

CONTO DEI PROFITTI E DELLE PERDITE

PROFITTI	31/12/92	31/12/91
RICAVI	10.211.417.095	8.980.338.559
RICAVI PER FIERE E SALONI	9.938.063.129 ✓	8.650.888.215
PROVENTI E RIMBORSI VARI	273.353.966 ✓	329.450.344
CONTRIBUTI DELL'ESERCIZIO		
CONTRIBUTI	800.000.000	300.000.000
CONTRIBUTI ANN.PROVINCIALE	100.000.000 ✓	100.000.000
CONTRIBUTI COMUNE DI NAPOLI	100.000.000 ✓	100.000.000
CONTRIBUTI C.C.I.A.A.	100.000.000 ✓	100.000.000
CONTRIBUTI C/INTERESSI L 541/82 L 938/82	500.000.000 ✓	
REDDITI E PROVENTI DEL PATRIMONIO		
REDDITI	2.040.276.463	2.137.896.023
FITTO TERRENI	172.432.443 ✓	182.202.467
FITTO FABBRICATI	1.714.906.680 ✓	1.791.126.824
LOCAZIONE SPAZI NON ATT.MANIF.	152.937.340 ✓	164.566.732
RIMANENZE FINALI	254.274.773 ✓	287.528.050
PROVENTI FINANZIARI		
INTERESSI ATTIVI	13.537.062 ✓	14.570.092
PROVENTI STRAORDINARI	257.826.374 ✓	293.310.547
SOPRAVVVENIENZE ATTIVE	257.522.164	293.310.547
PLUSVALENZE	304.219	0
ARROTONDAMENTI ATTIVI	0	0
RIVALUTAZ. STRAORD.		
PERDITA DELL'ESERCIZIO	2.535.558.383 ✓	3.943.490.070
	16.112.890.150 ✓	15.957.133.341
	=====	=====

CONTO DEI PROFITTI E DELLE PERDITE

PERDITE	31/12/92	31/12/91
RIMANENZE INIZIALI	287.528.050 ✓	261.469.579
ACQUISIZIONI DI BENI E SERVIZI COSTI PER FIERE E SALONI	5.044.513.284 ✓	5.167.238.325
COSTI COSTI DEGLI ORGANI DELL'ENTE	292.857.326 ✓	122.832.903
COSTI DEL PERSONALE ONERI PER IL PERSONALE DELL'ENTE	4.569.158.253 ✓	4.562.555.505
ONERI PER IL PERSONALE IN QUIESCENZA	4.568.642.556 515.697	4.562.007.111 548.394
SPESE GENERALI	2.834.236.757	3.341.576.169
SPESE GENERALI DI AMM/NE	2.008.105.932 ✓	2.280.290.128
SPESE LEGALI DI AMM/NE	382.785.560 ✓	424.331.276
SPESE DI MANUTENZIONE	293.472.762 ✓	397.712.137
SPESE SERVIZI DISTACCATI	133.514.503 ✓	147.577.628
SPESE TEATRO MEDITERRANEO, AUDITORIUM, ECC.	16.358.000 ✓	91.665.000
AMMORTAMENTI ALLE IMMOBILIZZAZIONI	1.905.757.821 ✓	1.575.384.891
ACCANTONAMENTO T.F.R.	170.532.731 ✓	179.237.380
IMPOSTE INDEDUCIBILI	0	0
ONERI FINANZIARI INTERESSI PASSIVI E SPESE BANCARIE	149.684.743 ✓	49.954.088
ONERI STRAORDINARI	858.621.185	696.884.501
SOPRAVVIVENENZE PASSIVE E MINUSVALENZE	382.591.850 ✓	696.883.235
ARROTONDAMENTI PASSIVI	12.335	1.266
IMPOSTA SUL PATRIMONIO	476.017.000	0
	16.112.890.150 =====	15.957.133.341 =====

Mostra\ricpat92.doc

SITUAZIONE PATRIMONIALE RICLASSIFICATA BILANCIO AL 31/12/92

IMPIEGHI	1990	VARIAZIONI	1991	VARIAZIONI	1992
IMMOBILIZZAZIONI					
A) Immobilizzazioni imm.li ed oneri da amm.re	18.572.668.163	6.401.651.018	24.974.319.181	(810.928.090)	24.163.391.091
B) Immobilizzazioni materiali	16.137.480.887	1.906.672.050	18.044.152.937	10.814.429.860	28.858.582.797
- Fondi di ammortamento	(2.936.794.489)	(348.674.873)	(3.285.469.362)	(452.067.794)	(3.737.537.156)
TOTALE	31.773.354.561	7.959.648.195	39.733.002.756	9.551.433.976	49.284.436.732
ATTIVITA' CORRENTI (M+CR+L)					
Rimanenze di magazzino	261.469.579	26.058.471	287.528.050	(33.253.277)	254.274.773
Crediti Ratei Risconti	9.148.714.415	897.041.134	10.045.755.549	15.006.885.536	25.052.641.085
(- Fondo sv. crediti)	(17.457.249)	0	(17.457.249)	0	(17.457.249)
Disponibilità liquide	16.777.632.897	(7.018.373.060)	9.759.259.837	(9.683.405.414)	75.854.423
TOTALE	26.170.359.642	(6.095.273.455)	20.075.086.187	5.290.226.845	25.365.313.032
TOTALE IMPIEGHI	57.943.714.203	1.864.374.740	59.808.088.943	14.841.660.821	74.649.749.764

FONTI	1990	VARIAZIONI	1991	VARIAZIONI	1992
Capitale netto	48.364.908.391	9.087.000.000	57.451.908.391	15.787.933.000	73.239.841.391
RISULTATO D'ESERCIZIO					
Perdita d'esercizio	(2.589.080.648)	(1.354.409.422)	(3.943.490.070)	1.407.931.687	(2.535.558.383)
Perdite esercizi precedenti	(1.178.839.797)	(2.589.080.648)	(3.767.920.445)	(3.943.490.070)	(7.711.410.515)
TOTALE	(3.767.920.445)	(3.943.490.070)	(7.711.410.515)	13.252.374.617	62.992.872.493
PASSIVITA' CONSOLIDATE					
Accantonamento T.F.R.	903.357.097	48.939.379	952.296.476	(231.761.213)	720.535.263
PASSIVITA' CORRENTI					
Debiti Ratei Risconti	12.443.369.160	(3.328.074.569)	9.115.294.591	1.821.074.417	10.936.342.008
FONTI TOTALI	57.943.714.203	1.864.374.740	59.808.088.943	14.841.660.821	74.649.749.764

CONTO ECONOMICO RICLASSIFICATO BILANCIO AL 31/12/92

	1990	VARIAZIONI	1991	VARIAZIONI	1992
A) RICAVI PER PRESTAZIONI:					
Ricavi per fiere e saloni	8.526.736.008	124.152.207	8.650.888.215	1.287.174.914	9.938.063.129
di cui:	846.195.224	282.100.148	1.128.295.372	517.745.183	1.646.040.555
Introiti di biglietteria					
Proventi e rimborsi vari	552.438.243	(222.987.899)	329.450.344	(56.096.378)	273.353.966
B) RICAVI FITTI	2.309.932.642	(172.036.619)	2.137.896.023	(97.619.560)	2.040.276.463
C) CONTRIBUTI DELL'ESERCIZIO					
Contributi Enti vari	250.000.000	(150.000.000)	100.000.000	0	100.000.000
Contributi Comune di Napoli	100.000.000	0	100.000.000	0	100.000.000
Contributi C.C.I.A.A.	100.000.000	0	100.000.000	0	100.000.000
Contributi c/interessi L.547/82; L.938/82				500.000.000	500.000.000
Totale (A+B+C)	11.839.106.893	(420.872.311)	11.418.234.582	1.633.458.976	13.051.693.558
- RAMANENZE INIZIALI	(50.649.069)	(210.820.510)	(261.469.579)	(26.058.471)	287.528.050
+ RIMANENZE FINALI	261.469.579	26.058.471	287.528.050	(33.253.277)	254.274.773
- ACQUISIZIONI DI BENI E SERVIZI:					
Costi per fiere e saloni	(4.496.434.069)	(670.804.256)	(5.167.238.325)	122.725.041	(5.044.513.284)
= MARGINE DI CONTRIBUZIONE LORDO	7.553.493.334	(1.276.438.606)	6.277.054.728	1.696.872.269	7.973.926.997
- COSTI DEGLI ORGANI DELL'ENTE	(124.098.357)	1.265.454	(122.832.903)	(170.024.423)	(292.857.326)
- COSTI DEL PERSONALE:					
Oneri per il personale dell'Ente	(3.703.761.684)	(858.245.427)	(4.562.007.111)	(6.635.445)	(4.568.642.556)
Oneri per il personale in quiescenza	(547.644)	(750)	(548.394)	32.697	(515.697)
Accantonamento T.F.R.	(195.237.778)	16.000.398	(179.237.380)	(8.704.649)	(170.532.731)
-AMMORTAMENTI ALLE IMMOBILIZZAZIONI	(930.134.827)	(645.250.064)	(1.575.384.891)	(330.372.930)	(1.905.757.821)
=RISULTATO LORDO INDUSTRIALE	2.599.713.044	(2.762.668.995)	(162.955.951)	1.198.576.817	1.035.620.866
- SPESE GENERALI:					
Spese generali di Amm.ne	(2.328.794.414)	48.504.286	(2.280.290.128)	272.184.196	(2.008.105.932)
Spese legali di Amm.ne	(464.327.966)	39.996.690	(424.331.276)	41.545.716	(382.785.560)
Spese di manutenzione	(537.128.459)	139.416.322	(397.712.137)	104.239.375	(293.472.762)
Spese servizi distaccati	(184.345.837)	36.768.209	(147.577.628)	14.063.125	(133.514.503)
Spese Teatro Mediterraneo, Auditorium	(242.120.418)	150.455.418	(91.665.000)	75.307.000	(16.358.000)
Totale Spese	(3.756.717.094)	415.140.925	(3.341.576.169)	507.339.412	(2.834.236.757)
= RISULTATO OPERATIVO	(1.157.004.050)	(2.347.528.070)	(3.504.532.120)	1.705.916.229	(1.798.615.891)
+/- (ONERI E PROVENTI FINANZIARI)	(55.242.030)	19.858.034	(35.383.996)	(100.763.685)	(136.147.681)
=RISULTATO GESTIONE FINANZIARIA	(1.212.246.080)	(2.327.670.036)	(3.539.916.116)	1.605.152.544	(1.934.763.572)
+/- GESTIONE ATIPICA	0	0	0	0	0
+/- (ONERI E PROVENTI STRAORDINARI)	(1.376.834.568)	973.260.614	(403.573.954)	(197.220.857)	600.794.811
=RISULTATO GESTIONE STRAORDINARIA	(2.589.080.648)	(1.354.409.422)	(3.943.490.070)	1.407.931.687	(2.535.558.383)
=RISULTATO PRIMA DELL'E IMPOSTE	(2.589.080.648)	(1.354.409.422)	(3.943.490.070)	1.407.931.687	(2.535.558.383)
- IMPOSTE SUL REDDITO	0	0	0	0	0
= RISULTATO NETTO	(2.589.080.648)	(1.354.409.422)	(3.943.490.070)	1.407.931.687	(2.535.558.383)

IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALIPUBBLICITA' E PROMOZIONI DA AMMORTIZZARE

VALORE COME DA BILANCIO AL 31/12/91	1.124.771.076
VARIAZIONE IN AUMENTO	<u>160.055.000</u>
	1.284.826.076
VALORE AL 31/12/92	
QUOTA AMM.TO ANNO 1988	51.078.634
QUOTA AMM.TO ANNO 1990	484.383.417
QUOTA AMM.TO ANNO 1991	99.443.833
QUOTA AMM.TO ANNO 1992	<u>53.351.666</u>
VARIAZIONE PER AMMORTAMENTO	<u>688.257.550</u>
VALORE COME DA BILANCIO AL 31/12/1992	<u>596.568.526</u> =====

PUBBLICITA' E PROMOZIONE

ANNO	VALORE AL 1991	INCREM. 1992	AMM.TO 1992	RESIDUO DA AMM.RE 1992
1988	51.078.634		51.078.634	000
1989	---	----	---	GIA' AMMORTIZZATO
1990	93.962.060	----	93.962.060	000
	624.058.748	ESTATE IN MOSTRA	312.029.374	312.029.374
	101.117.300	FUTURO REMOTO	50.558.650	50.558.650
	55.666.667	NATALE IN MOSTRA	27.833.333	27.833.334
1991	198.887.667		99.443.833	99.443.834
1992	---	160.055.000	53.351.666	106.703.334
TOTALE	1.124.771.076	160.055.000	688.257.550	596.568.526

- SPESE DI RAPPRESENTANZA DA AMMORTIZZARE

VALORE AL 31.12.91	2.746.227
VARIAZIONE IN AUMENTO	<u>23.447.339</u>
	26.193.566

VALORE AL 31.12.92

QUOTA AMM.TO ANNO 1990	433.211
QUOTA AMM.TO ANNO 1991	1.156.508
QUOTA AMM.TO ANNO 1992	<u>7.815.779</u>

VARIAZIONE PER AMMORTAMENTO	<u>9.405.498</u>
-----------------------------	------------------

VALORE COME DA BILANCIO AL 31.12.92	16.788.068
	=====

- PROGETTAZIONI

VALORE AL 31.12.91	1.897.614.198
VARIAZIONE IN AUMENTO	733.541.750
VALORE AL 31.12.92	2.631.155.948
VARIAZIONE PER AMMORTAMENTO	294.855.511
VALORE COME DA BILANCIO AL 31.12.92	2.336.300.437
	=====

- ONERI PER AGGIUDICAZIONI GARE

VALORE AL 31.12.91	208.465.959
VARIAZIONE IN AUMENTO	19.318.649
VALORE AL 31.12.92	227.784.608
VARIAZIONE PER AMMORTAMENTO	45.556.920
VALORE COME DA BILANCIO AL 31.12.92	182.227.688
	=====

LAVORI IN CORSO DI REALIZZAZIONE

RICOSTRUZIONE ARENA FLEGREA	7.591.794.875
RICOSTRUZIONE PADIGLIONE 3	4.352.213.021
RICOSTRUZIONE PADIGLIONE 4	3.969.847.121
PARCHEGGIO SOTTOSTANTE PAD. 3/4	4.055.619.646
RISTRUTTURAZIONE TEATRO MEDITERRANEO	112.200.000
VALORE AL 31.12.92	20.081.674.663
	=====

IMMOBILI

FABBRICATI	6.241.704.000
RIVALUTAZIONE MONETARIA (legge 19.3.83 n.72)	4.200.000.000
TERRENI	<u>250.907.135</u> 10.692.611.135
AMPLIAMENTO E MIGLIORAMENTO (Valore al 31/12/91	5.273.416.175 <u>15.966.027.310</u>
AMPLIAMENTO E MIGLIORAMENTO (92)	2.321.248.468
PARCHEGGIO SOTTERRANEO (p.le Tecchio)	<u>7.682.607.098</u>
VALORE COME DA BILANCIO 31.12.92	<u>25.969.882.876</u>

MACCHINE ED ATTREZZI VARI

VALORE COME DA BILANCIO AL 31.12.91	422.216.677
VARIAZIONE IN AUMENTO	<u>12.152.500</u>
VALORE AL 31.12.92	<u>434.369.177</u>

CABINE DI TRASFORMAZIONE

VALORE COME DA BILANCIO AL 31.12.1992	<u>209.076.956</u>
---------------------------------------	--------------------

ALLESTIMENTI SEMIPERMANENTI

VALORE COME DA BILANCIO AL 31.12.91	1
VARIAZIONE IN AUMENTO	<u>507.522.000</u>
VALORE AL 31.12.92	<u>507.522.001</u>

AUTOMEZZI

VALORE COME DA BILANCIO AL 31.12.91	196.337.378
VARIAZIONE IN AUMENTO	111.134.413
VARIAZIONE IN DIMINUZIONE	<u>50.349.370</u>
VALORE AL 31.12.92	<u>257.122.421</u>

MOBILI ED ARREDI D'UFFICIO

VALORE COME DA BILANCIO AL 31.12.91	280.355.356
VARIAZIONE IN AUMENTO	<u>18.582.371</u>
VALORE AL 31.12.92	<u>298.937.727</u>

MOBILI ED ARREDI D'UFFICIO SEDI DISTACCATE

VALORE COME DA BILANCIO 31.12.91	109.738.895
VARIAZIONE IN AUMENTO	<u>420.000</u>
VALORE AL 31.12.92	<u>110.158.895</u>

ARREDAMENTI ED ATTREZZATURE FABBRICATI

VALORE COME DA BILANCIO AL 31.12.91	486.894.253
VARIAZIONE IN AUMENTO	<u>33.370.000</u>
VALORE AL 31.12.92	<u>520.264.253</u>

ATTREZZATURE SPECIFICHE

VALORE COME DA BILANCIO AL 31.12.91	46.933.953
VARIAZIONE IN AUMENTO	<u>59.507.880</u>
VALORE AL 31.12.92	<u>106.441.833</u>

IMPIANTI

VALORE COME DA BILANCIO AL 31.12.92	<u>234.632.883</u>
-------------------------------------	--------------------

MACCHINE ELETTROMECCANICHE

VALORE COME DA BILANCIO AL 31.12.91	91.939.275
VARIAZIONE IN AUMENTO	119.314.500
VARIAZIONE IN DIMINUZIONE	<u>1.080.000</u>
VALORE AL 31.12.92	<u>210.173.775</u>

SPESE MANUTENZIONE E RIPARAZIONE AMMORTIZZABILI

VALORE AL 31.12.91	1.351.724.047
VARIAZIONE IN AUMENTO	---

	1.351.724.047
VALORE AL 31.12.92	
QUOTA AMM.TO ANNO 1989	173.197.239
QUOTA AMM.TO ANNO 1990	82.648.066
QUOTA AMM.TO ANNO 1991	<u>146.047.033</u>
VARIAZIONE PER AMM.NTO	<u>401.892.338</u>
VALORE COME DA BILANCIO AL 31.12.92	<u>949.831.709</u>

MAGAZZINO

GIACENZA INIZIALE	287.528.050
VARIAZIONE IN DIMINUZIONE	<u>33.253.277</u>
GIACENZA FINALE AL 31.12.92	<u>254.274.773</u>

PAGINA BIANCA