



Automobile Club Bologna

ALLEGATO N.1

CONTO ECONOMICO DI GESTIONE RICLASSIFICATO

Voce del conto economico riclassificato	Consuntivo esercizio 2017		Consuntivo esercizio 2016	
	Parziali	Totali	Parziali	Totali
A - VALORE DELLA PRODUZIONE				
1) Ricavi e proventi per l'attività istituzionale		941.995,69		1.006.355,48
a) contributi ordinari dello stato		0,00		0,00
b) corrispettivi da contratto di servizi		0,00		0,00
b.1) con lo Stato		0,00		0,00
b.2) con le Regioni		0,00		0,00
b.3) con altri enti pubblici		0,00		0,00
b.4) con l'Unione Europea		0,00		0,00
c) contributi in conto esercizio		0,00		0,00
c.1) contributi dallo Stato		0,00		0,00
c.2) contributi da Regioni		0,00		0,00
c.3) contributi da altri enti pubblici		0,00		0,00
c.4) contributi dall'Unione Europea		0,00		0,00
d) contributi da privati		0,00		0,00
e) proventi fiscali e parafiscali		0,00		0,00
f) ricavi per cessione di prodotti e prestazioni di servizi		0,00		0,00
RP.01.02.0001 - Quote sociali	744.211,08		761.274,65	1.006.355,48
RP.01.02.0007 - proventi ufficio assistenza automobilistica	78.244,24		85.845,78	
RP.01.02.0009 - proventi servizi turistici	735,42		1.327,66	
RP.01.02.0011 - proventi per manifestazioni sportive	34.471,65		61.596,53	
RP.01.02.0012 - proventi per pubblicità	4.500,00		20.250,76	
RP.01.02.0013 - proventi per riscossione tasse circolazione	70.112,23		67.117,52	
RP.01.02.0015 - Rimborso spese servizio rinnovi automatici	9.721,07		8.942,58	
2) Variazione rimanenze prodotti in corso di lavor., semilavorati e finiti		0,00		0,00
3) Variazione dei lavori in corso su ordinazione		0,00		0,00
4) Incrementi di immobili per lavori interni		0,00		0,00
5) Altri ricavi e proventi		442.089,07		458.547,29
a) quota contributi in conto capitale imputata all'esercizio		0,00		0,00



Automobile Club Bologna

CONTO ECONOMICO DI GESTIONE RICLASSIFICATO

Voce del conto economico riclassificato	Consuntivo esercizio 2017		Consuntivo esercizio 2016	
	Parziali	Totali	Parziali	Totali
b) altri ricavi e proventi		442.089,07		458.547,29
RP.01.06.0006 - Concorsi e rimborsi diversi	3.633,04		4.186,20	
RP.01.06.0007 - Risarcimento danni da istituti di assicurazione	87,47		1.379,00	
RP.01.06.0008 - Affitti di immobili	72.196,19		71.310,65	
RP.01.06.0012 - Canone marchio delegazioni	137.769,63		144.063,55	
RP.01.06.0013 - Provvigioni attive	219.353,14		217.621,74	
RP.01.06.0014 - Arrotondamenti attivi	0,00		0,09	
RP.01.06.0015 - Sopravvenienze dell'attivo	0,00		356,38	
RP.01.06.0016 - Insussistenze del passivo	0,00		5.553,96	
RP.01.06.0017 - Proventi e ricavi diversi	9.049,60		14.075,72	
TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE (A)		1.384.084,76		1.464.902,77
B - COSTI DELLA PRODUZIONE				
6) Per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci		1.616,54		1.359,88
CP.01.01.0002 - Cancelleria	650,88		737,57	
CP.01.01.0004 - Materiale di Consumo	965,66		622,31	
7) Per servizi		505.779,06		532.277,27
a) erogazione di servizi istituzionali		429.873,01		453.798,16
CP.01.02.0004 - Provvigioni passive	124.729,45		121.925,63	
CP.01.02.0013 - Organizzazione Eventi	33.999,47		59.441,62	
CP.01.02.0019 - Corsi educazione stradale	5.138,55		4.677,43	
CP.01.02.0028 - Servizi da convenzione	209.778,60		207.247,68	
CP.01.02.0042 - Altre spese per la prestazione di servizi	56.226,94		60.505,80	
b) acquisizione di servizi		43.050,01		45.223,35
CP.01.02.0015 - Pubblicità e Attività promozionali	7.007,13		3.394,67	
CP.01.02.0020 - Spese per i locali	6.004,64		5.111,59	
CP.01.02.0022 - Fornitura di Acqua	269,35		305,33	
CP.01.02.0024 - Fornitura Energia Elettrica	3.112,72		3.554,21	
CP.01.02.0025 - Spese Telefoniche rete fissa	2.064,44		3.873,41	



Automobile Club Bologna

CONTO ECONOMICO DI GESTIONE RICLASSIFICATO

Voce del conto economico riclassificato	Consuntivo esercizio 2017		Consuntivo esercizio 2016	
	Parziali	Totali	Parziali	Totali
CP.01.02.0026 - Telefoniche rete mobile	651,67		569,64	
CP.01.02.0033 - Manutenzioni ordinarie Immobilizzazioni materiali	10.779,34		11.544,17	
CP.01.02.0035 - Premi assicurazione	3.850,76		6.801,26	
CP.01.02.0036 - Polizze di fidejussione	339,42		407,32	
CP.01.02.0038 - Servizi bancari	8.658,51		9.264,72	
CP.01.02.0039 - Spese postali	158,03		97,03	
CP.01.02.0041 - Bollatura, vidimazioni e certificati	154,00		300,00	
c) consulenze, collaborazioni, altre prestazioni lavoro		20.648,53		21.248,78
CP.01.02.0005 - Consulenze legali e notarili	6.035,75		9.554,35	
CP.01.02.0006 - Consulenze amministrative, fiscali	9.178,09		6.431,18	
CP.01.02.0007 - Altre consulenze	435,69		888,25	
CP.01.02.0008 - Collaborazioni coordinate e continuative	4.999,00		4.375,00	
d) compensi ad organi di amministrazione e di controllo		12.207,51		12.006,98
CP.01.02.0002 - Compensi organi dell'ente	6.615,00		6.615,00	
CP.01.02.0003 - Compensi Collegio dei revisori dei Conti	5.592,51		5.391,98	
8) <i>Per godimento di beni di terzi</i>		188.082,72		184.815,78
CP.01.03.0002 - Noleggi	3.323,08		1.451,14	
CP.01.03.0003 - Leasing	45.530,07		45.487,11	
CP.01.03.0005 - Fitti passivi e oneri accessori	139.229,57		137.877,53	
9) <i>Per il personale</i>		87.434,05		80.799,60
a) salari e stipendi		37.078,81		36.052,61
CP.01.04.0001 - Stipendi	24.615,27		24.407,61	
CP.01.04.0002 - Trattamento accessorio aree	12.463,54		11.645,00	
b) oneri sociali		10.322,24		8.764,42
CP.01.04.0004 - Oneri Sociali	10.322,24		8.764,42	
c) trattamento di fine rapporto		2.524,75		2.297,73
CP.01.04.0005 - Trattamento di Fine Rapporto: T.F.R.	2.524,75		2.297,73	
d) trattamento di quiescenza e simili		0,00		0,00



Automobile Club Bologna

CONTO ECONOMICO DI GESTIONE RICLASSIFICATO

Voce del conto economico riclassificato	Consuntivo esercizio 2017		Consuntivo esercizio 2016	
	Parziali	Totali	Parziali	Totali
e) altri costi		37.508,25		33.684,84
CP.01.02.0018 - Corsi di Formazione	0,00		124,40	
CP.01.02.0032 - Missioni e trasferte	1.950,92		1.467,97	
CP.01.02.0037 - Buoni Pasto	918,89		954,49	
CP.01.02.0045 - SALARI E STIPENDI: PERSONALE DI ACI (PERSONALE COMANDATO DIRETTORE)	34.314,43		0,00	
CP.01.04.0003 - Salari e Stipendi: Personale di Acì (personale comadato Direttore)	0,00		28.106,64	
CP.01.04.0007 - Altri Costi	324,01		3.031,34	
		19.671,29		52.055,11
10) Ammortamenti e svalutazioni		568,11		568,11
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali				
CP.01.05.0005 - Ammortamento Altri oneri pluriennali	273,18		273,18	
CP.01.05.0013 - Ammortamento Migliorie su beni materiali di terzi	294,93		294,93	
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali		17.292,81		21.487,00
CP.01.05.0006 - Ammortamento immobili	10.940,89		10.940,89	
CP.01.05.0007 - Ammortamento mobili e arredi	3.144,12		3.042,14	
CP.01.05.0008 - Ammortamento impianti	1.771,57		2.952,25	
CP.01.05.0011 - Ammortamento macchine elettriche ed elettroniche	1.436,23		1.269,64	
CP.01.05.0029 - Ammortamento costruzioni e ripristini	0,00		3.282,08	
c) altre svalutazioni delle immobilizzazioni		0,00		0,00
d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide		1.810,37		30.000,00
CP.01.05.0025 - Svalutazioni crediti verso clienti	1.810,37		30.000,00	
11) Variazioni rimanenze materie prime, sussidiarie, di consumo e merci		1.385,50		-40,50
CP.01.06.0001 - Rimanenze iniziali	3.040,50		3.000,00	
CP.01.06.0002 - Rimanenze finali	-1.655,00		-3.040,50	
		31.000,00		9.000,00
12) Accantonamenti per rischi				
CP.01.07.0002 - Accantonamenti per rischi e oneri presunti	31.000,00		9.000,00	
13) Altri accantonamenti		0,00		0,00
14) Oneri diversi di gestione		502.032,78		496.235,61
a) oneri per provvedimenti di contenimento della spesa pubblica		0,00		0,00



Automobile Club Bologna

CONTO ECONOMICO DI GESTIONE RICLASSIFICATO

Voce del conto economico riclassificato		Consuntivo esercizio 2017		Consuntivo esercizio 2016	
		Parziali	Totali	Parziali	Totali
b) altri oneri diversi di gestione			502.032,78		496.235,61
CP.01.09.0001 - Imposte e tasse deducibili		2.469,68		2.977,85	
CP.01.09.0002 - Imposte e tasse indeducibili		12.868,00		13.087,80	
CP.01.09.0003 - Iva indebitabile e conguaglio PRO-RATA		14.314,28		16.079,96	
CP.01.09.0005 - Conguaglio Negativo Iva relativa a spese promiscue		2.896,07		4.091,35	
CP.01.09.0007 - Sopravvenienze passive ordinarie		20.163,59		0,00	
CP.01.09.0013 - Abbonamenti e pubblicazioni e convocazione organi sociali		467,27		1.057,67	
CP.01.09.0014 - Omaggi e articoli promozionali		3.000,00		10.000,00	
CP.01.09.0015 - Spese di Rappresentanza		937,42		672,97	
CP.01.09.0017 - Altri oneri diversi di gestione		4.146,01		1,00	
CP.01.09.0018 - Aliquote sociali da versare ad ACI		432.543,53		446.067,01	
CP.01.09.0020 - Perdite su crediti		6.426,93		0,00	
CP.01.09.0021 - Contributo autoscuole Ready2Go		1.800,00		2.200,00	
TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE (B)			1.337.001,94		1.356.502,75
DIFFERENZA FRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)			47.082,82		108.400,02
C - PROVENTI E ONERI FINANZIARI					
15) Proventi da partecipazioni , con separata indicazione di quelli relativi ad imprese controllate e collegate			0,00		0,00
16) Altri proventi finanziari			0,00		0,79
a) da crediti iscritti nelle immobilizzazioni, con separata indicazione di quelli da imprese controllate e collegate e di quelli da controllanti			0,00		0,00
b) da titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni			0,00		0,00
c) da titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni			0,00		0,00
d) proventi diversi dai precedenti, con separata indicazione di quelli da imprese controllate e collegate e di quelli da controllanti			0,00		0,79
RP.02.02.0006 - Interessi su c/c e depositi bancari		0,00		0,79	
17) Interessi e altri oneri finanziari:			98,80		290,20
a) interessi passivi			0,00		0,00
b) oneri per la copertura perdite di imprese controllate e collegate			0,00		0,00
c) altri interessi e oneri finanziari			98,80		290,20

AUTOMOBILE CLUB BOLOGNA



Automobile Club Bologna

CONTO ECONOMICO DI GESTIONE RICLASSIFICATO

Voce del conto economico riclassificato	Consuntivo esercizio 2017		Consuntivo esercizio 2016	
	Parziali	Totali	Parziali	Totali
CP.06.01.0002 - IRAP	6.458,68		6.374,12	
AVANZO (DISAVANZO) ECONOMICO DELL'ESERCIZIO		77.353,37		38.033,19

[Handwritten signature]
AUTOMOBILE CLUB BOLOGNA