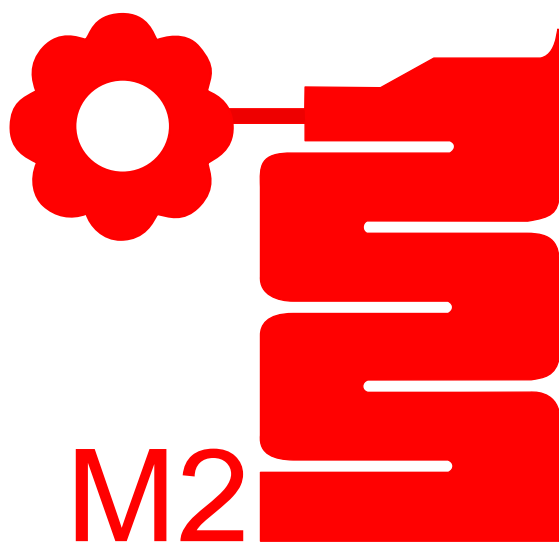




SPORTING CLUB MILANO 2



UN MONDO DI SPORT, BENESSERE, SALUTE E CULTURA ALL'INTERNO DI UN PARCO NATURALE



**Relazione del Presidente
Bilancio al 30/09/2015
Preventivo 2015-2016**

A.S.D. SPORTING CLUB MILANO 2

Via F.lli Cervi 20090 SEGRATE Tel. 02.2640251 Fax 02.26416596

info@sportingclubmilano2.it - www.sportingclubmilano2.it

C.F. 91502440158 - P.IVA 06927020153 - CCIAA di Milano - REA 2024225

Registro regionale delle persone giuridiche della Lombardia N.2575



WWW.SPORTINGCLUBMILANO2.IT

Indice

<u>Relazione del Presidente</u>	Pag. 2
<u>Anno sociale 2014-2015</u>	
Bilancio al 30/09/15	Pag. 8
Relazione del Collegio dei Revisori sul Bilancio	Pag. 16
Relazione del Consiglio Direttivo sul Bilancio	Pag. 18
<u>Anni sociali 12/13 – 13/14 – 14/15</u>	
Prospetto di raffronto triennale dei Bilanci	Pag. 27
<u>Anno sociale 2015-2016</u>	
Bilancio di previsione “Conto Economico”	Pag. 32

A.S.D. Sporting Club Milano 2

Relazione del Presidente

A.S.D. Sporting Club Milano 2

RELAZIONE DEL PRESIDENTE SULL'ATTIVITA' SVOLTA DAL CONSIGLIO DIRETTIVO NELL'ANNO SOCIALE 2014-2015

Cari Soci,

è arrivato il momento, anche quest'anno, dei consuntivi sull'attività svolta dal Consiglio Direttivo per l'anno sociale 2014-2015.

Come per il passato abbiamo operato nelle tre aree che dovrebbero, il più possibile, garantire contemporaneamente: a breve, la migliore soddisfazione dei Soci (area operativa) e a medio/lungo termine, la continuità del club attraverso le manutenzioni ed i miglioramenti della struttura/servizi (area strategica) senza mai tralasciare una sana ed attiva attenzione al bilancio (area gestionale) specialmente in anni di crisi economica come quella che sta attraversando attualmente il nostro paese.

Area operativa

Oltre alle attività di servizio rivolte ai Soci, per ciò che riguarda l'area sportiva e la socializzazione con intrattenimenti/feste/eventi culturali per ogni fascia d'età (bambini, ragazzi, giovani, adulti e senior), come evidenziato dalle relazioni dei Consiglieri delegati ad ogni singola attività, si sono consolidate le iniziative in linea con la nostra nuova "mission" di "sport, benessere/salute e cultura" finalizzate a consolidare/sviluppare la "fidelizzazione" e quindi a ridurre/contenere il "turnover" dei Soci e più precisamente:

- a) è stata perfezionata/rafforzata e realizzata la campagna "pubblicitaria" tramite i "media locali", diretta ad un raggio di circa 2 km (oltre 50.000 contatti per ogni uscita), per attirare nuovi soci e contemporaneamente rendere più informati e consapevoli tutti i nostri Soci sui numerosissimi e ottimi servizi del club;

b) si è ripetuto, in linea con quanto già attuato precedentemente, un significativo segno di solidarietà verso le giovani famiglie con bambini, applicando i seguenti sconti alle quote dei loro figli: 23% primo figlio, 32% secondo figlio e 39% dal terzo figlio. Inoltre abbiamo introdotto uno sconto di 300 euro per gli over 85 per rafforzare il concetto di “Mens sana in corpore sano” anche per le età più avanzate dei nostri Soci.

Grazie a tutto ciò, in un momento di così grave crisi economica e con il nostro mercato di riferimento che ha subito perdite di soci molto elevate, siamo riusciti ad arrestare sostanzialmente per il secondo anno consecutivo la nostra caduta, che durava da due anni, chiudendo l’esercizio 2014-2015 con 1939 iscrizioni (sui 2000 massimi consentiti dal nostro Statuto). A novembre 2015 abbiamo raggiunto 1810 iscrizioni, in linea con il novembre 2014 e pari a quanto stimato nel nostro bilancio di previsione 2015-2016.

Area gestionale

Come avrete modo di notare dalla presentazione del bilancio consuntivo al 30 settembre 2015, siamo riusciti a chiudere positivamente, come negli anni precedenti, e ad incrementare il “Fondo accantonamento spese future” fino ad euro 215.000. Tale importo unitamente ai “Residui attivi degli esercizi precedenti (ed attuale) da reinvestire” ed a quanto stanziato nel “Bilancio di previsione 2015-2016” raggiunge un ammontare di circa 380.000 euro.

Area strategica

Oltre ai lavori già realizzati (all.1) non è stato possibile alla nostra proprietà completare il “Primo piano di ristrutturazione strategico pluriennale 2005-2015”, rimangono pertanto ancora da realizzare:

- “Risparmio energetico” (investimenti di circa 400.000 euro con risparmi dai 100.000/150.000 euro annui);
- “Restyling spogliatoi e ingresso piscina coperta”, unica zona non ancora ristrutturata dopo 40 anni per un investimento stimato di circa 150.000/200.000 euro;
- “Rinnovo/modernizzazione palestra attrezzi”, per un investimento stimato di circa 150.000/200.000 euro.

Con la disponibilità citata di circa 380.000 euro siamo pronti a realizzare l'investimento per il "Risparmio energetico" che dall'esercizio 2016-2017 dovrebbe portarci il risparmio enunciato e permetterci quindi di effettuare successivamente gli altri due investimenti: "Restylig spogliatoi" ed "Ammodernamento palestra attrezzi".

Naturalmente la realizzazione di questi investimenti è subordinata al raggiungimento delle seguenti certezze:

- buon fine di tutte le autorizzazioni richieste (gran parte già ottenute);
- garanzia sul risparmio annuo previsto;
- consolidamento del numero dei Soci nei prossimi esercizi.

Desideriamo ancora una volta evidenziare a tutti i Soci, essendone quasi certi per i riscontri ottenuti, che il nostro club, rispetto a tanti altri in grande difficoltà o che hanno chiuso, sta ancora in buona salute in gran parte grazie alla lungimiranza dimostrata con la realizzazione del "Primo piano di ristrutturazione strategico pluriennale 2005-2015" e grazie al gioco di squadra realizzato quasi sempre con la "Proprietà".

Nei redazionali dei giornali locali, sul quarantesimo anniversario del nostro Sporting, pocanzi festeggiato, si dice: "40 anni e non li dimostra" e "Un bilancio in attivo, investimenti già pianificati per il futuro sono il miglior regalo di compleanno per scongiurare il più possibile qualsiasi crisi di mezza età".

Per conto del Consiglio Direttivo ringrazio per l'attenzione e porgo a Voi ed ai Vostri cari i più cordiali saluti con l'augurio di Buon Natale e felicissimo 2016.

Il Presidente

Gabriele Bacchini

Allegati:

- 1) "Primo Piano di ristrutturazione strategico pluriennale (2005/2015) – consuntivo lavori e altri interventi significativi

Allegato 1 alla "Relazione del Presidente anno sociale 2014-2015"

"PRIMO PIANO DI RISTRUTTURAZIONE STRATEGICO PLURIENNALE" (2005/2015) CONSUNTIVO LAVORI E ALTRI INTERVENTI SIGNIFICATIVI

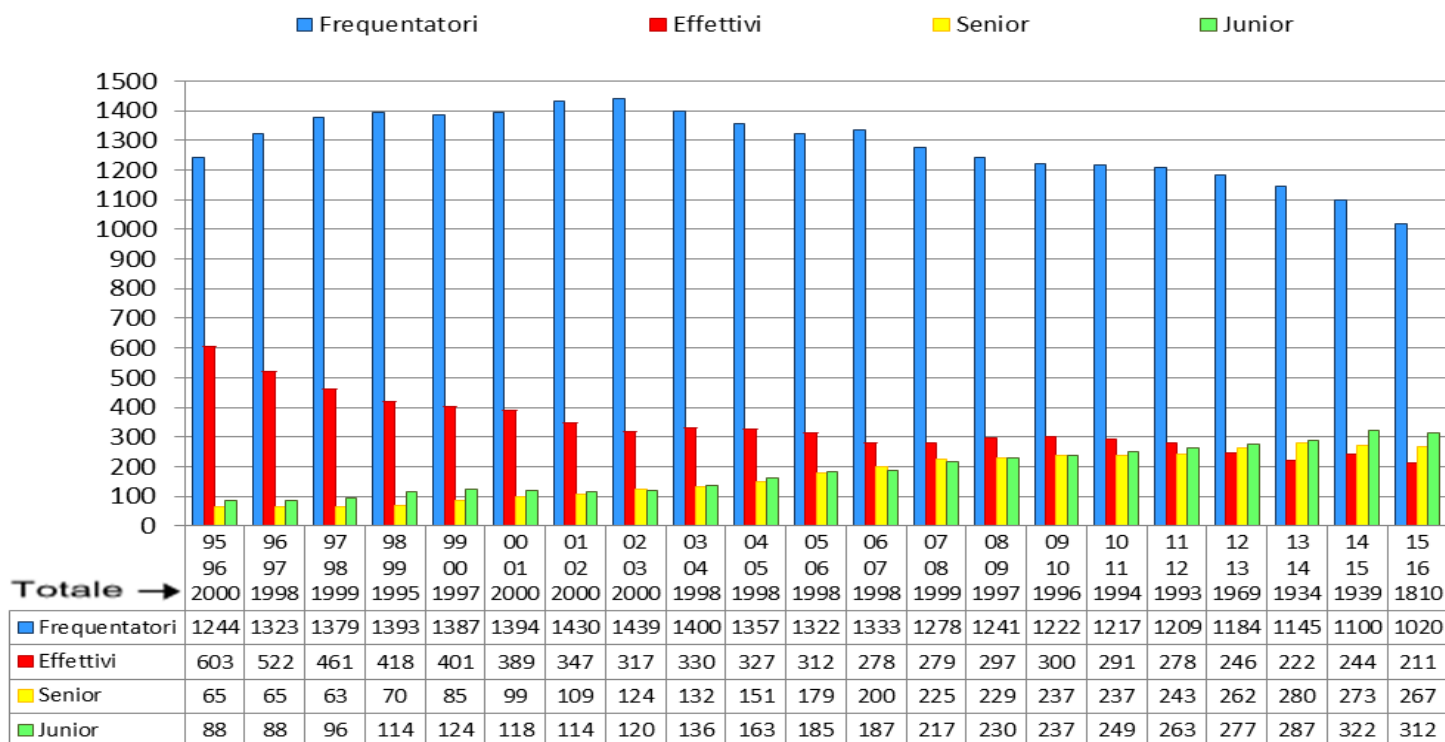
A) PRIMO PIANO DI RISTRUTTURAZIONE STRATEGICO DECENNALE

- Restyling del piano rialzato: ingresso, reception, servizi, bar, salone, negozio, ufficio maestri tennis, sala polivalente e sala video (2005)
- Abbattimento barriere architettoniche e adeguamento norme V.F.: elevatore esterno e bagni per disabili (2005-2006) ascensore che collega i nostri quattro livelli, scivolo e montascale uscita spogliatoi/piscine scoperte, scala antincendio secondo piano/mansarda e completamento bagni disabili (2010)
- Chiusura portico e realizzazione sauna bagno turco maschile e femminile con sala massaggi (2006)
- Creazione area giochi bambini/ragazzi (2007)
- Controllo accessi (2008)
- Sostituzione e ampliamento macchine palestra: tapis roulant (2008) Parco cyclette (2009)
- Eliminazione perdite piscine scoperte con rivestimento in PVC (2009)
- Rifacimento tetti club house - corpo basso (2009)
- Restyling piano ammezzato con spostamento dei biliardi nella ex sala caminetto/fumatori opportunamente ristrutturata al fine di creare nell'attuale sala biliardo una spaziosa sala lettura/internet/biblioteca/riunioni particolarmente dedicata ai giovani (2009)
- Luci mansarda (2009)
- Rifacimento pavimentazione ed impermeabilizzazione tetto piscine coperte (2010)
- Rinnovo coperture campi tennis (2010)
- Tre pozzi di approvvigionamento idrico (2011)
- Rifacimento pavimentazione e impermeabilizzazione terrazzi (2011)
- Attivazione dei pozzi per l'acqua: piscine (2011) annaffiamento del verde e campi tennis (2012)

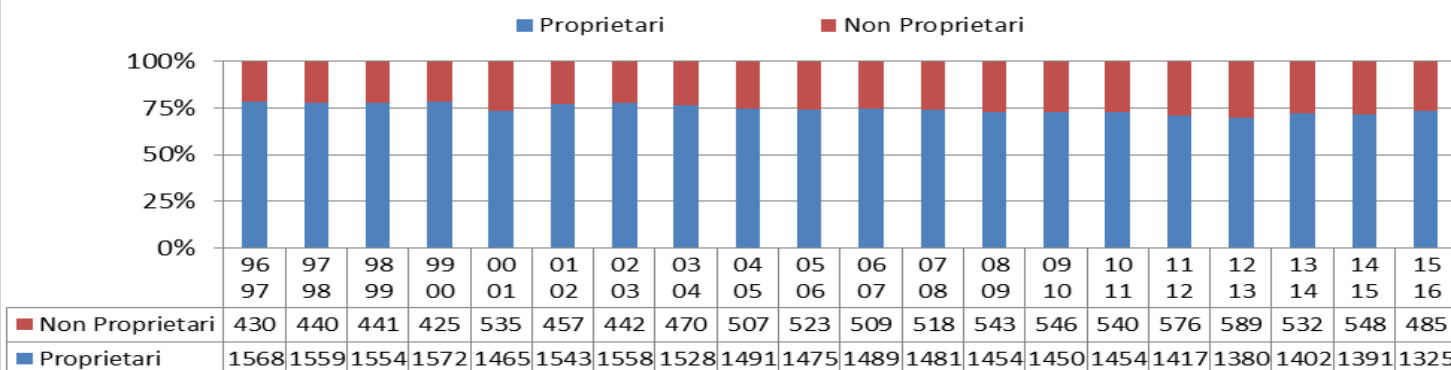
B) ALTRI INTERVENTI SIGNIFICATIVI

- Recinzione piscine esterne con fioriere in sostituzione vecchie transenne (2005)
- Portico bis per bambini/ragazzi con ping-pong e calcio balilla (2006)
- Rinnovo copertura terrazzi (2006)
- Tinteggiatura facciate del club: 1° lotto (2005), 2° lotto (2006) e 3° e ultimo lotto (2008)
- Creazione sito internet (2007) e ampliamento per dati bridge (2008) Rifacimento sito (2013)
- Adeguamento alle norme Asl, diventate molto restrittive, dei locali ristorante/bar e creazione di quattro nuovi bagni dei quali uno per portatori di handicap (2007)
- Cambiamento del gestore ristorante/bar che ha effettuato il rinnovo totale dei locali (2007)
- Sostituzione arredo terrazzo (2008)
- Restyling esterno serramenti piano rialzato (2008) e lato nord (2014)
- Installazione linea vita su tutti i tetti (2008)
- Ampliamento area Pro Shop (2009)
- Rifacimento pavimenti uffici (2010) nuova porta reception (2015) rifacimento controsoffitto uffici (2015)
- Sistemazione parcheggio 34 posti auto, riavuto dal Comune (2010)
- Rifacimento prati e aiuole (2011)
- Allargamento perimetro solarium della piscina scoperta (2011)
- Messa in sicurezza dell'impianto distribuzione aria calda sito nel controsoffitto piscina coperta (2011)
- Ampliamento locali massaggi (2011)
- Impianti di amplificazione e diffusione sonora: palazzetto e intrattenimenti (2011) soggiorno (2012)
- Sostituzione videoproiettori in sala video e in sala polivalente (2013)
- Acquisto di n.2 defibrillatori (2013)
- Messa in sicurezza ingressi piscina scoperta (2013) e tinteggiatura spogliatoi, atrio e ingresso piscina coperta - *indicazioni NAS/ASL* (2014)
- Trattamento antiscivolo bordo piscina scoperta - *sicurezza dei bagnanti* (2014)
- Posa di n.2 inferriate alle finestre della sala giochi - *sicurezza dei bambini* (2014)
- Creazione scivolo di accesso al giardino dal seminterrato - *eliminazione barriera architettonica* (2014)
- Installazione di n.4 WiMAX access point su sistema iCloud free - *miglioramento servizio wireless* (2014)
- Sostituzione condizionatori: palestra, spogliatoio femminile e uffici (2014)
- Installazione contascatti per verifica e controllo consumi elettrici bar e sistemi (Q.E. e timer) per riduzione consumi di calore su acqua calda sanitaria-riscaldamento-sauna (2014)
- Sostituzione di n.9 personal computer e altrettanti programmi office (2014)
- Rifacimento del centralino telefonico (2015)
- Sostituzione orologi piscina scoperta e avvolgitelo piscina coperta (2015)
- Nuovo armadio sala polivalente (2015)

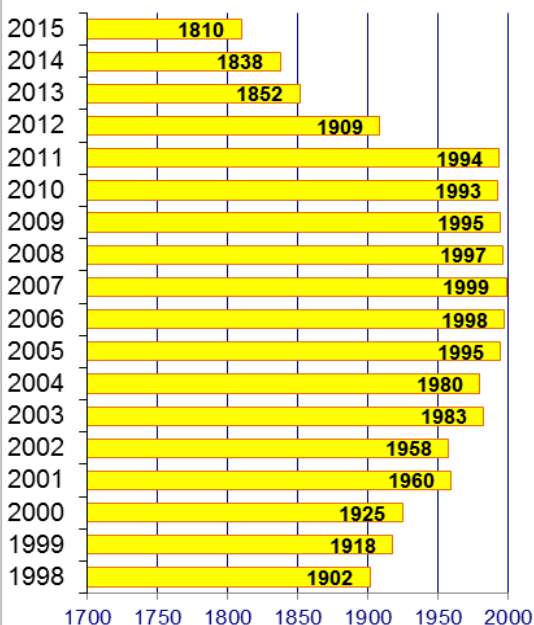
NUMERO SOCI NEGLI ANNI SOCIALI DAL 1996 AL 2016



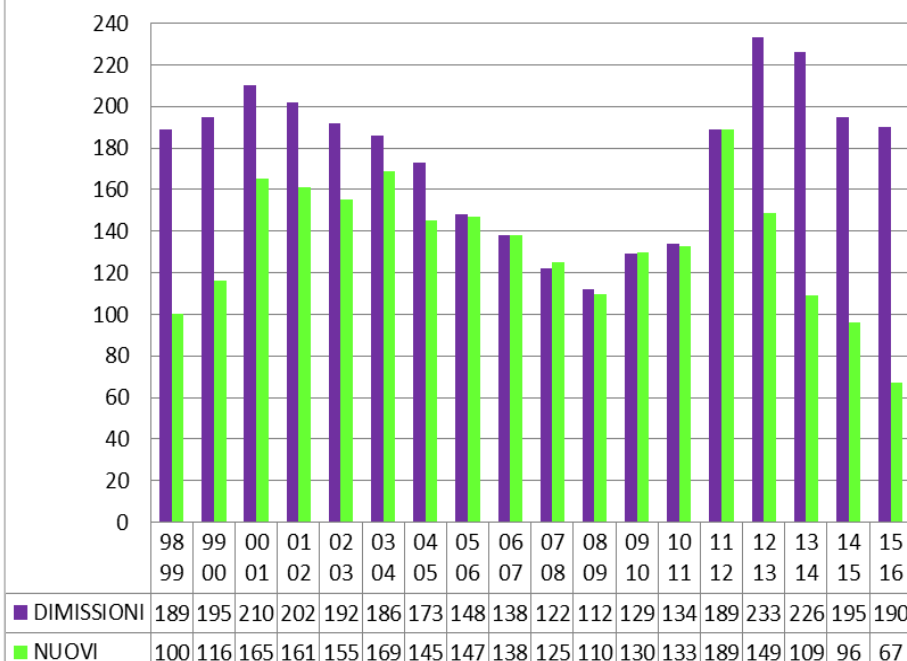
SOCI PROPRIETARI E NON PROPRIETARI - ANNI DAL 1996 AL 2016



ISCRIZIONI a Novembre



DIMISSIONI e NUOVI SOCI a Novembre



A.S.D. Sporting Club Milano 2

Bilancio al 30/09/2015

ASSOCIAZIONE SPORTIVA DILETTANTISTICA		
SPORTING CLUB MILANO 2		
Sede a Segrate (Mi) - Via F.lli Cervi MILANO 2		
C.F. 91502440158 - P.IVA 06927020153		
Registro regionale delle persone giuridiche private della Lombardia N.2575		
CCIAA di Milano - REA 2024225		
* * *		
BILANCIO AL 30.09.2015		
STATO PATRIMONIALE		
<u>ATTIVO</u>		
IMMOBILIZZI:		
Automezzi	11.543,00	
Macchine d'ufficio	3.302,17	
Macchine d'ufficio elettroniche	53.243,65	
Attrezzature e impianti	600.414,92	
Mobili e arredi	285.848,13	954.351,87
SPESE PLURIENALI DA AMMORTIZZARE:		
Programmi software	3.244,27	
Manutenzione straordinaria	55.107,47	58.351,74
CREDITI DIVERSI:		
Clienti	3.630,72	
Fornitori conto anticipo	7.318,17	
Debitori diversi	2.800,00	
Credito verso Enti	659,60	
Immobiliare c/prestito	152.224,00	
Inail personale dipendenti c/anticipi	1.709,93	
Inail collaboratori coord. cont. c/anticipi	1.245,20	
Cauzioni su utenze	3.936,52	173.524,14
RATEI E RISCONTI ATTIVI:		
Ratei attivi	9.063,74	
Risconti attivi	21.678,60	30.742,34
DISPONIBILITA' LIQUIDE:		
Cassa	3.405,55	
Carta di credito pre pagata	23,58	
Banca (Monte dei Paschi di Siena)	1.259.012,37	
Titoli	1.227.574,30	2.490.015,80
TOTALE ATTIVO		3.706.985,89

<u>PASSIVO</u>		
DEBITI DIVERSI:		
Fornitori	102.680,31	
Fornitori per fatture da ricevere	25.538,04	
Debiti v/Collaboratori	15.732,50	
Enti previdenziali	20.184,69	
Erario c/IRPEF (ritenute)	7.031,29	
Erario c/IRES	191,28	
Regione e comuni c/imposte e tributi	1.514,54	
Erario c/IVA	2.014,18	
Soci c/anticipi su servizi	281.215,00	
Soci c/anticipi su quote associative	1.265.820,00	
Clienti c/anticipi su servizi	623,77	
Creditori diversi/debiti diversi	5.351,35	
Creditori diversi c/Proprietà	73.418,80	
Creditori diversi c/assicurazione	156,00	
Creditori diversi c/federazioni sportive	30,00	
Carta di credito	3.443,24	
Debito verso fondo pensione FONTE	802,42	
Debiti verso dipendenti	39.764,46	1.845.511,87
RATEI E RISCONTI PASSIVI:		
Ratei passivi	793,91	
Risconti passivi	1.357,50	2.151,41
FONDI AMMORTAMENTO:		
F.do Ammortamento Automezzi	11.543,00	
F.do Ammortamento Attrezzature e impianti	571.888,65	
F.do Ammortamento Macchine ufficio	3.302,17	
F.do Ammortamento Macchine ufficio elettroniche	50.211,95	
F.do Ammortamento Mobili e arredi	285.380,13	922.325,90
FONDI ACCANTONAMENTO:		
Fondo indennità di anzianità	474.624,69	
Fondo accantonamento rischi	146.500,00	
Fondo accantonamento spese future	215.000,00	
F.do acc.to ferie non godute dipendenti	24.474,38	860.599,07
TOTALE PASSIVITA'		3.630.588,25
<i>Residui attivi esercizi precedenti da reinvestire</i>		71.585,93
AVANZO DELL'ESERCIZIO		4.811,71
TOTALE PASSIVO		<u>3.706.985,89</u>

CONTO ECONOMICO

RICAVI E PROVENTI

RICAVI NON COMMERCIALI:

- Quote associative:

-Soci effettivi e frequentatori	2.176.440,00	
-Una tantum	32.050,00	2.208.490,00

- Prestazioni di servizi:

-Tennis coperto	27.316,00	
-Armadietti	35.955,00	
-Pagamento rateizzato	7.275,00	
-Corsi tennis	35.000,00	
-Corsi nuoto	342.797,00	
-Rimborso tessere Club	3.145,00	
-Rimborso spese gioco carte	6.117,50	
-Rimborso spese campionati tennis	5.980,00	
-Rimborso spese corsi ginnastica	24.900,00	
-Attività bambini	68.728,00	
-Massaggi	400,00	557.613,50

- Ricavi diversi:

-Rimborsi assicurazioni	4.750,00	
-Rimborsi attività agonistica	3.500,00	
-Sopravvenienze attive	3.247,60	
-IVA forfettaria	10.414,90	
-Arrotondamenti e abbuoni attivi	3,67	21.916,17

- Proventi Finanziari:

-Proventi netti su C/C bancario	6.552,96	
-Proventi netti su titoli	32.708,81	39.261,77

RICAVI COMMERCIALI:


-Inviti	24.893,50	
-Clienti per uso temporaneo impianti	5.290,00	
-Clienti c/piscina	22.650,00	
-Clienti utilizzo sala	5.843,93	
-Rimborsi e indennità diverse	416,67	
-Ricavi pubblicitari	17.100,00	
-Campi tennis uso maestri	7.130,50	
-Rimborso spese zona ristorante	3.450,00	86.774,60

TOTALE RICAVI E PROVENTI

2.914.056,04

<u>COSTI ED ONERI</u>		
<u>SPESE GENERALI:</u>		
- Affitto	400.000,00	
- Comprensoriali	5.400,00	
- Riscaldamento	181.817,54	
- Acqua	24.747,89	
- Energia elettrica	189.073,59	
- Telefono	6.502,93	
- Assicurazioni	17.810,29	
- Bancarie e oneri accessori	2.406,16	
- Valori bollati	384,00	
- Postali	1.104,42	
- Spese rappresentanza	6.753,66	
- Rimborso trasporti e viaggi	114,80	
- Consulenze/oneri professionali	17.742,26	
- Prestazioni amministrative	34.182,08	
- Stipendi e salari	443.580,59	
- Contributi	139.624,74	
- Contributi Inail dipendenti	7.023,96	
- Varie	4.965,17	
- Cancelleria e stampati ufficio	1.564,36	
- Testi, riviste, aggiornamenti	232,23	
- Macchine ufficio	1.172,05	
- Spese utilizzo macchine ufficio	21.987,99	
- Programmi computer e spese utilizzo	6.137,63	
- Mobili e attrezzature uffici	407,06	
- Divise e uniformi personale	139,30	
- Manutenzione automezzi	454,90	
- Carburante	1.185,99	
- Omaggi	4.141,91	
- Beneficenza	2.260,00	
- Stampati per informazione soci	4.561,63	
- Pubblicità	7.808,00	1.535.287,13
<u>CLUB HOUSE:</u>		
- Manutenzione	75.279,58	
- Materiale di consumo	10.889,96	
- Attrezzature e impianti	11.244,38	
- Mobili e arredi	11.877,95	
- S.I.A.E. strumenti meccanici	4.761,88	
- Piante e fiori	674,79	
- Pulizia e lavanderia	137.946,24	252.674,78

<u>GIARDINI E VIALI:</u>		
- Manutenzione	36.128,33	
- Materiale di consumo	921,60	
- Attrezzature e impianti	8.003,61	
- Piante e fiori	<u>1.618,10</u>	46.671,64
<u>SETTORE FISIOTERAPICO e INFERMERIA:</u>		
- Prestazioni professionali (massaggi)	403,96	
- Manutenzione	8.002,67	
- Materiale di consumo	2.991,94	
- Attrezzature e impianti	<u>2.003,89</u>	13.402,46
<u>SETTORE RICREATIVO:</u>		
- Gioco carte	17.458,29	
- Sala video	5.200,82	
- Intrattenimenti	17.775,36	
- Giornali e riviste	<u>6.806,40</u>	47.240,87
<u>SETTORE BAMBINI:</u>		
- Prestazioni professionali e di servizio	81.669,93	
- Manutenzione	165,48	
- Materiale ricreativo	2.676,92	
- Mobili arredi ed attrezzature	49,96	
- Servizi ricreativi	<u>19.624,80</u>	104.187,09
<u>TENNIS:</u>		
<i>- Generali:</i>		
- Manutenzione	14.652,44	
- Materiale di consumo	7.127,96	
- Palloni	25.107,58	
- Attrezzature e impianti	271,79	
- Mobili e arredi	109,76	
<i>- Corsi e manifestazioni:</i>		
- Prestazioni professionali e di servizio	1.586,28	
- Materiale sportivo	1.098,00	
- Manifestazioni sportive	908,93	
- Oneri federativi	<u>9.067,00</u>	59.929,74
<u>PISCINE:</u>		
<i>- Generali:</i>		
- Manutenzione	21.752,64	
- Materiale di consumo	17.937,99	
- Attrezzature e impianti	9.450,09	
- Mobili e arredi	258,88	
- Pulizia piscine e assistenza bagnanti	128.100,00	
<i>- Corsi e manifestazioni:</i>		
- Prestazioni professionali e di servizio	165.926,97	
- Materiale didattico sportivo	529,16	
- Abbigliamento sportivo	4.795,55	
- Manifestazioni sportive	8.741,39	
- Oneri federativi	7.557,51	
- S.I.A.E.	<u>279,76</u>	365.329,94

<u>PALESTRE:</u>		
- Prestazioni professionali e di servizio	158.758,67	
- Manutenzione	2.160,32	
- Attrezzature e impianti	4.089,26	
- Mobili e arredi	92,04	
- Oneri Federativi	1.843,00	
- S.I.A.E.	348,98	167.292,27
<u>IMPOSTE E TASSE:</u>		
- Tassa raccolta rifiuti	9.284,25	
- Imposte e tasse varie	3.317,98	12.602,23
<u>ONERI DIVERSI:</u>		
- Sopravvenienze passive	9.526,31	
- Arrotondamenti e abbuoni passivi	7,04	9.533,35
<u>AMMORTAMENTI E ACCANTONAMENTI:</u>		
- Ammortamenti di competenza:		
- Quota amm.to macchine ufficio elettroniche	1.515,85	
- Quota amm.to attrezzature e impianti	17.158,37	
- Quota amm.to mobili e arredi	1.159,65	
- Quota amm.to programmi software	2.454,00	
- Quota amm.to manutenzione straordinaria	44.257,35	66.545,22
- Accantonamenti di competenza:		
- Accantonamento fondo spese future	150.000,00	
- Indennita' di anzianita'	39.941,61	189.941,61
TOTALE COSTI ED ONERI ANTE IMPOSTE		2.870.638,33
<u>IMPOSTE DELL'ESERCIZIO:</u>		
- IRES dell'esercizio	781,00	
- IRAP dell'esercizio	37.825,00	38.606,00
TOTALE COSTI ED ONERI		2.909.244,33
AVANZO DELL'ESERCIZIO		4.811,71
TOTALE		2.914.056,04
IL PRESIDENTE		
		
Gabriele Bacchini		

ASSOCIAZIONE SPORTIVA DILETTANTISTICA

SPORTING CLUB MILANO 2

Sede a Segrate (Mi) - Via F.lli Cervi MI2

C.F. 91502440158 - P.IVA 06927020153

Registro regionale delle persone giuridiche private della Lombardia N.2575

CCIAA di Milano - REA 2024225

* * *

BILANCIO AL 30.9.2015

* * *

CALCOLO IMPONIBILE IRES 01.10.2014- 30.09.2015

(ai sensi dell'art. 2 comma 5 della L.398 del 16.12.1991)

RICAVI COMMERCIALI: (AI FINI IVA)	94.681,70
COEFF. DI REDDITIVITA'	3,00%
REDDITO IMPONIBILE IRES	<u>2.840,45</u>

* * *

CALCOLO IMPONIBILE IRAP 01.10.2014 - 30.09.2015

(ai sensi dell'art. 2 comma 5 della L.398 del 16.12.1991)

RICAVI COMMERCIALI: (AI FINI IVA)	94.681,70
COEFF. DI REDDITIVITA'	3,00%
	<u>2.840,45</u>
-Salari e stipendi	443.580,59
-Contributi	139.624,74
-Accantonamento TFR	39.941,61
-Coordinati continuativi	315.573,12
-Occasionali	27.450,62
-Rimborsi chilometrici	869,20
TOTALE IMPONIBILE IRAP	<u>969.880,33</u>

* * *

IMPOSTE DELL'ESERCIZIO:

-IRES 2.840,00 X 27,50 % =	781,00
-IRAP 969.880,00 X 3,90 % =	37.825,00
TOTALE AL 30.09.2015	<u>38.606,00</u>

A.S.D. Sporting Club Milano 2

R E L A Z I O N E

del

Collegio dei Revisori

sul

Bilancio al 30/09/2015

ASSOCIAZIONE SPORTIVA DILETTANTISTICA SPORTING CLUB MILANO 2

Sede a Segrate (Mi) - Via F.lli Cervi MILANO 2 - C.F. 91502440158 - P.IVA 06927020153

Registro regionale delle persone giuridiche private della Lombardia N.2575 - CCIAA di Milano - REA 2024225

RELAZIONE DEL COLLEGIO DEI REVISORI SUL BILANCIO PER L'ESERCIZIO DAL 1° OTTOBRE 2014 AL 30 SETTEMBRE 2015

Signori Soci,

il Bilancio consuntivo per l'esercizio che si chiude al 30 settembre 2015, redatto dal Consiglio Direttivo, e che viene sottoposto alla Vostra approvazione, si sintetizza nelle seguenti complessive risultanze:

Stato Patrimoniale

<u>TOTALE ATTIVO</u>	€ 3.706.985,89
<u>TOTALE PASSIVO</u>	€ 3.630.588,25
RESIDUI ATTIVI ESERCIZI PRECEDENTI DA REINVESTIRE	€ 71.585,93
AVANZO DELL'ESERCIZIO	€ 4.811,71
<u>TOTALE A PAREGGIO</u>	<u>€ 3.706.985,89</u>
Conto Economico	
<u>RICAVI D'ESERCIZIO</u>	€ 2.914.056,04
<u>COSTI D'ESERCIZIO</u>	€ 2.909.244,33
<u>AVANZO DELL'ESERCIZIO</u>	<u>€ 4.811,71</u>

Il nostro compito si attiene alla verifica del rispetto dei principi di corretta amministrazione, della adeguatezza dell'assetto amministrativo, organizzativo e contabile.

Nel corso dell'esercizio sociale che si è chiuso al 30 Settembre 2015, in ossequio all'art. 29 dello Statuto Sociale, abbiamo effettuato le consuete verifiche trimestrali sulla gestione amministrativo/contabile, durante le quali abbiamo accertato la regolare tenuta della contabilità, la corretta gestione amministrativa ed un controllo interno affidabile.

Dopo l'analisi di questo bilancio che Vi viene presentato,

- attestiamo che i criteri di redazione del bilancio e i criteri di valutazione del Patrimonio sono invariati rispetto al precedente bilancio di esercizio;
- attestiamo il rispetto del criterio di competenza nella redazione del Conto Economico;
- attestiamo che il "Fondo Accantonamento Rischi", la cui appostazione al passivo è finalizzata alla copertura di eventuali futuri rischi generici non meglio identificati, non ha subito modifiche;
- abbiamo espresso il nostro consenso alle appostazioni e quantificazioni delle voci "Ratei e risconti", e all'incremento del "Fondo spese future";
- abbiamo verificato la correttezza delle imposte accantonate a norma degli articoli 148 della Legge 917/1986 e articoli 1 e 2 della Legge 398/1991.

Dai colloqui con il Consiglio Direttivo non è emerso nulla di rilevante nel periodo intercorso tra il 30 Settembre 2015 ed oggi.

Parte del nostro compito è anche la vigilanza sull'osservanza della Legge e dello Statuto: avendo partecipato alle riunioni mensili del Consiglio Direttivo, possiamo ragionevolmente assicurare che le decisioni e le delibere adottate dal Consiglio sono conformi alla Legge e alle finalità statutarie.

Pertanto Signori Soci, ringraziando nuovamente per la fiducia a noi accordata in sede di nomina, Vi invitiamo ad approvare il Bilancio di esercizio chiuso al 30 settembre 2015, con un avanzo di Euro 4.811,71, così come Vi è stato presentato dal Consiglio Direttivo.

In fede

I Revisori

(Manuele Belluomo) (Carlo Mario Colussi) (Luca Lariccia)

A.S.D. Sporting Club Milano 2

R E L A Z I O N E

del

Consiglio Direttivo

sul

Bilancio al 30/09/2015

A.S.D. Sporting Club Milano 2

RELAZIONE SUL BILANCIO AL 30/09/2015

Signori Associati,

il bilancio dell'esercizio chiuso al 30/09/15 presenta un avanzo di € 4.811,71. Il risultato è dato dalla differenza tra i ricavi ammontanti ad € 2.914.056,04 ed i costi ammontanti ad € 2.909.244,33. Fra questi ultimi si evidenziano: ammortamenti per € 66.545,22 ed imposte IRES ed IRAP per € 38.606,00.

Passiamo ora all'illustrazione del bilancio in tutte le sue parti:

STATO PATRIMONIALE

ATTIVO

IMMOBILIZZI e SPESE PLURIENNALI

Risulta invariato il totale complessivo della voce "Immobilizzi" di € 954.351,87.

Nelle "Spese pluriennali" di € 105.063,09 nello scorso bilancio, si è unicamente provveduto a stornare la quota di ammortamento diretto di € 46.711,35 relativa alle spese sostenute negli scorsi esercizi. Ne risulta un totale di € 58.351,74.

CREDITI DIVERSI

L'importo a bilancio di € 173.524,14 comprende:

- Il credito verso "Clienti" di € 3.630,72, relativo a fatture incassate dopo il 30/09/2015.
- Il conto "Fornitori conto anticipi" di € 7.318,17, relativo ad acconti su commissioni dei seguenti lavori: quota di nostra competenza per la sostituzione cancello carraio ultimato in ottobre 2015 e sviluppo pratiche autorizzative per impianto di cogenerazione non ancora ultimate.
- Il conto "Debitori Diversi" di € 2.800,00, relativo alla "Una tantum" per quote non attive, incassate in ottobre 2015.
- Il conto "Credito verso Enti" che riporta l'importo dell'anno precedente di € 659,60, relativo ad un credito I.N.A.I.L. per la liquidazione diretta da parte dell'Associazione di un infortunio ad un proprio dipendente.
- Il conto "Immobiliare c/prestito" di € 152.224,00, relativo alla parte residua del credito dopo il rimborso della seconda rata delle sei pattuite.
- I conti "INAIL personale dipendente c/anticipi" e "INAIL collaboratori coordinati e continuativi c/anticipi", rispettivamente di € 1.709,93 ed € 1.245,20, relativi agli importi anticipati in adempimento alle normative, dedotto quanto maturato nell'esercizio.
- Le "Cauzioni su utenze" di € 3.936,52, relative unicamente ai depositi AMIACQUE.

RATEI e RISCONTI ATTIVI

L'importo dei Ratei attivi, pari a € 9.063,74, si riferisce prevalentemente alla quota di interessi attivi maturati sui titoli al 30/09/2015 per cedole con scadenza successiva.

L'importo dei Risconti attivi pari a € 21.678,60 si riferisce a costi già sostenuti, ma di competenza del successivo esercizio e sono: canoni, abbonamenti, oneri federativi, imposte e tasse, SIAE, contributi Quas e Quadrifor, assicurazione, riscaldamento, contratti vari di servizio e manutenzione.

DISPONIBILITÀ LIQUIDE

Il conto "Cassa" presenta un saldo al 30/09/15 di € 3.405,55.

Il conto "Carta di credito prepagata" presenta un residuo al 30/09/15 di € 23,58.

Il conto "Banca Monte dei Paschi di Siena", di € 1.259.012,37, presenta un saldo rilevante poiché negli ultimi giorni di settembre si incassano anticipatamente le quote associative e di servizi relative all'anno in corso.

Il conto "Titoli" di € 1.227.574,30 rappresenta il saldo dei titoli al 30/09/15 e comprende:

€ 338.450,00 BTP, scadenza 01/11/26, tasso 7,25% lordo, nominali € 350.000,00 acquistati il 29/11/11 a 96,70.

€ 889.124,30 Polizza di capitalizzazione AXA MPS Investimento Più, sottoscritta il 16/03/10 con tasso garantito del 1,75% lordo sino al 15/03/15 e successivamente tasso garantito del 1,00%, durata 10 anni.

Tale polizza, sottoscritta per la gestione della liquidità, negli anni precedenti non è stata utilizzata perchè la nostra banca ci ha riconosciuto in conto corrente un buon tasso di interesse attivo, da quest'anno, a causa dell'abbassamento drastico di tali tassi, abbiamo provveduto al suo riutilizzo.

Complessivamente il bilancio registra "Disponibilità liquide" per € 2.490.015,80.

PASSIVO

DEBITI DIVERSI

Gli importi a Bilancio, per complessivi € 1.845.511,87, comprendono:

- Debiti prevalentemente saldati all'inizio dell'anno corrente: verso fornitori e collaboratori, verso Enti previdenziali, Fondo pensione, Erario c/IRPEF, Regioni e Comuni per contributi e ritenute fiscali ed addizionali sugli stipendi e compensi dei collaboratori autonomi di settembre, verso Erario c/IVA per l'imposta del trimestre lug.ago.sett., verso i servizi interbancari di Carta di Credito, verso Assicurazione per conguaglio polizza, verso Federazioni Sportive. (Nel debito "Regioni e comuni c/imposte e tributi" è compreso anche il saldo dell'importo IRAP dell'esercizio, di € 627,28, da versare contestualmente al prossimo anticipo d'imposta).
- Il conto "Erario c/IRES di € 191,28 relativo al saldo dell'imposta d'esercizio da versare.
- La voce "Clienti c/anticipi su servizi" di € 623,77, relativa a due fatture emesse in settembre, ma di competenza dell'anno in corso.
- Le voci "Soci c/anticipi" si riferiscono alle quote dell'esercizio 2015/2016 incassate entro il 30/09/15. (€ 1.265.820,00 di quote associative ed una tantum ed € 281.215,00 di quote per: campi coperti, personal trainer, armadietti, pagamento rateizzato, tessere sociali, corsi nuoto e attività motoria bambini).
- Il conto "Creditori diversi/Debiti diversi" di € 5.351,35 relativo a importi per "Gioco carte" accantonati perché inerenti l'attività effettuata nell'esercizio, rimborsati o fatturati ad inizio anno corrente (rimborsi quote tessere FIGB agonista, rimborsi iscrizioni ai campionati FIGB e festa di chiusura anno sociale 2014/15) ed all'importo della ritenuta d'acconto sulla valorizzazione al 30/09/15 della polizza AXA MPS Investimento Più.
- Il conto "Creditori diversi c/Proprietà" di € 73.418,80, relativo al residuo dell'importo "IVA indetraibile" illustrato nella scorsa Assemblea.
- Il conto "Debiti verso dipendenti" di € 39.764,46, relativo ai dodicesimi delle mensilità aggiuntive di tredicesima e quattordicesima maturate al 30/09/15, ai costi aggiuntivi per maggiorazione oraria e straordinari di settembre pagati in ottobre e ad alcuni giorni di permessi residui maturati nell'anno da saldare successivamente.

RATEI E RISCOINTI PASSIVI

I "Ratei Passivi" di € 793,91 si riferiscono a costi di utenze acqua e telefono maturati al 30/09/15.

I "Riscointi Passivi" di € 1.357,50 si riferiscono a quote di ricavi di competenza del prossimo esercizio già registrati al 30/09/15 relativi ai tesseramenti FIGB e FIBUR 2015 .

FONDI AMMORTAMENTO

I fondi di ammortamento dei beni iscritti all'attivo del bilancio nella voce "Immobilizzi" ammontano a € 922.325,90. L'importo a bilancio lo scorso anno, è stato incrementato della quota dell'esercizio di € 19.833,87.

Dal raffronto diretto tra "Immobilizzi" e "Fondi di ammortamento" risultano interamente ammortizzati i conti: "Macchine d'ufficio" e "Automezzi". Le quote residue da ammortizzare, ammontanti ad un totale di € 32.025,97, si riferiscono ai seguenti conti:

Macchine d'ufficio elettroniche	€	3.031,70
Attrezzature e impianti	€	28.526,27
Mobili e arredi	€	468,00

FONDI ACCANTONAMENTO

- Il "Fondo Indennità di anzianità" è stato incrementato della quota maturata nel periodo (€36.731,11) e stornato dell'imposta sostitutiva sulla rivalutazione al 31/12/14 (€ 680,85). Risulta un Fondo totale di €474.624,69.
- Rimane invariato il "Fondo accantonamento rischi" di €146.500,00.
- Il "Fondo spese future" istituito lo scorso anno, è stato incrementato con un accantonamento dell'esercizio di €150.000,00. Risulta un Fondo Totale di €215.000,00.
- Il "Fondo accantonamento ferie non godute dipendenti" di €24.474,38 registra il valore delle ferie maturate dal personale dipendente e non godute alla chiusura dell'esercizio. Si prevede comunque che, come sempre, il personale fruisca di questi giorni di ferie nel corso del presente anno sociale.

RESIDUI ATTIVI ESERCIZI PRECEDENTI DA REINVESTIRE

Come deliberato nella scorsa Assemblea, l'avanzo prodotto nel bilancio al 30/09/14 di €1.973,89 è andato ad incrementare l'importo di €69.612,04 relativo ai "Residui attivi".
Ne risulta un totale di €71.585,93.

AVANZO DELL'ESERCIZIO

E' infine riportato l'avanzo dell'esercizio chiuso al 30/09/2015 di €4.811,71.

CONTO ECONOMICO

Il conto economico dell'Associazione accoglie tutti i costi ed i ricavi relativi all'esercizio chiuso al 30/09/2015. Diamo una breve sintesi dei principali fatti che lo hanno influenzato:

- Un significativo contenimento della perdita di iscrizioni, dovuta probabilmente anche alle azioni promozionali effettuate. *(A novembre 2014 avevamo 1838 iscrizioni con un calo successivo di ulteriori 22 per rinuncia o decesso. Siamo riusciti a raggiungere 1939 iscrizioni, entro la fine dell'anno sociale, per l'adesione di 123 nuovi Soci che hanno corrisposto una quota ridotta in proporzione ai mesi di godibilità).*
- Il mantenimento/miglioramento dei ricavi per servizi (corsi nuoto, campi coperti, ecc.).
- Il conseguimento di alcuni ricavi commerciali che cautelativamente non preventiviamo.
- Il contenimento di alcuni costi generali (riscaldamento, consulenze, ecc.)

Grazie ai fattori positivi enunciati:

- Sono stati mantenuti e in alcuni casi migliorati/ampliati i servizi rivolti ai Soci.
- Si è incrementata la quota dell'anno destinata al "Fondo accantonamento spese future" fino ad un importo di €150.000 (nel bilancio di previsione era fissata in €85.000)
- Si è provveduto ad incrementare le manutenzioni ed effettuare acquisti di arredi e impianti, alcuni necessari al buon mantenimento del club, altri indispensabili per sostituzioni/riparazioni o per la sicurezza e altre ancora in ottemperanza delle indicazioni del nostro assicuratore.

In conclusione, considerato lo scenario economico del paese e l'andamento di altri circoli sportivi a noi simili, questo bilancio evidenzia un buon andamento gestionale.

Passiamo ora all'analisi più dettagliata del conto economico:

RICAVI

Bilancio al 30 settembre 2015	Variazione con Preventivo	Variazione con Bilancio precedente
2.914.056,04	152.356,04 +	71.213,48 +

QUOTE ASSOCIATIVE

Bilancio al 30 settembre 2015	Variazione con Preventivo	Variazione con Bilancio precedente
2.208.490,00	72.490,00 +	48.225,00 +

Abbiamo già illustrato nella premessa l'andamento delle iscrizioni al club.

Alla chiusura dell'esercizio i dati numerici delle quote incassate, nelle differenti categorie, sono stati i seguenti: n. 269 Effettivi (dei quali n. 25 Senior), n. 1.670 Frequentatori (dei quali n. 248 Senior e n. 322 Junior). In totale abbiamo incassato n. 1.391 quote di Soci Proprietari e n. 548 quote di Soci Non Proprietari.

PRESTAZIONI DI SERVIZI

Bilancio al 30 settembre 2015	Variazione con Preventivo	Variazione con Bilancio precedente
557.613,50	22.013,50 +	12.079,50 +

Registriamo incrementi vari: i campi coperti sono stati maggiormente utilizzati; sono pervenute maggiori iscrizioni nei corsi nuoto; nei "Corsi ginnastica" sono diminuite le richieste di iscrizioni ai corsi Pilates e inserito il nuovo corso di Prana yoga; si sono registrati ricavi per "Campionati tennis" (un torneo federale e i tornei dell'Ass. Bonaiti) e nella "Attività bambini" sono aumentate le iscrizioni ai corsi ed è diminuito il ricavo campus estivo che era preventivato con una maggiore diminuzione.

Scostamenti significativi	Variazione con Preventivo	Variazione con Bilancio precedente
Tennis coperto	7.316 +	2.526 +
Corsi nuoto	7.797 +	8.296 +
Rimborso gioco carte	617 +	1.993 -
Rimborso campionati tennis	5.980 +	5.980 +
Rimborso spese corsi ginnastica	1.100 -	560 +
Attività bambini	1.028 +	3.579 -

RICAVI DIVERSI

Bilancio al 30 settembre 2015	Variazione con Preventivo	Variazione con Bilancio precedente
21.916,17	15.416,17 +	10.907,87 +

Abbiamo registrato maggiori ricavi per: "Rimborso assicurazioni" relativo al rimborso del danno alla pompa pozzo di irrigazione; "IVA forfettaria" calcolata sui ricavi commerciali conseguiti; rimborso attività agonistica (atleti non soci partecipanti alle attività a squadre agonistiche societarie); sopravvenienze per conguagli sul costo di riscaldamento ed una tantum di quattro quote non attive, entrambi dell'anno precedente. Le sopravvenienze non vengono mai preventivate così come alcuni ricavi commerciali di tipo non istituzionale.

PROVENTI FINANZIARI

Bilancio al 30 settembre 2015	Variazione con Preventivo	Variazione con Bilancio precedente
39.261,77	4.261,77 +	7.281,68 -

Rispetto all'anno precedente avevamo preventivato un significativo calo dei rendimenti finanziari a causa dell'abbattimento dei tassi di interesse attivo. Siamo riusciti ad ottenere migliori rendimenti spostando la liquidità dal conto corrente alla Polizza AXA MPS investimento Più.

RICAVI COMMERCIALI

Bilancio al 30 settembre 2015	Variazione con Preventivo	Variazione con Bilancio precedente
86.774,60	38.174,60 +	7.282,79 -

Abbiamo registrato maggiori ricavi commerciali rispetto al preventivo che, come illustrato nella scorsa Assemblea, viene stilato tenendo conto solo dei ricavi consolidati ed afferenti le attività istituzionali, quindi senza ricavi per "Clienti per uso temporaneo impianti", né "Ricavi pubblicitari", né ricavi per "Clienti utilizzo sala".

Nelle altre voci di conto evidenziamo l'incremento del ricavo per Inviti dovuto alla buona stagione estiva.

Rispetto al bilancio precedente, oltre all'aumento degli inviti, registriamo quello dei Clienti per uso temporaneo impianti e utilizzo sala che compensano il calo dei ricavi pubblicitari e di rimborso spese zona ristorante (acqua calda).

Scostamenti	Variazione con Preventivo	Variazione con Bilancio precedente
Inviti	9.893 +	9.291 +
Clienti per uso temporaneo impianti	5.290 +	4.290 +
Clienti c/piscina	1.050 +	150 -
Rimborsi e indennità diverse	583 -	583 -
Clienti utilizzo sala	5.844 +	1.124 +
Ricavi pubblicitari	17.100 +	5.150 -
Campi tennis uso maestri	1.130 +	41 +
Rimborso spese zona ristorante	1.550 -	1.580 -

COSTI

Bilancio al 30 settembre 2015	Variazione con Preventivo	Variazione con Bilancio precedente
2.909.244,33	147.544,33 +	68.375,66 +

SPESE GENERALI

Bilancio al 30 settembre 2015	Variazione con Preventivo	Variazione con Bilancio precedente
1.535.287,13	35.862,87 -	14.695,20 -

Abbiamo registrato minori spese rispetto sia a quanto preventivato che al bilancio precedente.

Rispetto al bilancio precedente rileviamo la diminuzione del costo di "Affitto" in conseguenza all'operazione messa in atto dal 1° gennaio 2014 di non applicazione dell'IVA sul canone che incide per questo esercizio solo per un trimestre (diminuzione preventivata). Diminuiscono: il costo del riscaldamento (abbassamento delle tariffe); quello per Consulenze perché l'anno precedente si erano verificate consulenze extra non ripetute e quello per Programmi computer e spese utilizzo perché anche in questo caso l'anno precedente si erano verificate spese extra. Si sono incrementati il costo Acqua ed Energia elettrica per aumento dei consumi; si è incrementato il costo per Stipendi e contributi in linea con gli incrementi contrattuali e sono aumentate le spese di Pubblicità.

Rispetto al bilancio di previsione la diminuzione dei costi risulta notevolmente superiore e come evidenziato nella tabella sottostante deriva da una stima di maggior costo di riscaldamento e di Stipendi e contributi.

Scostamenti significativi	Variazione con Preventivo	Variazione con Bilancio precedente
Affitto	0	21.000 -
Riscaldamento	28.182 -	7.256 -
Acqua	5.748 +	6.716 +
Energia elettrica	926 -	4.347 +
Consulenze/oneri professionali	6.258 -	7.382 -
Stipendi contributi e prestazioni servizi	3.070 -	6.271 +
Programmi computer e spese utilizzo	2.862 -	4.314 -
Pubblicità	3.808 +	5.100 +

CLUB HOUSE

Bilancio al 30 settembre 2015	Variazione con Preventivo	Variazione con Bilancio precedente
252.674,78	32.674,78 +	37.893,38 +

Come premesso, grazie ai maggiori ricavi abbiamo effettuato numerose manutenzioni: edili ed elettriche, rifacimento ombrelloni e riparazione trabattello; abbiamo acquistato e installato: il nuovo centralino telefonico, un miscelatore per acqua calda, l'armadio della sala polivalente, una nuova porta per zona uffici; sostituito i pannelli di controsoffitto degli uffici e i piani dei tavoli bianchi da esterno.

Scostamenti significativi	Variazione con Preventivo	Variazione con Bilancio precedente
Manutenzione	16.280 +	18.828 +
Attrezzature e impianti	8.744 +	8.701 +
Mobili e arredi	7.878 +	10.272 +

GIARDINI E VIALI

Bilancio al 30 settembre 2015	Variazione con Preventivo	Variazione con Bilancio precedente
46.671,64	19.671,64 +	17.858,90 +

Sempre in linea con quanto premesso abbiamo effettuato maggiori interventi: sfrondata e messa in sicurezza alberi e sistemazione viali; sostituzione del quadro elettrico della pompa di irrigazione danneggiato da esalazioni di cloro. Quest'ultima spesa è stata in parte rimborsata dall'assicurazione.

FISIOTERAPICO E INFERMERIA

Bilancio al 30 settembre 2015	Variazione con Preventivo	Variazione con Bilancio precedente
13.402,46	6.502,46 +	5.387,49 +

L'incremento del costo è dovuto principalmente a interventi di riparazione di docce e bagno turco.

RICREATIVO

Bilancio al 30 settembre 2015	Variazione con Preventivo	Variazione con Bilancio precedente
47.240,87	8.240,87 +	8.217,71 +

Prevalentemente i maggiori costi si sono verificati nel conto "Intrattenimenti" per l'effettuazione di numerosi eventi.

Scostamenti	Variazione con Preventivo	Variazione con Bilancio precedente
Gioco Carte	3.959 +	1.202 +
Sala video	3.799 -	1.139 -
Biliardo	0	1.489 -
Intrattenimenti	7.775 +	9.037 +
Giornali e riviste	306 +	607 +

Dal prospetto sottostante, che riepiloga ricavi e costi diretti del settore "Gioco carte", si evidenzia un maggior costo per materiale di gioco e premiazioni dei tornei di Natale e Pasqua.

	<u>Ricavi</u>	<u>Costi</u>	<u>Differenza</u>
GIOCO CARTE			
Bilancio 2014	€ 8.111,00	€ 16.256,08	€ 8.145,08-
Preventivo	€ 5.500,00	€ 13.500,00	€ 8.000,00-
Bilancio 2015	€ 6.117,50	€ 17.458,29	€ 11.340,79-

BAMBINI E RAGAZZI

Bilancio al 30 settembre 2015	Variazione con Preventivo	Variazione con Bilancio precedente
104.187,09	7.887,09 +	6.232,65 +

Anche in questo settore si evidenzia un incremento dei costi dovuto all'aumento dell'attività di animazione durante gli eventi rivolti agli adulti e durante il campus estivo e all'acquisto di abbigliamento per il campus.

Il prospetto sottostante riepiloga ricavi e costi diretti del settore

	<u>Ricavi</u>	<u>Costi</u>	<u>Differenza</u>
Bilancio 2014	€ 72.307,00	€ 97.954,44	€ 25.647,44-
Preventivo	€ 67.700,00	€ 96.300,00	€ 28.600,00-
Bilancio 2015	€ 68.728,00	€ 104.187,09	€ 35.459,09-

TENNIS

Bilancio al 30 settembre 2015	Variazione con Preventivo	Variazione con Bilancio precedente
59.929,74	15.429,74 +	10.967,62 +

Il settore Tennis registra maggiori costi prevalentemente dovuti al rifacimento dei campi e all'incremento degli oneri federativi.

Dal prospetto sottostante, che riepiloga ricavi e costi diretti, il settore risulta in linea con quanto preventivato.

	<u>Ricavi</u>	<u>Costi</u>	<u>Ricavi Pubblicitari</u>	<u>Differenza</u>
Bilancio 2014	€ 66.879,62	€ 48.962,12	€ 0,00	€ 17.917,50+
Preventivo	€ 61.000,00	€ 44.500,00	€ 0,00	€ 16.500,00+
Bilancio 2015	€ 75.426,50	€ 59.929,74	€ 600,00	€ 16.096,76+

PISCINE

Bilancio al 30 settembre 2015	Variazione con Preventivo	Variazione con Bilancio precedente
365.329,94	27.329,94 +	27.016,74 +

Il settore Piscine registra maggiori costi sia rispetto al bilancio precedente che rispetto al preventivo. Riguardo quest'ultimo evidenziamo i seguenti incrementi: manutenzione (€ 14.752) per interventi richiesti dall'assicuratore e riparazione attrezzature; attrezzature e impianti (€ 5.450), avvolgitelo, orologi piscina scoperta e mini porte pallanuoto; prestazioni professionali (€ 3.927) per incremento degli iscritti ai corsi; costi extra per pallanuoto (€ 5.315) coperti da ricavi pubblicitari.

Dal prospetto sottostante, che riepiloga ricavi e costi diretti, il settore, pur non essendo in linea con il preventivo, evidenzia che il miglioramento dei ricavi ha generato il contenimento delle maggiori spese.

	<u>Ricavi</u>	<u>Costi</u>	<u>Ricavi Pubblicitari</u>	<u>Differenza</u>
Bilancio 2014	€ 357.301,00	€ 338.313,20	€ 6.000,00	€ 24.987,80+
Preventivo	€ 356.600,00	€ 338.000,00	€ 0,00	€ 18.600,00+
Bilancio 2015	€ 365.447,00	€ 365.329,94	€ 5.000,00	€ 5.117,06+

PALESTRE

Bilancio al 30 settembre 2015	Variazione con Preventivo	Variazione con Bilancio precedente
167.292,27	4.757,73 -	1.363,52 +

Nel settore palestre rileviamo che i costi sono in linea con il bilancio precedente mentre presentano un risparmio rispetto a quanto preventivato per prestazioni professionali e per abbigliamento.

Il prospetto sottostante riepiloga ricavi e costi diretti del settore.

	<u>Ricavi</u>	<u>Costi</u>	<u>Differenza</u>
Bilancio 2014	€ 24.340,00	€ 165.928,75	€ 141.588,75-
Preventivo	€ 26.000,00	€ 172.050,00	€ 146.050,00-
Bilancio 2015	€ 24.900,00	€ 167.292,27	€ 142.392,27-

IMPOSTE e TASSE

Bilancio al 30 settembre 2015	Variazione con Preventivo	Variazione con Bilancio precedente
51.208,23	608,23 +	1.485,37+

Il leggero incremento rispetto al bilancio precedente è dovuto alle imposte di esercizio IRES e IRAP.

ONERI DIVERSI

L'importo a bilancio di € 9.533,35 comprende: "Sopravvenienze passive" di € 9.526,31 prevalentemente relative a conguagli su riscaldamento ed acqua e "Arrotondamenti e abbuoni passivi" di € 7,04. Evidenziamo che nel bilancio precedente avevamo registrato l'importo non ripetibile di "Contributo Proprietà (IVA indetraibile) del quale abbiamo visto il residuo nella parte Patrimoniale.

AMMORTAMENTI e ACCANTONAMENTI

Ammortamenti di competenza:

- L'importo globale delle quote d'ammortamento dell'esercizio di € 66.545,22 è relativo ai beni immobilizzati e alle spese pluriennali effettuate negli esercizi precedenti.

Accantonamenti di competenza:

- L'accantonamento di € 150.000,00 riguarda l'incremento del "Fondo accantonamento spese future" e come descritto nella premessa, si scosta positivamente dal preventivo per € 65.000.
- L'accantonamento di € 39.941,61 riguarda l'indennità di anzianità del personale dipendente maturata nell'esercizio e calcolata secondo le norme vigenti.

In conclusione, Vi invitiamo ad approvare il Bilancio così come Vi è stato sottoposto proponendoVi di riportare a nuovo, come residuo attivo di esercizi precedenti da reinvestire, l'avanzo d'esercizio di € 4.811,71.

Il Presidente



Gabriele Bacchini

A.S.D. Sporting Club Milano 2

**Prospetto di raffronto
triennale dei Bilanci**

anni sociali

2012/2013– 2013/2014 – 2014/2015

ASSOCIAZIONE SPORTIVA DILETTANTISTICA SPORTING CLUB MILANO 2

Sede a Segrate (Mi) - Via F.lli Cervi MILANO 2 - C.F. 91502440158 - P.IVA 06927020153

Registro regionale delle persone giuridiche private della Lombardia N.2575 - CCIAA di Milano - REA 2024225

* * *

PROSPETTO DI RAFFRONTO PERIODI: 2014/2015 2013/2014 2012/2013

* * *

	BILANCIO AL 30.9.2015		BILANCIO AL 30.9.2014		BILANCIO AL 30.9.2013	
STATO PATRIMONIALE						
<u>ATTIVO</u>						
IMMOBILIZZI:						
Automezzi	11.543,00		11.543,00		11.543,00	
Macchine d'ufficio	3.302,17		3.302,17		3.302,17	
Macchine d'ufficio elettroniche	53.243,65		53.243,65		47.180,25	
Attrezzature e impianti	600.414,92		600.414,92		566.328,12	
Mobili e arredi	285.848,13	954.351,87	285.848,13	954.351,87	285.848,13	914.201,67
SPESE PLURIENALI DA AMMORTIZZARE:						
Programmi software	3.244,27		5.698,27		4.991,25	
Manutenzione Straordinaria	55.107,47		99.364,82		92.684,92	
Spese pubblicitarie pluriennali	0,00	58.351,74	0,00	105.063,09	3.541,75	101.217,92
CREDITI DIVERSI:						
Clienti	3.630,72		4.791,55		6.639,88	
Clienti per fatture da emettere	0,00		8.000,00		0,00	
Fornitori note credito da ricevere	0,00		2.067,17		3.942,82	
Fornitori conto anticipi	7.318,17		0,00		0,00	
Debitori diversi	2.800,00		1.000,00		0,00	
Credito verso enti	659,60		659,60		659,60	
IRES c/acconti	0,00		98,00		305,00	
Immobiliare c/prestito	152.224,00		191.112,00		230.000,00	
Inail personale dipendente c/anticipi	1.709,93		2.067,24		2.038,58	
Inail collaboratori coord.cont. c/anticipi	1.245,20		865,74		1.482,14	
Oneri federativi in attesa di rimborso	0,00		20,00		0,00	
Cauzioni su utenze	3.936,52	173.524,14	2.978,90	213.660,20	77,46	245.145,48
RATEI E RISCONTI ATTIVI:						
Ratei attivi	9.063,74		9.079,79		14.517,65	
Risconti attivi	21.678,60	30.742,34	14.551,85	23.631,64	14.615,26	29.132,91
DISPONIBILITA' LIQUIDE:						
Cassa	3.405,55		1.806,25		1.820,19	
Carta di credito prepagata	23,58		547,32		70,10	
Banca MPS	1.259.012,37		1.907.380,04		1.469.647,76	
Titoli	1.227.574,30	2.490.015,80	367.336,75	2.277.070,36	565.782,50	2.037.320,55
TOTALE ATTIVO		3.706.985,89		3.573.777,16		3.327.018,53
<u>PASSIVO</u>						
DEBITI DIVERSI:						
Fornitori	102.680,31		119.376,96		92.839,57	
Fornitori per fatture da ricevere	25.538,04		29.935,06		34.412,22	
Debiti v/Collaboratori	15.732,50		14.841,19		18.881,00	
Enti previdenziali	20.184,69		19.518,97		18.508,35	
Erario c/IRPEF (ritenute)	7.031,29		5.063,84		7.693,60	
Erario c/IRES	191,28		0,00		0,00	
Regione e comuni c/imposte e tributi	1.514,54		1.293,81		1.613,98	
Erario c/IVA	2.014,18		1.148,04		2.188,80	
Soci c/anticipi su servizi	281.215,00		303.263,00		327.171,00	
Soci c/anticipi su quote associative	1.265.820,00		1.266.140,00		1.241.775,00	
Clienti c/anticipi su servizi	623,77		300,00		1.500,00	
Debiti v./soci per rateo quote	0,00		90,00		1.150,00	
Creditori diversi/debiti diversi	5.351,35		3.772,73		9.050,70	
Creditori diversi c/Proprietà	73.418,80		113.845,80		0,00	
Creditori diversi c/assicurazione	156,00		0,00		0,00	
Creditori diversi c/federazioni sportive	30,00		0,00		422,50	
Carta di credito	3.443,24		1.266,87		1.215,65	
Debito verso fondo pensione FONTE	802,42		767,09		754,20	
Debiti verso dipendenti	39.764,46	1.845.511,87	42.649,78	1.923.273,14	47.449,30	1.806.625,87
RATEI E RISCONTI PASSIVI:						
Ratei passivi	793,91		546,41		374,70	
Risconti passivi	1.357,50	2.151,41	1.461,67	2.008,08	1.546,67	1.921,37

	<i>BILANCIO AL 30.9.2015</i>		<i>BILANCIO AL 30.9.2014</i>		<i>BILANCIO AL 30.9.2013</i>	
FONDI AMMORTAMENTO:						
F.do amm.to Automezzi	11.543,00		11.543,00		11.543,00	
F.do amm.to Attrezzature e impianti	571.888,65		554.730,28		530.801,25	
F.do amm.to Macchine ufficio	3.302,17		3.302,17		3.302,17	
F.do amm.to Macchine ufficio elettroniche	50.211,95		48.696,10		46.872,45	
F.do amm.to Mobili e arredi	285.380,13	922.325,90	284.220,48	902.492,03	283.060,84	875.579,71
FONDI ACCANTONAMENTO:						
Fondo indennità di anzianità	474.624,69		438.574,43		403.702,94	
Fondo accantonamento rischi	146.500,00		146.500,00		146.500,00	
Fondo accantonamento spese future	215.000,00		65.000,00		0,00	
Fondo ferie non godute dipendenti	24.474,38	860.599,07	24.343,55	674.417,98	23.076,60	573.279,54
TOTALE PASSIVITA'		3.630.588,25		3.502.191,23		3.257.406,49
Residui att. es. prec. da reinvestire		71.585,93		69.612,04		67.724,33
AVANZO DELL'ESERCIZIO		4.811,71		1.973,89		1.887,71
TOTALE PASSIVO		3.706.985,89		3.573.777,16		3.327.018,53
CONTO ECONOMICO						
<u>RICAVI E PROVENTI</u>						
RICAVI NON COMMERCIALI:						
- Quote associative:						
Soci effettivi e frequentatori	2.176.440,00		2.130.715,00		2.166.316,00	
Una tantum	32.050,00	2.208.490,00	29.550,00	2.160.265,00	23.000,00	2.189.316,00
- Prestazioni di servizi:						
Tennis coperto	27.316,00		24.790,00		23.540,00	
Armadietti	35.955,00		36.040,00		36.295,00	
Pagamento rateizzato	7.275,00		6.425,00		7.000,00	
Corsi tennis	35.000,00		35.000,00		35.000,00	
Corsi nuoto	342.797,00		334.501,00		319.919,00	
Rimborso tessere Club	3.145,00		3.620,00		2.655,00	
Rimborso spese gioco carte	6.117,50		8.111,00		88.910,00	
Rimborso spese campionati tennis	5.980,00		0,00		4.333,00	
Rimborso spese corsi ginnastica	24.900,00		24.340,00		25.860,00	
Attività bambini	68.728,00		72.307,00		62.676,00	
Massaggi	400,00	557.613,50	400,00	545.534,00	1.800,00	607.988,00
- Ricavi diversi:						
Ritardato pagamento quote associative	0,00		80,00		0,00	
Rimborso assicurazioni	4.750,00		0,00		0,00	
Rimborsi diversi	0,00		0,00		50,77	
Rimborsi attività agonistica	3.500,00		1.250,00		0,00	
Sopravvenienze attive	3.247,60		1.907,26		2.343,77	
IVA forfettaria	10.414,90		7.748,18		8.640,08	
Arrotondamenti e abbuoni attivi	3,67	21.916,17	22,86	11.008,30	8,64	11.043,26
- Proventi finanziari:						
Proventi netti su C/C bancario	6.552,96		18.121,16		25.996,79	
Proventi netti su titoli	32.708,81	39.261,77	28.422,29	46.543,45	30.254,75	56.251,54
RICAVI COMMERCIALI:						
Inviti	24.893,50		15.602,52		23.657,03	
Clienti per uso temporaneo impianti	5.290,00		1.000,00		1.835,12	
Clienti c/piscina	22.650,00		22.800,00		19.200,00	
Clienti utilizzo sala	5.843,93		4.719,67		2.370,00	
Rimborsi e indennità diverse	416,67		1.000,00		791,66	
Ricavi pubblicitari	17.100,00		22.250,00		17.300,00	
Campi tennis uso maestri	7.130,50		7.089,62		11.234,50	
Rimborso spese zona ristorante	3.450,00	86.774,60	5.030,00	79.491,81	4.190,00	80.578,31
TOTALE RICAVI E PROVENTI		2.914.056,04		2.842.842,56		2.945.177,11

	<i>BILANCIO AL 30.9.2015</i>		<i>BILANCIO AL 30.9.2014</i>		<i>BILANCIO AL 30.9.2013</i>	
<u>COSTI ED ONERI</u>						
<u>SPESE GENERALI:</u>						
Affitto	400.000,00		421.000,00		484.000,00	
Contributo spese proprietà	0,00		0,00		60.500,00	
Comprensoriali	5.400,00		5.400,00		5.400,00	
Riscaldamento	181.817,54		189.073,43		245.188,26	
Acqua	24.747,89		18.031,87		16.496,13	
Energia elettrica	189.073,59		184.726,68		204.715,81	
Telefono	6.502,93		7.346,46		6.671,24	
Assicurazioni	17.810,29		17.829,29		17.819,31	
Bancarie e oneri accessori	2.406,16		4.370,11		1.222,79	
Valori bollati	384,00		203,38		767,88	
Postali	1.104,42		1.975,80		4.571,57	
Spese rappresentanza	6.753,66		4.593,00		6.694,65	
Rimborso trasporti e viaggi	114,80		701,68		1.263,10	
Consulenze/oneri professionali	17.742,26		25.123,94		23.787,69	
Prestazioni amministrative	34.182,08		33.935,03		30.215,25	
Stipendi e salari	443.580,59		432.558,79		431.925,14	
Contributi	139.624,74		135.639,03		134.273,80	
Contributi Inail dipendenti	7.023,96		7.095,43		8.040,60	
Prestazioni di servizi	0,00		8.664,44		0,00	
Varie	4.965,17		3.756,13		3.893,15	
Cancelleria e stampati ufficio	1.564,36		1.312,66		2.546,49	
Testi, riviste, aggiornamenti	232,23		296,76		379,99	
Macchine ufficio	1.172,05		525,70		558,66	
Spese utilizzo macchine ufficio	21.987,99		22.453,47		25.975,07	
Programmi computer e spese utilizzo	6.137,63		10.451,79		10.522,38	
Mobili e attrezzature uffici	407,06		0,00		0,00	
Divise e uniformi personale	139,30		330,69		306,46	
Manutenzione automezzi	454,90		0,00		822,89	
Carburante	1.185,99		1.092,82		899,11	
Omaggi	4.141,91		3.952,49		4.790,49	
Beneficenza	2.260,00		1.360,00		1.435,00	
Stampati per informazione soci	4.561,63		3.473,06		5.170,55	
Pubblicità	7.808,00	1.535.287,13	2.708,40	1.549.982,33	0,00	1.740.853,46
<u>CLUB HOUSE:</u>						
Manutenzione	75.279,58		56.451,65		59.257,64	
Materiale di consumo	10.889,96		11.592,58		11.792,28	
Attrezzature e impianti	11.244,38		2.543,57		2.023,09	
Mobili e arredi	11.877,95		1.606,13		1.219,33	
S.I.A.E. strumenti meccanici	4.761,88		4.755,94		4.007,64	
Piante e fiori	674,79		914,59		340,35	
Pulizia e lavanderia	137.946,24	252.674,78	136.916,94	214.781,40	131.931,75	210.572,08
<u>GIARDINE VIALI:</u>						
Manutenzione	36.128,33		26.084,27		25.031,22	
Materiale di consumo	921,60		1.388,66		1.569,34	
Attrezzature e impianti	8.003,61		499,49		496,48	
Piante e fiori	1.618,10	46.671,64	840,32	28.812,74	0,00	27.097,04
<u>SETT. FISIOTERAPICO E INFERMERIA:</u>						
Prestazioni professionali (massaggi)	403,96		463,87		1.245,27	
Manutenzione	8.002,67		2.914,78		3.690,17	
Materiale di consumo	2.991,94		3.076,00		3.011,04	
Attrezzature e impianti	2.003,89		1.256,32		429,57	
Mobili e arredi	0,00	13.402,46	304,00	8.014,97	0,00	8.376,05
<u>SETTORE RICREATIVO:</u>						
Gioco carte	17.458,29		16.256,08		102.887,71	
Sala video	5.200,82		6.340,02		9.818,65	
Biliardo	0,00		1.488,80		0,00	
Intrattenimenti	17.775,36		8.738,76		9.168,17	
Giornali e riviste	6.806,40	47.240,87	6.199,50	39.023,16	4.990,00	126.864,53

	BILANCIO AL 30.9.2015		BILANCIO AL 30.9.2014		BILANCIO AL 30.9.2013	
<u>SETTORE BAMBINI:</u>						
Prestazioni professionali e di servizio	81.669,93		80.142,09		76.038,13	
Manutenzione	165,48		108,99		616,16	
Materiale ricreativo	2.676,92		1.282,84		1.241,79	
Mobili arredi ed attrezzature	49,96		432,99		773,29	
Servizi ricreativi	19.624,80	104.187,09	15.987,53	97.954,44	14.859,30	93.528,67
<u>TENNIS:</u>						
- Generali:						
Manutenzione	14.652,44		7.216,52		10.206,59	
Materiale di consumo	7.127,96		3.286,55		5.270,48	
Palloni	25.107,58		22.996,68		25.196,02	
Attrezzature e impianti	271,79		6.059,37		1.193,41	
Mobili e arredi	109,76		1.397,27		0,00	
- Corsi e manifestazioni:						
Prestazioni professionali e di servizio	1.586,28		0,00		800,00	
Materiale sportivo	1.098,00		999,18		990,99	
Manifestazioni sportive	908,93		917,55		3.616,25	
Oneri federativi	9.067,00	59.929,74	6.089,00	48.962,12	7.542,80	54.816,54
<u>PISCINE:</u>						
- Generali:						
Manutenzione	21.752,64		7.118,69		6.241,48	
Materiale di consumo	17.937,99		18.720,28		23.716,72	
Attrezzature e impianti	9.450,09		1.743,04		849,92	
Mobili e Arredi	258,88		258,00		192,65	
Pulizia piscina e ass. bagnanti	128.100,00		128.100,00		127.050,00	
- Corsi e manifestazioni:						
Prestazioni professionali e di servizio	165.926,97		156.498,88		152.367,26	
Materiale didattico sportivo	529,16		854,44		1.296,52	
Abbigliamento sportivo	4.795,55		4.167,87		8.648,75	
Manifestazioni sportive	8.741,39		12.599,84		6.176,63	
Oneri federativi	7.557,51		8.060,00		7.260,00	
S.I.A.E.	279,76	365.329,94	192,16	338.313,20	189,22	333.989,15
<u>PALESTRE:</u>						
Prestazioni professionali e di servizio	158.758,67		157.421,02		155.385,91	
Manutenzione	2.160,32		1.947,13		5.462,21	
Attrezzature e impianti	4.089,26		2.611,57		884,25	
Mobili e arredi	92,04		0,00		0,00	
Abbigliamento sportivo	0,00		1.072,85		0,00	
Manifestazioni sportive	0,00		1.026,63		0,00	
Oneri federativi	1.843,00		1.610,00		1.358,00	
S.I.A.E.	348,98	167.292,27	239,55	165.928,75	235,98	163.326,35
<u>IMPOSTE E TASSE:</u>						
Tassa raccolta rifiuti	9.284,25		10.259,25		6.346,75	
Imposte e tasse varie	3.317,98	12.602,23	2.234,61	12.493,86	2.141,65	8.488,40
<u>ONERI DIVERSI:</u>						
Sopravvenienze passive	9.526,31		4.634,74		834,51	
Contributo Proprietà (IVA indetraibile)	0,00		113.845,80		0,00	
Arrotondamenti e abbuoni passivi	7,04	9.533,35	4,56	118.485,10	8,10	842,61
<u>AMMORTAMENTI E ACCANTONAMENTI:</u>						
- Ammortamenti di competenza:						
Quota amm.to macch.uff.elettroniche	1.515,85		1.823,65		307,80	
Quota amm.to attrezzature e impianti	17.158,37		23.929,03		37.072,24	
Quota amm.to mobili e arredi	1.159,65		1.159,64		8.901,82	
Quota amm.to programmi software	2.454,00		2.454,00		1.663,75	
Quota amm.to manutenzione straordinaria	44.257,35		44.257,37		45.817,98	
Quota amm.to spese pubblicitarie pl.li	0,00	66.545,22	3.541,75	77.165,44	3.541,75	97.305,34
- Accantonamenti di competenza:						
Acc.to fondo spese future	150.000,00		65.000,00		0,00	
Indennità di anzianità	39.941,61	189.941,61	38.722,16	103.722,16	40.236,18	40.236,18
<u>IMPOSTE DELL'ESERCIZIO:</u>						
IRES dell'esercizio	781,00		581,00		679,00	
IRAP dell'esercizio	37.825,00	38.606,00	36.648,00	37.229,00	36.314,00	36.993,00
TOTALE COSTI						
		2.909.244,33		2.840.868,67		2.943.289,40
AVANZO DELL'ESERCIZIO						
		4.811,71		1.973,89		1.887,71
TOTALE						
		2.914.056,04		2.842.842,56		2.945.177,11

A.S.D. Sporting Club Milano 2

Bilancio di Previsione

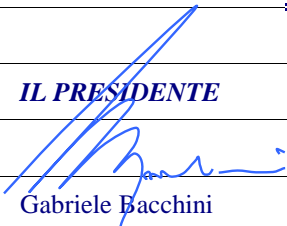
Conto economico

2015-2016

ASSOCIAZIONE SPORTIVA DILETTANTISTICA		
SPORTING CLUB MILANO 2		
Sede a Segrate (Mi) - Via F.lli Cervi MILANO 2		
C.F. 91502440158 - P.IVA 06927020153		
Registro regionale delle persone giuridiche private della Lombardia N.2575		
CCIAA di Milano - REA 2024225		
* * *		
BILANCIO DI PREVISIONE 2015/2016		
CONTO ECONOMICO		
<u>RICAVI E PROVENTI</u>		
RICAVI NON COMMERCIALI:		
<u>- Quote associative:</u>		
-Soci effettivi e frequentatori	2.130.000,00	
-Una tantum	<u>10.000,00</u>	2.140.000,00
<u>- Prestazioni di servizi:</u>		
-Tennis coperto	27.000,00	
-Armadietti	36.000,00	
-Pagamento rateizzato	7.500,00	
-Corsi tennis	35.000,00	
-Corsi nuoto	340.000,00	
-Rimborso tessere Club	3.000,00	
-Rimborso spese gioco carte	6.500,00	
-Rimborso spese campionati tennis	3.000,00	
-Rimborso spese corsi ginnastica	21.300,00	
-Attività bambini	63.700,00	
-Massaggi	<u>400,00</u>	543.400,00
<u>- Ricavi diversi:</u>		
-Rimborsi attività agonistica	4.000,00	
-IVA forfettaria	<u>5.700,00</u>	9.700,00
<u>- Proventi Finanziari:</u>		
-Proventi netti su C/C bancario	3.800,00	
-Proventi netti su titoli	<u>36.200,00</u>	40.000,00
RICAVI COMMERCIALI:		
-Inviti	20.000,00	
-Clienti c/piscina	22.350,00	
-Campi tennis uso maestri	7.000,00	
-Rimborso spese zona ristorante	<u>3.500,00</u>	52.850,00
<u>TOTALE RICAVI E PROVENTI</u>		<u><u>2.785.950,00</u></u>

<u>COSTI ED ONERI</u>		
<u>SPESE GENERALI:</u>		
- Affitto	400.000,00	
- Comprensoriali	6.000,00	
- Riscaldamento	185.000,00	
- Acqua	25.100,00	
- Energia elettrica	192.000,00	
- Telefono	6.600,00	
- Assicurazioni	18.000,00	
- Bancarie e oneri accessori	3.000,00	
- Valori bollati	500,00	
- Postali	2.000,00	
- Spese rappresentanza	7.000,00	
- Rimborso trasporti e viaggi	500,00	
- Consulenze/oneri professionali	20.000,00	
- Prestazioni amministrative	33.000,00	
- Stipendi e salari	454.000,00	
- Contributi	143.000,00	
- Contributi Inail dipendenti	7.200,00	
- Varie	4.000,00	
- Cancelleria e stampati ufficio	2.000,00	
- Testi, riviste, aggiornamenti	500,00	
- Macchine ufficio	650,00	
- Spese utilizzo macchine ufficio	22.500,00	
- Programmi computer e spese utilizzo	6.500,00	
- Mobili e attrezzature uffici	500,00	
- Divise e uniformi personale	1.000,00	
- Manutenzione automezzi	1.000,00	
- Carburante	1.000,00	
- Omaggi	5.000,00	
- Beneficenza	2.350,00	
- Stampati per informazione soci	3.500,00	
- Pubblicità	5.000,00	1.558.400,00
<u>CLUB HOUSE:</u>		
- Manutenzione	65.000,00	
- Materiale di consumo	11.000,00	
- Attrezzature e impianti	2.500,00	
- Mobili e arredi	5.000,00	
- S.I.A.E. strumenti meccanici	5.000,00	
- Piante e fiori	1.000,00	
- Pulizia e lavanderia	138.000,00	227.500,00

<u>GIARDINI E VIALI:</u>		
- Manutenzione	25.000,00	
- Materiale di consumo	1.000,00	
- Attrezzature e impianti	500,00	
- Piante e fiori	1.000,00	27.500,00
<u>SETTORE FISIOTERAPICO e INFERMERIA:</u>		
- Prestazioni professionali (massaggi)	400,00	
- Manutenzione	5.000,00	
- Materiale di consumo	3.000,00	
- Attrezzature e impianti	1.000,00	9.400,00
<u>SETTORE RICREATIVO:</u>		
- Gioco carte	16.500,00	
- Sala video	6.000,00	
- Intrattenimenti	15.000,00	
- Giornali e riviste	6.800,00	44.300,00
<u>SETTORE BAMBINI:</u>		
- Prestazioni professionali e di servizio	83.000,00	
- Manutenzione	500,00	
- Materiale ricreativo	2.000,00	
- Servizi ricreativi	20.000,00	105.500,00
<u>TENNIS:</u>		
<i>- Generali:</i>		
- Manutenzione	7.000,00	
- Materiale di consumo	3.500,00	
- Palloni	25.000,00	
- Attrezzature e impianti	500,00	
<i>- Corsi e manifestazioni:</i>		
- Materiale sportivo	1.000,00	
- Manifestazioni sportive	500,00	
- Oneri federativi	8.000,00	45.500,00

<u>PISCINE:</u>		
<i>- Generali:</i>		
- Manutenzione	10.000,00	
- Materiale di consumo	18.000,00	
- Attrezzature e impianti	4.000,00	
- Mobili e arredi	500,00	
- Pulizia piscine e assistenza bagnanti	128.100,00	
<i>- Corsi e manifestazioni:</i>		
- Prestazioni professionali e di servizio	166.000,00	
- Materiale didattico sportivo	1.000,00	
- Abbigliamento sportivo	1.200,00	
- Manifestazioni sportive	8.800,00	
- Oneri federativi	11.000,00	
- S.I.A.E.	300,00	348.900,00
<u>PALESTRE:</u>		
- Prestazioni professionali e di servizio	168.000,00	
- Manutenzione	2.000,00	
- Attrezzature e impianti	4.000,00	
- Abbigliamento sportivo	1.000,00	
- S.I.A.E.	350,00	175.350,00
<u>IMPOSTE E TASSE:</u>		
- Tassa raccolta rifiuti	10.000,00	
- Imposte e tasse varie	2.200,00	12.200,00
<u>AMMORTAMENTI E ACCANTONAMENTI:</u>		
- Ammortamenti di competenza	67.000,00	67.000,00
- Accantonamenti di competenza		
- Accantonamento fondo spese future	85.000,00	
- Indennita' di anzianita'	41.000,00	126.000,00
TOTALE COSTI ED ONERI ANTE IMPOSTE		2.747.550,00
<u>IMPOSTE DELL'ESERCIZIO:</u>		
- IRES dell'esercizio	400,00	
- IRAP dell'esercizio	38.000,00	38.400,00
TOTALE COSTI ED ONERI		2.785.950,00
IL PRESIDENTE		
		
Gabriele Bacchini		