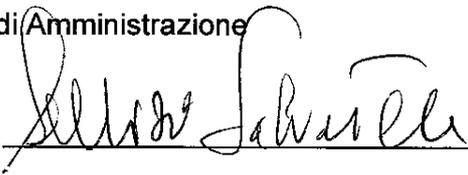
La presente Nota integrativa costituisce parte inscindibile del bilancio di esercizio e le informazioni contabili ivi contenute corrispondono alle scritture contabili della società tenute in ottemperanza alle norme vigenti; successivamente alla data di chiusura dell'esercizio e fino ad oggi non sono occorsi, inoltre, eventi tali da rendere l'attuale situazione patrimoniale-finanziaria sostanzialmente diversa da quella risultante dallo Stato Patrimoniale e dal Conto economico o da richiedere ulteriori rettifiche od annotazioni integrative al bilancio.



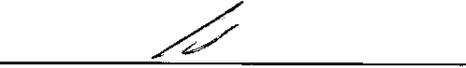
Barumini, 20.05.2016

Il Consiglio di Amministrazione

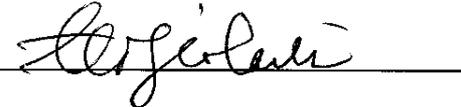
F.to Bellisai



F.to Lilliu



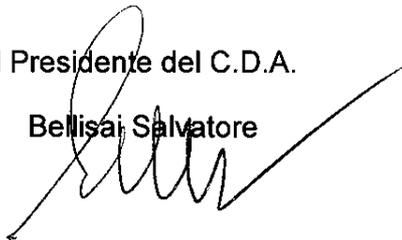
F.to Carta



Copia conforme all'originale

Il Presidente del C.D.A.

Bellisai Salvatore



Ditta 1418	BARUMINI SISTEMA CULTURA VIALE SAN FRANCESCO 16 09021 BARUMINI	CA	Codice attività' Codice fiscale Partita IVA	910300 - GESTIONE DI MUSEI DE 03074440920 03074440920
---------------	--	----	---	---

SITUAZIONE PATRIMONIALE AL 31/12/2015

DAL 01/01/2015

AL 31/12/2015

Pagina 1

CONTO	DESCRIZIONE CONTO	SALDO DARE	SALDO AVERE
**	ATTIVITA'		
03/10/005	COSTI DI RIC.,SVIL.,PUBB. DA AMM	64.896,33	
03/10/***	COSTI RIC.,SVIL.,PUBBL. DA AMM.	64.896,33	
03/35/015	ALTRI COSTI AD UTIL.PLUR.DA AMM.	15.459,87	
03/35/***	ALTRE IMMOB.ZIONI IMMATERIALI	15.459,87	
03/***/***	IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	80.356,20	
06/10/005	IMPIANTI GENERICI	9.038,86	
06/10/010	IMPIANTI SPECIFICI	16.435,00	
06/10/015	MACCHINARI	6.627,71	
06/10/***	IMPIANTI E MACCHINARIO	32.101,57	
06/15/005	ATTREZZAT. IND.LI E COMM.LI	5.448,68	
06/15/010	ATTR.VARIE E MINUTE (<516,46 E.)	9.905,12	
06/15/***	ATTREZZATURE IND.LI E COMM.LI	15.353,80	
06/20/005	MOBILI E MACCHINE ORD. D'UFFICIO	1.062,00	
06/20/010	MACCHINE ELETTROMECC. D'UFFICIO	13.774,82	
06/20/***	MOBILI E MACC.D'UFF.(ALTRI BENI)	14.836,82	
06/25/015	AUTOCARRI/AUTOVETTURE	6.000,00	
06/25/***	AUTOMEZZI (ALTRI BENI)	6.000,00	
06/30/040	ARREDAMENTO	17.993,99	
06/30/100	ALTRI BENI MATERIALI	1.541,21	
06/30/***	ALTRI BENI	19.535,20	
06/***/***	IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	87.827,39	
09/10/030	DEPOSITI CAUZIONALI SU CONTRATTI	1.087,35	
09/10/***	CREDITI IMMOBILIZZATI	1.087,35	
09/***/***	IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE	1.087,35	
11/20/010	MERCI	19.046,92	
11/20/***	PRODOTTI FINITI E MERCI	19.046,92	
11/***/***	RIMANENZE	19.046,92	
14/00/***	CREDITI V/CLIENTI	25.922,25	
18/20/050	ERARIO C/RITENUTE SUBITE	1.848,31	
18/20/065	ERARIO C/CRED. D'IMPOSTA	2.093,55	
18/20/070	ERARIO C/ACCONTO RITENUTA T.F.R.	751,17	
18/20/090	ALTRI CREDITI TRIBUTARI	19.847,00	
18/20/***	CREDITI TRIBUTARI	24.540,03	
18/40/035	FORNITORI C/SPESE ANTICIPATE	261,81	
18/40/***	CREDITI V/FORNITORI	261,81	
18/45/005	CREDITI PER CAUZIONI	1.049,34	
18/45/092	CREDITI DI FINANZIAM.(ATT.CIRC.)	123.712,32	
18/45/***	CREDITI VARI	124.761,66	
18/***/***	ALTRI CREDITI	149.563,50	
24/05/001	BANCO DI SARDEGNA C/C 70078432	60.741,05	
24/05/003	BNL C/C 5139	50.952,70	
24/05/005	BANCO DI SARDEGNA C/C 70378547	427.985,34	
24/05/***	DEPOSITI BANCARI E POSTALI	539.679,09	
24/10/005	ASSEGNI BANCARI	236,00	
24/10/***	ASSEGNI	236,00	
24/15/005	DENARO IN CASSA	18.143,00	
24/15/502	CARTA PREPAGATA PAY UP	218,15	
24/15/***	DENARO E VALORI IN CASSA	18.361,15	
24/***/***	DISPONIBILITA' LIQUIDE	558.276,24	
26/10/005	RISCONTI ATTIVI	3.241,04	
26/10/***	RISCONTI ATTIVI	3.241,04	
26/***/***	RATEI E RISCONTI ATTIVI	3.241,04	
28/40/015	PERDITE PORTATE A NUOVO	24,23	
28/40/***	UTILI (PERDITE) PORTATI A NUOVO	24,23	
28/***/***	PATRIMONIO NETTO	24,23	
***	TOTALE ATTIVITA'	925.345,12	



Ditta 1418	BARUMINI SISTEMA CULTURA VIALE SAN FRANCESCO 16 09021 BARUMINI	CA	Codice attivita' Codice fiscale Partita IVA	910300 - GESTIONE DI MUSEI DE 03074440920 03074440920
---------------	--	----	---	---

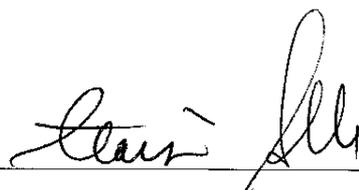
SITUAZIONE PATRIMONIALE AL 31/12/2015

DAL 01/01/2015

AL 31/12/2015

Pagina 2

CONTO	DESCRIZIONE CONTO	SALDO DARE	SALDO AVERE
**	PASSIVITA'		
04/10/005	F/AMM COSTI DI RIC,SVIL,PUBB.AMM		1.763,65
04/10/***	F/AMM COSTI DI RIC,SVIL,PUBB.AMM		1.763,65
04/35/015	F/AMM ALT. COS. AD UT. PLU. AMM		17.136,95
04/35/***	F/AMM ALTRE IMMOB. IMMATERIALI		17.136,95
04/***/***	F/AMM IMMOBILIZZAZIONI IMMAT.		18.900,60
07/10/005	F/AMM IMPIANTI GENERICI		1.690,72
07/10/010	F/AMM IMPIANTI SPECIFICI		6.922,65
07/10/015	F/AMM MACCHINARI		3.645,24
07/10/***	F/AMM IMPIANTI E MACCHINARIO		12.258,61
07/15/005	F/AMM ATTREZ. IND.LI E COMM.LI		1.305,44
07/15/010	F/AMM ATTR. VARIE E MINUTE		2.826,54
07/15/***	F/AMM ATTREZ. IND.LI E COMM.LI		4.131,98
07/20/005	F/AMM MOBILI E MACCH. ORD. D'UFF		446,04
07/20/010	F/AMM MACCH. ELETTROM. D'UFF.		3.235,21
07/20/***	F/AMM. MOBILI E MACCH. D'UFFICIO		3.681,25
07/25/015	F/AMM. AUTOCARRI/AUTOVETTURE		750,00
07/25/***	F/AMM. AUTOMEZZI (ALTRI BENI)		750,00
07/30/040	F/AMM. ARREDAMENTO		4.756,06
07/30/100	F/AMM. ALTRI BENI MATERIALI		273,42
07/30/***	F/AMM. ALTRI BENI		5.029,48
07/***/***	F/AMM IMMOB. MATERIALI		25.851,32
28/05/010	FONDO DI DOTAZIONE		25.000,00
28/05/***	CAPITALE		25.000,00
28/20/005	RISERVA LEGALE		2.146,21
28/20/***	RISERVA LEGALE		2.146,21
28/35/005	RISERVA STRAORDINARIA		40.777,93
28/35/***	ALTRE RISERVE		40.777,93
28/***/***	PATRIMONIO NETTO		67.924,14
31/05/005	DEBITI P/T.F.R.		467.307,46
31/05/***	TFR LAVORO SUBORDINATO		467.307,46
31/***/***	TFR LAVORO SUBORDINATO		467.307,46
38/05/005	CLIENTI C/ANTICIPI		1.556,62
38/05/***	ACCONTI		1.556,62
38/***/***	ACCONTI		1.556,62
40/00/***	DEBITI V/FORNITORI		68.895,45
41/05/005	FATTURE DA RICEVERE		30.383,12
41/05/***	ALTRI DEBITI V/FORNITORI		30.383,12
41/***/***	ALTRI DEBITI V/FORNITORI		30.383,12
48/05/010	ERARIO C/RES		7.627,00
48/05/015	ERARIO C/IMPOSTA SOST. RIV. TFR		1.267,28
48/05/040	ERARIO C/IVA		10.653,00
48/05/080	ERARIO C/RIT. LAVORO DIPENDENTE		34.501,93
48/05/085	ERARIO C/RIT. LAVORO AUTONOMO		5.878,97
48/05/100	REGIONI C/RAP		2.908,00
48/05/105	REGIONI C/RIT. ADDIZ. IRPEF		1.792,50
48/05/191	DEB. TRIBUT. ESIG. OLTRE ES. SUCC.		14.709,85
48/05/***	DEBITI TRIBUTARI		79.338,53
48/***/***	DEBITI TRIBUTARI		79.338,53
50/05/005	INPS C/CONTRIBUTI SOC. LAV. DIP.		45.363,22
50/05/020	INAIL C/CONTRIBUTI		179,84
50/05/050	ENPALS C/CONTRIBUTI		103,82
50/05/***	DEBITI V/IST. PREV. E SICUR. SOC.		45.646,88
50/***/***	DEBITI V/IST. PREV. E SICUR. SOC.		45.646,88
52/05/055	DIPENDENTI C/RETRIBUZIONI		86.742,08
52/05/070	RITENUTE SINDACALI		671,91
52/05/080	COLLABORATORI C/COMPENSI		504,12
52/05/200	DEBITI V/FONDI PENSIONE		5.561,88
52/05/290	DEBITI DIVERSI		4.954,58
52/05/***	ALTRI DEBITI		98.434,57
52/***/***	ALTRI DEBITI		98.434,57



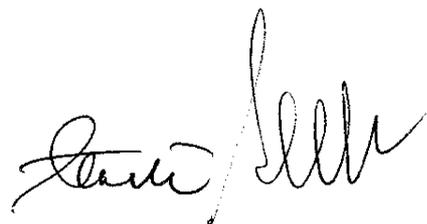
Ditta 1418	BARUMINI SISTEMA CULTURA VIALE SAN FRANCESCO 16 09021 BARUMINI	CA	Codice attività Codice fiscale Partita IVA	910300 - GESTIONE DI MUSEI DE 03074440920 03074440920
SITUAZIONE PATRIMONIALE AL 31/12/2015		DAL 01/01/2015	AL 31/12/2015	Pagina 3
CONTO	DESCRIZIONE CONTO	SALDO DARE	SALDO AVERE	
**	PASSIVITA'			
54/05/005	RATEI PASSIVI		4.377,00	
54/05/***	RATEI PASSIVI		4.377,00	
54/05/005	RATEI E RISCONTI PASSIVI		4.377,00	
***	TOTALE PASSIVITA'		908.615,69	
****	UTILE DI ESERCIZIO		16.729,43	
*****	TOTALE A PAREGGIO	925.345,12	925.345,12	

*Carri*

Ditta 1418	BARUMINI SISTEMA CULTURA VIALE SAN FRANCESCO 16 09021 BARUMINI CA	Codice attivita' Codice fiscale Partita IVA	910300 - GESTIONE DI MUSEI DE 03074440920 03074440920
---------------	--	---	---

SITUAZIONE ECONOMICA AL 31/12/2015 DAL 01/01/2015 AL 31/12/2015 Pagina 4

CONTO	DESCRIZIONE CONTO	SALDO DARE	SALDO AVERE
**	COSTI, SPESE E PERDITE		
66/20/005	MATERIE DI CONSUMO C/ACQUISTI	2.790,00	
66/20/***	MATERIE DI CONSUMO	2.790,00	
66/25/005	MERCI C/ACQUISTI	88.877,39	
66/25/015	MERCI C/ACQUISTI - LIBRI E GIOR.	22.535,14	
66/25/***	MERCI	111.412,53	
66/30/005	MATERIALI DI MANUTENZIONE	3.429,39	
66/30/015	MATERIALE DI PULIZIA	3.680,12	
66/30/025	CANCELLERIA	825,42	
66/30/030	MATERIALE PUBBLICITARIO	140,00	
66/30/035	CARBURANTI E LUBRIFICANTI	1.199,99	
66/30/060	ACQUISTI BENI COSTO UNIT.<516,46	780,55	
66/30/491	ALTRI ACQUISTI INDEDUCIBILI	126,75	
66/30/***	ALTRI ACQUISTI	10.182,22	
66/****	COSTI P/MAT.PRI,SUSS.,CON.E MER.	124.384,75	
68/05/005	TRASPORTI SU ACQUISTI	215,89	
68/05/025	ENERGIA ELETTRICA	23.116,09	
68/05/035	GAS CUCINA	89,22	
68/05/045	ACQUA	16.386,58	
68/05/052	CANONE DI MANUTENZIONE PERIODICA	1.198,00	
68/05/055	MANUT.E RIPARAZ.BENI PROPRI 5%	1.121,47	
68/05/110	ASSICURAZIONI R.C.A.	61,50	
68/05/125	ASSICURAZ. NON OBBLIGATORIE	11.640,43	
68/05/132	SERVIZI DI PULIZIA	12.625,48	
68/05/135	COMPENSO SEGR.GEN.	49.920,00	
68/05/138	COMP.AMMINIST.PROF.NON SOCI	2.288,00	
68/05/160	COMPENSO REVISORE DEI CONTI	1.733,34	
68/05/230	RIMBORSI SPESE	17.677,82	
68/05/261	COMP.PROF. ATTINENTI ATTIVITA'	10.683,20	
68/05/275	SPESE PER ANALISI,PROVE E LABOR.	3.037,20	
68/05/290	PUBBLICITA'	33.860,75	
68/05/300	MOSTRE E FIERE	6.540,00	
68/05/320	SPESE TELEFONICHE	3.107,17	
68/05/325	SPESE CELLULARI	909,68	
68/05/330	SPESE POSTALI E DI AFFRANCATURA	521,85	
68/05/341	PASTI/SOGGIORNI-SPESE DI RAPPRES	3.174,78	
68/05/346	SPESE PER VIAGGI	717,50	
68/05/370	ONERI BANCARI	4.512,77	
68/05/385	TENUTA PAGHE,CONT.DICH.DA IMPRES	27.200,00	
68/05/386	TEN.PAGHE,CONT.,DICH.DA LAV.AUT.	4.378,74	
68/05/391	SIAE PIATT.DIVER.DA DISCO.E SALE	317,24	
68/05/407	ALTRI COSTI PER SERVIZI	8.327,00	
68/05/503	POLIZZE FIDEJUSSORIE	700,00	
68/05/***	COSTI PER SERVIZI	246.061,70	
68/****	COSTI PER SERVIZI	246.061,70	
70/05/101	NOLEGGIO DEDUCIBILE	19.145,81	
70/05/***	AFFITTI E LOCAZIONI	19.145,81	
70/****	COSTI P/GODIMENTO BENI DI TERZI	19.145,81	
72/05/010	SALARI E STIPENDI	877.606,09	
72/05/501	COMPENSO TIROCINANTI	8.000,00	
72/05/***	SALARI E STIPENDI	885.606,09	
72/15/005	ONERI SOCIALI INPS	257.524,87	
72/15/025	ONERI SOCIALI INAIL	5.467,70	
72/15/***	ONERI SOCIALI	262.992,57	
72/20/005	TFR	70.510,49	
72/20/***	TRATTAMENTO FINE RAPPORTO	70.510,49	
72/****	COSTI PER IL PERSONALE	1.219.109,15	
74/10/005	AMM.TO COSTI RIC. SVIL. PUBBL.	1.763,65	
74/10/***	AMM.TO COSTI RIC. SVIL. PUBBL.	1.763,65	
74/35/015	AMM.TO ALT.COS.AD UT.PLUR.DA AMM	17.136,95	
74/35/***	AMM.TO ALTRE IMM.IMMATERIALI	17.136,95	
74/****	AMM.TI IMM. IMMATERIALI	18.900,60	
75/10/005	AMM.TO ORD.IMP.GEN.	866,07	
75/10/010	AMM.TO ORD. IMP. SPEC.	1.793,70	



CONTO	DESCRIZIONE CONTO	SALDO DARE	SALDO AVERE
**	COSTI, SPESE E PERDITE		
75/10/015	AMM.TO ORD. MACC.	1.325,54	
75/10/***	AMM.TO IMPIANTI E MACCHINARIO	3.985,31	
75/15/005	AMM.TO ORD.ATT.IND.LI E COMM.	264,81	
75/15/010	AMM.TO ORD.ATTR.VAR.E MIN.	467,00	
75/15/***	AMM.TO ATTREZ. IND.LI E COMM.LI	731,81	
75/20/005	AMM.TO ORD.MOB.E MAC.ORD.UF.	159,30	
75/20/010	AMM.TO ORD.MAC.ELETTROM.UF.	391,84	
75/20/***	AMM.TO MOBILI E MACCHINE D'UFF.	551,14	
75/25/015	AMM.TO ORD.AUTOCARRI/AUTOVET.	750,00	
75/25/***	AMM.TO AUTOMEZZI (ALTRI BENI)	750,00	
75/30/040	AMM.TO ORD.ARREDAMENTO	939,32	
75/30/***	AMM.TO ALTRI BENI	939,32	
75/***/***	AMM.TO IMM. MAT. - ORDINARIO	6.957,58	
80/25/005	MERCI C/ESISTENZE INIZIALI	15.985,20	
80/25/***	VARIAZ.RIMANENZE DI MERCI	15.985,20	
80/***/***	VAR.RIM.DI MAT.PR,SUS,CONS,MERCI	15.985,20	
84/05/005	IMPOSTA DI BOLLO	575,77	
84/05/045	TASSA SUI RIFIUTI	1.293,00	
84/05/060	IVA SU ACQ. INDETRAIBILE	49.059,74	
84/05/090	ALTRE IMPOSTE E TASSE DEDUCIBILI	312,86	
84/05/***	IMPOSTE E TASSE	51.241,37	
84/10/090	ABBUONI/ARROTONDAMENTI PASSIVI	111,63	
84/10/***	ALTRI ONERI DIVERSI DI GESTIONE	111,63	
84/***/***	ONERI DIVERSI DI GESTIONE	51.353,00	
88/20/010	INT.PASS.SUI DEB.V/BAN.DI CR.ORD	876,95	
88/20/190	ALTRI INT.PASS.E ONER.FIN.DED.	1.390,06	
88/20/191	ONERI FINANZIARI INDEDUCIBILI	579,19	
88/20/***	VERSO ALTRI (ONERI FINANZIARI)	2.846,20	
88/***/***	INT. PASS.E ALTRI ONERI FINANZ.	2.846,20	
96/05/010	IRAP DELL'ESERCIZIO	2.908,00	
96/05/015	IRES DELL'ESERCIZIO	7.627,00	
96/05/***	IMPOSTE CORRENTI	10.535,00	
96/***/***	IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERC.	10.535,00	
***	TOTALE COSTI	1.715.278,99	
**	RICAVI E PROFITTI		
58/05/100	CORRISPETTIVI BAR		112.988,64
58/05/130	CORR. BOOKSHOP E ARTIGIANARTE		83.704,59
58/05/205	RIMB.SPESE RILEV. STUDI DI SETT.		1.229,50
58/05/501	PROVENTI VARI "CENTRO SERVIZI"		3.400,94
58/05/***	RICAVI DELLE VENDITE		201.323,67
58/10/490	RICAVI "CASA ZAPATA"		823,50
58/10/501	CORRISPETTIVI "SU NURAXI"		539.814,00
58/10/502	CORRISPETTIVI "CASA ZAPATA"		24.206,88
58/10/503	CORRISPETTIVI "CENTRO SERVIZI"		5.792,71
58/10/504	RICAVI "SU NURAXI"		36.453,50
58/10/***	RICAVI DELLE PRESTAZ. - IMPRESE		607.090,59
58/***/***	RICAVI		808.414,26
64/05/100	ABBUONI/ARROT. ATTIVI IMP.		74,46
64/05/115	SOPRAVVENIENZE ORDINARIE ATTIVE		18.685,09
64/05/150	OMAGGI DA FORNITORI		50,87
64/05/***	ALTRI RICAVI E PROVENTI		18.810,42
64/10/005	CONTR.C/ESERC.DA ENTI PUBBLICI		884.397,10
64/10/***	CONTRIBUTO IN CONTO ESERCIZIO		884.397,10
64/***/***	ALTRI RICAVI E PROVENTI		903.207,52
80/25/010	MERCI C/RIM. FINALI		19.046,92
80/25/***	VARIAZ.RIMANENZE DI MERCI		19.046,92
80/***/***	VAR.RIM.DI MAT.PR,SUS,CONS,MERCI		19.046,92



Ditta 1418	BARUMINI SISTEMA CULTURA VIALE SAN FRANCESCO 16 09021 BARUMINI	CA	Codice attività Codice fiscale Partita IVA	910300 - GESTIONE DI MUSEI DE 03074440920 03074440920
---------------	--	----	--	---

SITUAZIONE ECONOMICA AL 31/12/2015 DAL 01/01/2015 AL 31/12/2015 Pagina 6

CONTO	DESCRIZIONE CONTO	SALDO DARE	SALDO AVERE
**	RICAVI E PROFITTI		
87/20/035	INT.ATT.SU DEPOSITI BANCARI		1.339,72
87/20/***	PROV. DIVERSI DAI PRECEDENTI		1.339,72
87/**/***	ALTRI PROVENTI FINANZIARI		1.339,72
***	TOTALE RICAVI		1.732.008,42
****	UTILE DI ESERCIZIO	16.729,43	
*****	TOTALE A PAREGGIO	1.732.008,42	1.732.008,42

