



ASSEMBLEA ORDINARIA DEI SOCI 14 dicembre 2013

Nell'anno 2013, il giorno 14, del mese di Dicembre, si è riunita in seconda convocazione, essendo andata deserta la prima, l'Assemblea Ordinaria dei Soci dell'Associazione Sportiva Dilettantistica Sporting Club Milano2, presso la sede sociale, per discutere e deliberare sul seguente ordine del giorno

1. APPROVAZIONE DEL BILANCIO CONSUNTIVO AL 30.09.2013 (Statuto, art.20 punto a)
2. APPROVAZIONE DEL BILANCIO PREVENTIVO 2013/2014 (Statuto, art.20 punto b)
3. VARIE EVENTUALI

Alle ore 15,15 si dà inizio ai lavori, ed il Presidente dell'Associazione sig. Gabriele Bacchini, dopo aver salutato i presenti, propone ed i presenti approvano, la nomina del sig. Giuseppe Cirillo alla carica di Presidente dell'Assemblea, della sig.ra Pia Selva a quella di segretario e delle signore Fiordalisa Venturelli Cassani e Adelaide Varisco a quella di scrutatori.

Il Presidente dell'Assemblea preso atto che tutti i presenti hanno ottemperato a quanto previsto dalla procedura, informa gli astanti che sono presenti o debitamente rappresentati ai sensi dell'art. 19 dello Statuto, nr. 138 soci aventi diritto di voto.

Informa inoltre circa le modalità di conduzione dell'Assemblea: innanzitutto i Consiglieri daranno lettura delle relazioni sui propri settori e di seguito il presidente dell'Associazione darà lettura della sua relazione, quindi si passerà al 1° punto all'ordine del giorno e, dopo la lettura delle relazioni sul Bilancio al 30 settembre 2013 elaborate dal Consiglio Direttivo e dal Collegio dei Revisori, sarà aperto il dibattito al termine del quale si procederà alla votazione per alzata di mano. Al termine della votazione si passerà al 2° punto all'ordine del giorno e, dopo l'illustrazione del Bilancio preventivo 2013/2014, sarà riaperto il dibattito al termine del quale si procederà alla votazione per alzata di mano. Al termine della votazione si passerà al 3° punto all'ordine del giorno per eventuali interventi dei richiedenti. Tutte le relazioni saranno supportate da presentazione video.

Informa infine i Soci interessati ad intervenire nei tre momenti di apertura del dibattito, che possono iscriversi a parlare presso il tavolo della segreteria posto all'interno della sala assembleare. Secondo il numero degli iscritti a parlare, per ciascun punto all'ordine del giorno, i richiedenti avranno a disposizione un tempo che sarà fissato da un minimo di tre ad un massimo di cinque minuti cadauno. Gli interventi dovranno essere relativi all'argomento trattato in caso contrario saranno sospesi e rinviati alle "Varie ed eventuali". Per ognuno dei tre argomenti saranno ascoltati tutti gli interventi ed al termine sarà data risposta. Successivamente il richiedente potrà dichiararsi soddisfatto o meno della risposta.

Dà quindi la parola al Presidente dell'Associazione che introduce i Consiglieri delegati alle relazioni sulle singole attività dei vari settori, premettendo un'esposizione tramite grafici che evidenzia in numeri l'evolversi negli anni delle iscrizioni degli associati. A novembre 2013 la situazione è di nr. 1095 soci frequentatori, nr. 212 soci effettivi, nr. 273 soci senior e nr. 272 soci junior per un totale di nr.1852 soci dei quali 1.365 proprietari e 487 non proprietari. Alla data si registrano 226 dimissioni e 109 nuove iscrizioni.

RELAZIONI DI SETTORE

TENNIS – Vice Presidente Gunter Albeck

Il Vice Presidente, dopo una breve analisi del numero dei Soci effettivi, espone una sintesi del conto economico e informa di quanto segue:

- La Scuola Tennis conferma il successo ed il gradimento della gestione Assoc. Bonaiti al sesto anno.
- Anche quest'anno la nostra scuola è stata riconosciuta dalla Federazione Italiana Tennis fra le migliori della Lombardia
- Gli allievi agonisti sono in graduale aumento, da 32 lo scorso anno, oggi sono 40
- Gli allievi della scuola e dell'accademia hanno partecipato a numerosi tornei individuali e a squadre:
Categorie da under 12 a under 14 – 6 tornei vinti, 6 finali e 10 semifinali disputate.

Accademia – 2 tornei open vinti – 8 semifinali disputate

Il 60% degli allievi della Scuola ha migliorato la propria classifica F.I.T.

Circa le attività sociali riepiloga i dati di partecipazione ai campionati a squadre da parte dei Soci: n.6 squadre (3 femminili e 3 maschili) ai campionati invernali 2012/2013 – n.10 squadre (3 femminili e 7 maschili) ai campionati estivi 2013 n.7 squadre (3 femminili e 4 maschili) ai campionati invernali 2013/2014

Illustra il programma tennis sviluppato in collaborazione con il Centro Bonaiti:

Attività svolta

- Corso adulti serale

- Stage week end
- Torneo giallo misto
- Torneo sociale
- Vacanza tennis per ragazzi
- Family cup genitori e figli
- Torneo vintage con racchette di legno
- Accompagnamento gruppo Soci al Torneo ATP di Montecarlo

Tutta l'attività svolta è ancora in programma con l'aggiunta di:

- Clinic adulti allo Sporting e a Courmayeur
- La 12 ore di tennis a squadre
- Tennis volare (il tennis in carrozzella)
- Tornei Rodeo

Informa che in questi giorni si sta disputando il 1° Torneo Rodeo

PISCINA – Cons. Paolo Borlone

Il Consigliere, espone una sintesi del conto economico e il dettaglio dei singoli corsi della scuola Nuoto.

Relativamente alla **Pallanuoto** informa che nella passata Stagione, a livello Regionale, i risultati conseguiti sono stati:

Serie C per la squadra Seniores

Al termine di un campionato con 11 vittorie, due pareggi e una sola sconfitta, lo Sporting Club Milano Due corona il sogno di una storica promozione in serie C.

Per la nostra squadra guidata da Manlio Piazza è grande festa a coronamento di un lavoro durato anni, visto che gli atleti autori dell'impresa sono frutto del progetto di lavoro sul settore giovanile nato nel 2002. Purtroppo le partite casalinghe del campionato di serie C dovranno essere giocate in una piscina più grande della nostra, ringraziamo il nostro sponsor supermercati U2 con il quale riusciremo a coprire tutte le nuove spese per la nuova ed entusiasmante stagione sportiva.

- gli Under 20 hanno conquistato il 3 posto in serie B
- gli Under 17 sono rimasti in serie A ad un ottimo 10 posto
- gli Under 15 hanno conquistato il 6 posto in serie B
- I più piccoli Under 13 si sono classificati al 3 posto del loro girone

La stagione 2012-2013 si è conclusa con il "Trofeo Emanuele Beretta" e con grandi festeggiamenti per il passaggio in Serie C della prima squadra.

La stagione 2013-2014 annovera 62 atleti agonisti che parteciperanno ai campionati U13, U15, U17, U20 e Promozione, e per il settore propaganda 6 piccoli atleti della categoria "Aquagol" 2003-2004-2005.

Prosegue informando che oramai sono tre anni che si è formata la **Preagonistica Nuoto** sotto la guida dell'allenatrice Monica Moscatelli.

Dai primi 10 atleti si è passati ai 26 dell'anno scorso quindi ai 30 di quest'anno. Gli allenamenti, prima di due volte la settimana ora per molti partecipanti sono diventati tre.

Lo spirito agonistico è sempre più agguerrito tant'è che quest'anno 8 atleti sono stati tesserati FIN come "agonisti"; quattro di loro "Esordienti B di 9 anni" hanno partecipato al secondo "Trofeo Città di Monza" cimentandosi per la prima volta nei 100 metri stile libero. Sono stati bravissimi, si sono comportati quasi alla pari di atleti che si allenano 5 volte la settimana.

La Nostra atleta Beatrice Bacchini si è addirittura piazzata ottava su trentadue partecipanti.

Passa ora al **Nuoto Sincronizzato** informando che per la prima volta, il 9 giugno a Vigevano, le nostre ragazze di syncro, hanno partecipato alle gare propaganda chiamate "Sincro per Tutti". L'obiettivo delle allenatrici/insegnanti, Lucia Gaetani e Milena Rossi, è stato raggiunto con successo: le famiglie ed anche le nostre sincronettes sono rimaste soddisfatte sia per quanto visto che per quanto appreso.

Diverse allenatrici e società hanno fatto i loro complimenti invitandoci a partecipare ai loro trofei interni volti a dare stimoli in più, ad atlete e società che non vogliono fare agonismo, ma che sono aperte al "contraddittorio" costruttivo.

BRIDGE- BURRACO – Cons. Luisa Scarpini

La Consigliera informa i Soci che dall'anno in corso la gestione di entrambi i settori è stata affidata all'Associazione Sportiva BRIDGEONHOLIDAY che provvederà tramite il suo Presidente Andrea Cossu Rocca a consolidare e ampliare l'attività dei giochi a carte.

Per il settore **Bridge**, la Consigliera espone i dati di partecipazioni ai tornei e una sintesi del conto economico. Informa circa le attività svolte:

- quattro tornei settimanali;
- partecipazione ai campionati federali;
- partecipazione ai tornei simultanei nazionali;
- tornei dichiarativi on line;

- tornei di Natale e di Pasqua;
- torneo "Coppa del Consiglio";
- classifica sociale annuale;
- corsi di apprendimento.

Informa infine circa l'attività agonistica federale elencando i risultati conseguiti dai nostri soci.

CAMPIONATO PER SOCIETA' LADIES

PRIMO POSTO SERIE "B" che ci ha dato l'opportunità di svolgere i play off per la promozione in serie "A"

COPPA ITALIA LADIES

PRIME ASSOLUTE nel girone Lombardo

Sconfitte per soli 4 punti nel KO successivo valido per la qualificazione alla Finale Nazione

COPPA ITALIA PER GIOCATORI SECONDA E TERZA CATEGORIA

SEMIFINALE LOMBARDA

CAMPIONATO A SQUADRE PER GIOCATORI ORDINARI (NON AGONISTI)

SECONDO POSTO IN LOMBARDIA

Anche per il settore **Burraco** espone i dati partecipazione ai tornei, una sintesi del conto economico e informa circa l'attività svolta:

- due tornei settimanali;
- tornei di Natale e Pasqua;
- festa annuale con premiazione della classifica sociale dei tornei del martedì e venerdì e dei tornei individuali;
- promozione di serate conviviali tra i partecipanti;
- organizzazione di tornei con formule differenziate;

INTRATTENIMENTI Cons. Mario Bogi

Il Consigliere relaziona sul settore degli intrattenimenti, salotto, eventi, convegni, tavole rotonde, corsi e visite culturali, elencando le numerose iniziative, svolte e programmate, comprese anche quelle benefiche.

BAMBINI e RAGAZZI Cons. Alice Longhini

La Consigliera espone: un grafico nel quale si evidenzia negli ultimi anni (dopo l'effettuazione dell'area bambini) un incremento costante del numero dei nostri Soci junior (4/15 anni); l'elenco del numero dei partecipanti all'attività di campus, iniziata nel 2004 con 3 settimane per arrivare nel 2013 a 8 settimane; una sintesi del conto economico. Passa quindi all'esposizione del programma dell'attività:

- Consolidamento dell'attività di animazione
- Molteplici attività creative in laboratorio
- Quattro grandi feste (Halloween, Natale, Carnevale e Fine scuola)
- Trentacinque feste di compleanno
- Nuovo corso di Zumbatomic
- Incremento della partecipazione ai corsi di attività motoria che da 164 iscrizioni, quest'anno sono 190
- Riorganizzazione del campus estivo con la suddivisione in due gruppi (piccolini e grandicelli) e ampliamento delle innumerevoli attività con l'inserimento della gita al "Parco della preistoria", uno "Spettacolo di magia" e un laboratorio di "Collage, pittura e sculture di palloncini"
- Organizzazione di serate campeggio
- Tornei di calcetto per ragazzi

PALESTRE Presidente Gabriele Bacchini

Il Presidente, interviene in sostituzione dei consiglieri delegati Gianenrico Buso e Francesca Radice, assenti per problemi personali, espone una sintesi del conto economico e, premettendo che questo è il settore che necessita di miglioramento perché non ha ancora raggiunto l'eccellenza, illustra il programma dell'attività.

- Ottimizzazione della pianificazione;
- Diminuzione della tariffa dei corsi Pilates;
- Allungamento del calendario corsi;
- Organizzazione di vari eventi: Zumba Party – Jazzercise Master Class – Spinning Video Ride
- Ampliamento orario palestra attrezzi;
- Incremento dei corsi di Zumba (Lezioni di fitness e danza fitness ispirati ai ritmi latino americani, divertentissime e facili da seguire. Nella danza "fitness" gli esercizi vengono eseguiti ad un ritmo efficace al condizionamento del corpo)
- Nuovi corsi C.R.S. – AEROSURPRISE e YOGILATES

- Attuazione del progetto "Sarcopenia ed Esercizio fisico" rivolto ai nostri soci Over 65, propostoci dal Prof. Ferdinando Cereda docente all'Università Cattolica di Milano. (Al progetto hanno aderito 100 Soci)

Al termine delle relazioni di settore, il Presidente dell'Associazione dà lettura della sua relazione che riportiamo integralmente con i relativi allegati.

RELAZIONE DEL PRESIDENTE SULL'ATTIVITA' SVOLTA DAL CONSIGLIO DIRETTIVO NELL'ANNO SOCIALE 2012-2013

Cari Soci,

nel corso dell'anno sociale 2012-2013, 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 trascurare una sana ed attenta gestione del bilancio (area gestionale). Più precisamente:

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 è stato evidenziato dalle relazioni dei Consiglieri delegati ad ogni singola attività, si sono concretizzate anche nuove iniziative in linea con la nostra nuova "mission" di "sport, benessere/salute e cultura", finalizzate a consolidare/sviluppare la "fidelizzazione" e quindi ridurre il "turnover" dei Soci e più precisamente:

- a) sono stati realizzati due progetti denominati "Sarcopenia" e "Mens sana in corpore sano" che hanno coinvolto positivamente molti nostri Soci "Senior";
- b) è stata attivata una campagna "promo-pubblicitaria", per conseguire contemporaneamente due principali obiettivi:
 - rendere informati e consapevoli i Soci dei numerosi e ottimi servizi del club;
 - coinvolgere i Soci, premiandoli, per interessare e attivare nuove iscrizioni.
- c) è stato dato un significativo segno di solidarietà applicando quote scontate alle giovani famiglie con bambini (20% primo figlio, 30% secondo figlio e quasi 40% dal terzo figlio).

Grazie a tutto ciò, in un momento di così grave crisi economica, abbiamo potuto limitare il calo numerico dei Soci ad un livello pari al 7/8%, contro il nostro mercato di riferimento che ha raggiunto anche perdite del 50% e nel quale un club molto importante simile al nostro ha addirittura chiuso.

Area gestionale

Come avrete modo di notare dalla presentazione del bilancio consuntivo 2012-2013 siamo riusciti a chiudere positivamente, come negli anni precedenti, nonostante il peggioramento del "turnover" Soci (negativo in due anni di circa 150 unità senza contare l'importo derivante dagli inviti annuali al club), intervenendo sull'ottimizzazione dei costi, sospendendo/rinviando manutenzioni non determinanti a breve e senza ridurre la quantità/qualità dei servizi ai Soci.

La stessa nostra azione è alla base del preventivo 2013-2014 in pareggio.

Area strategica

Dopo aver completato il "piano di ristrutturazione strategico n°1" (all. 1) purtroppo non è stato possibile per la nostra proprietà completare il "piano di ristrutturazione strategico n° 2" entro il 2013, come prevedevano gli accordi contrattuali.

Oltre ai lavori già realizzati (all. 1) non ne sono stati effettuati alcuni tra cui i due più importanti sono:

- restyling spogliatoi e ingresso piscina coperta (manutenzione straordinaria per immagine club);
- climatizzazione mansarda/ammezzato e palestra body-building tramite sistema pompe di calore e utilizzo completo pozzi già realizzati (miglioramento servizi e risparmio energetico).

Per un budget di circa 450.000 euro.

L'esecuzione contrattuale dei lavori scadeva alla fine del 2013 e pertanto, con nostra lettera del 26/02/2013 (all. 2), abbiamo ricordato alla proprietà la scadenza e formulato le nostre richieste di modifica degli accordi in essere, da applicare in caso di mancata esecuzione dei lavori.

Sono in corso incontri tra i nostri Consiglieri delegati ai rapporti con la proprietà e l'Immobiliare per trovare l'intesa che sani la situazione tramite un nuovo accordo.

Per conto anche 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 2014.

Allegato 1 alla “Relazione del Presidente anno sociale 2012-2013”

“PROGETTI DI RISTRUTTURAZIONE STRATEGICI PLURIENNALI” N°1 e N° 2: CONSUNTIVO LAVORI E ALTRI INTERVENTI SIGNIFICATIVI (2005/2013)

A) PIANO DI RISTRUTTURAZIONE STRATEGICO PLURIENNALE N° 1

- Restyling del piano rialzato: ingresso, reception, servizi, bar, salone, negozio, ufficio maestri tennis, sala polivalente e sala video (2005)
- Prima parte abbattimento barriere architettoniche: elevatore esterno e bagni per disabili (2005-2006)
- Chiusura portico e realizzazione sauna bagno turco maschile e femminile con sala massaggi (2006)
- Creazione area giochi bambini/ragazzi (2007)
- Completamento abbattimento barriere architettoniche e adeguamento norme V.F.: ascensore che collega i nostri quattro livelli, scivolo e montascale uscita spogliatoi/piscine scoperte, scala antincendio secondo piano/mansarda e completamento bagni disabili (2010)

B) PIANO DI RISTRUTTURAZIONE STRATEGICO PLURIENNALE N° 2

- Controllo accessi (2008)
- Sostituzione e ampliamento macchine palestra: tapis roulant (2008)
- Eliminazione perdite piscine scoperte con rivestimento in PVC (2009)
- Rifacimento tetti club house - corpo basso (2009)
- Rinnovo completo parco cyclette palestra body building (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)
- Collegamento e attivazione del pozzo per l'acqua delle piscine (2011)
- Collegamento e attivazione del pozzo per l'annaffiamento del verde e dei campi da tennis (2012)

C) 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: primo lotto (2005), secondo lotto (2006) e terzo e ultimo lotto (2008)
- Creazione sito internet (2007) e ampliamento per dati bridge (2008)
- 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)
- Installazione linea vita su tutti i tetti (2008)
- Ampliamento area Pro Shop (2009)
- Rifacimento pavimenti uffici (2010)
- 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 di distribuzione aria calda collocato nel controsoffitto piscina coperta (2011)
- Ampliamento locali massaggi (2011)
- Impianti di amplificazione e diffusione sonora: palestrone, intrattenimenti (2011) soggiorno (2012)
- Sostituzione videoproiettori in sala video e in sala polivalente (2013)
- Creazione nuovo sito internet (2013)
- Acquisto di n.2 defibrillatori (2013)



Spett.le
IMMOBILIARE SPORTING CLUB M2
VIA F.LLI CERVI
20090 SEGRATE (MI)
cpc Collegio Sindacale

Segrate, 26 febbraio 2013
Prot. 5297 MG/sa

RACCOMANDATA A MANO

alla cortese attenzione dei Sigg. Alessandro GAETANI, Vincenzo GERVASONI, Roberto MALERBA

OGGETTO: completamento lavori "piano di ristrutturazione n° 2" e restituzione prestito

In base agli accordi con Voi contrattualizzati a suo tempo (con aumenti consistenti dell'affitto e un contributo spese una tantum pluriennale) con nostra lettera richiesta del 23 gennaio 2008 (all. 1) Vostra risposta del 5 marzo 2008, (all. 2) e nostra risposta di accettazione del 30 aprile 2008 (all. 3) i lavori concordati devono essere completati entro il 2013.

Vi evidenziamo che tra i lavori ancora da fare i due più importanti sono:

- Climatizzazione mansarda/ammezzato e palestra body building tramite pompa di calore/pozzo di resa appositamente già realizzato (miglioramento servizi, risparmio energetico e allineamento disposizioni di legge con un budget a suo tempo previsto di €. 150.000).
- Restyling spogliatoi e ingresso piscina coperta (manutenzione straordinaria e immagine club con budget a suo tempo previsto di €. 295.000).

Vi preghiamo pertanto volerci trasmettere con urgenza il "timing" dei lavori per poterci predisporre logisticamente e ridurre al minimo necessario i disagi per il servizio ai nostri soci.

Nel caso i lavori fossero spostati saremo nostro malgrado costretti ad eliminare l'una tantum ed, eventualmente, a prendere in considerazione di ridurre il canone locativo per i mancati risparmi energetici/servizi dei soci e danno d'immagine fino a quando non saranno effettuati i lavori mancanti.

Considerata poi la crisi in atto con conseguente, purtroppo, perdita di soci e necessità di tutta la nostra liquidità vi chiediamo di provvedere alla restituzione del saldo nostro prestito (€.230.000) 50% durante il 2013 e il restante 50% durante il 2014.

In attesa di Vostra urgente risposta salutiamo cordialmente

26/2/13

Per il Consiglio Direttivo
il Presidente

Gabriele Bacchini

Associazione Sportiva Dilettantistica - 20090 SEGRATE (MI) - MILANO 2 - Via Flli Cervi
Tel. 02 2640251 - Fax 02 26416596 - E-mail: info@sportingclubmilano2.it - www.sportingclubmilano2.it
Partita I.V.A. 06927020153 - Codice Fiscale 91502440158

Il Presidente dell'Assemblea introduce ora il primo punto all'ordine del giorno:

APPROVAZIONE DEL BILANCIO CONSUNTIVO al 30 Settembre 2013 (Statuto, art. 20 punto a)

e dà la parola al Commercialista dell'Associazione Dott. Paolo Bortoloso il quale riassume, sempre tramite video, la relazione al bilancio del Consiglio Direttivo che è stata distribuita a tutti i soci e che riportiamo integralmente.

RELAZIONE SUL BILANCIO AL 30/09/2013

Signori Associati,

il bilancio dell'esercizio chiuso al 30/09/13 presenta un avanzo di € 1.887,71. Il risultato è dato dalla differenza tra i ricavi ammontanti ad € 2.945.177,11 ed i costi ammontanti ad € 2.943.289,40. Fra questi ultimi si evidenziano: ammortamenti per € 97.305,34 ed imposte IRES ed IRAP per € 36.993,00. Passiamo ora all'illustrazione del bilancio in tutte le sue parti:

STATO PATRIMONIALE

ATTIVO

IMMOBILIZZATI e SPESE PLURIENNALI

Nella voce "Immobilizzati" di € 914.201,67 sono stati allocati gli importi dei beni acquistati nell'esercizio, per un totale complessivo di € 17.174,94, di seguito elencati con la relativa quota di ammortamento. (Totale bilancio precedente € 897.026,73)

| Elenco dei beni | Importo | Quota ammortamento | |
|--|------------------|--------------------|-----------------|
| ATTREZZATURE E IMPIANTI | 16.004,94 | 20% | 3.200,99 |
| <ul style="list-style-type: none">N.2 videoproiettori ed accessoriTelo termico per piscina coperta vasca piccolaN.2 defibrillatoriN.2 pompe per l'irrigazione dei campi da tennis e del verdeSostituzione N.5 telecamere e 1 ottica per TV a circuito chiuso | | | |
| MOBILI E ARREDI | 1.170,00 | 20% | 234,00 |
| <ul style="list-style-type: none">Gazebo zona giardino antistante i campi da tennis | | | |

Nella voce "Spese pluriennali" di € 101.217,92 sono stati registrati gli importi degli interventi effettuati nell'esercizio al netto della quota di ammortamento (€ 24.028,26) e si è provveduto ad ammortizzare la quota delle spese sostenute gli scorsi esercizi (- € 41.944,16). (Totale bilancio precedente € 119.133,82)

| Elenco delle spese | Importo | Quota amm.to | Residuo | |
|---|------------------|--------------|------------------|------------------|
| MANUTENZIONE STRAORDINARIA | 19.369,08 | 20% | -3.873,82 | 15.495,26 |
| <ul style="list-style-type: none">Sistemazione impianto di termoventilazione campi da tennisSottocopertura per pensilina scale emergenzaFornitura e posa di pellicole riflettenti a controllo solare su vetrate piscina e barFornitura e posa in opera di lastre marmo bordo piscinaRiparazione tubi riscaldamento spogliatoi, rottura pareti e pavimentazione, sostituzione tubazioni e ripristinoBasamento porte emergenza coperture campi da tennisRifacimento sostegno tubi acqua piscine coperta e scoperta nei cunicoli | | | | |
| PROGRAMMI SOFTWARE | 6.655,00 | 25% | -1.663,75 | 4.991,25 |
| <ul style="list-style-type: none">Realizzazione sito web dedicato | | | | |
| SPESE PUBBLICITARIE PLURIENNALI | 7.083,50 | 50% | -3.541,75 | 3.541,75 |
| <ul style="list-style-type: none">Promocomunicazione campagna SociRealizzazione e pubblicazione n.3 annunci stampa per Segrate Oggi | | | | |

CREDITI DIVERSI

L'importo a bilancio di € 245.145,48 comprende:

- Il credito verso "Clienti" di € 6.639,88 relativo a fatture incassate dopo il 30/09/2013.
- Il conto "Fornitori note credito da ricevere" di € 3.942,82 relativo ad un accredito pervenuto dopo il 30/09/13.
- Il conto "Credito verso Enti" 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 "IRES c/acconti" di € 305,00 relativo all'importo anticipato in adempimento alle normative, dedotta l'imposta dell'esercizio.
- Il conto "Immobiliare c/prestito" di € 230.000,00.
- I conti "INAIL personale dipendente c/anticipi" e "INAIL collaboratori coordinati e continuativi c/anticipi" rispettivamente di € 2.038,58 ed € 1.482,14 relativi agli importi anticipati in adempimento alle normative, dedotto quanto maturato nell'esercizio.
- I crediti "Cauzione su utenze" di € 77,46 .

RATEI e RISCOINTI ATTIVI

L'importo dei Ratei attivi pari a € 14.517,65 si riferisce prevalentemente alla quota di interessi attivi maturati sui titoli al 30/09/2013 per cedole con scadenza successiva. .

L'importo dei Risconti attivi pari a € 14.615,26 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 il saldo al 30/09/13 di € 1.820,19.

Il conto "Carta di credito prepagata" presenta un residuo al 30/09/13 di € 70,10.

Il conto "Banca Monte dei Paschi di Siena", di € 1.469.647,76, 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 € 565.782,50 rappresenta il saldo dei titoli al 30/09/13 e comprende:

- | | |
|--------------|---|
| € 198.393,73 | <u>Obbligazioni Monte dei Paschi di Siena</u> , scadenza 30/04/14, tasso 4,75% lordo, Nominali € 200.000,00, acquistate il 29/11/11 a 89,86/89,88 e valorizzate alla pari al netto dell'imposta sul capital gain. |
| € 338.450,00 | <u>BTP</u> , scadenza. 01/11/26, tasso 7,25% lordo, Nominali € 350.000,00, acquistati il 29/11/11 a 96,70. |
| € 28.938,77 | <u>Polizza di capitalizzazione AXA MPS Investimento Più</u> , sottoscritta il 16/03/10 con tasso garantito del 1,75% lordo, durata 10 anni. Tale polizza, sottoscritta per la gestione della liquidità, come nell'anno precedente non è stata utilizzata perchè la nostra banca ci ha riconosciuto in conto corrente un buon tasso di interesse attivo (3% lordo ottobre novembre, 3,5% da dicembre a maggio e 1,75% lordo da giugno). |

Complessivamente il bilancio registra "Disponibilità liquide" per € 2.037.320,55.

P A S S I V O

DEBITI DIVERSI

Gli importi a Bilancio, per complessivi € 1.806.625,87 comprendono:

- debiti prevalentemente saldati all'inizio dell'anno corrente: verso fornitori e collaboratori, verso Enti previdenziali, Fondo pensione, Erario c/IRPEF e 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 Federazioni Sportive per oneri relativi e verso i servizi interbancari di Carta di Credito.
- La voce "Regioni e comuni c/imposte e tributi" comprende inoltre l'importo IRAP di € 684,00 relativo al saldo dell'imposta d'esercizio da versare.
- La voce "Clienti c/anticipi su servizi" di € 1.500,00 relativa ad una fattura di competenza dell'anno in corso.
- I "Debiti verso soci per rateo quote" di € 1.150,00 rimborsati a ottobre 2013.
- Le voci "Soci c/anticipi" si riferiscono alle quote dell'esercizio 2013/2014 incassate entro il 30/09/13. L'importo di € 1.241.775,00 comprende quote associative ed una tantum; l'importo di € 327.171,00 comprende quote per: armadietti, pagamento rateizzato, tessere sociali, tornei dichiarativi bridge e corsi (nuoto, ginnastica e bambini) oltre al rimborso scuola tennis.
- Il conto "Creditori diversi/Debiti diversi" di € 9.050,70 comprende prevalentemente gli avanzi degli incassi tornei di Bridge e di Burraco dell'anno 2012/2013. Tali importi sono stati quasi interamente utilizzati in ottobre per premiazioni classifiche e tornei 2012/2013.
- Il conto "Debiti verso dipendenti" di € 47.449,30 comprende le quote delle mensilità aggiuntive di tredicesima e quattordicesima maturate al 30/09/13, i costi aggiuntivi per maggiorazione oraria e straordinari di settembre pagati in ottobre, alcuni giorni di permessi residui maturati nell'anno da saldare successivamente e l'elemento economico di garanzia corrisposto a novembre 2013.

RATEI E RISCOINTI PASSIVI

I "Ratei Passivi" di € 374,70 si riferiscono a costi di telefonia maturati al 30/09/13.

I "Riscconti Passivi" di € 1.546,67 si riferiscono a quote di ricavi di competenza del prossimo esercizio già registrati al 30/09/13 relativi ai tesseramenti FIGB 2013 e al rimborso spese pro shop.

FONDI AMMORTAMENTO

I fondi di ammortamento dei beni iscritti all'attivo del bilancio nella voce "Immobilizzi" ammontano a € 875.579,71. L'importo a bilancio, lo scorso anno, è stato incrementato della quota dell'esercizio di € 46.281,86.

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 € 38.621,96, si riferiscono ai seguenti conti:

| | | |
|--|---|-----------|
| <i>Macchine d'ufficio elettroniche</i> | € | 307,80 |
| <i>Attrezzature e impianti</i> | € | 35.526,87 |
| <i>Mobili e arredi</i> | € | 2.787,29 |

FONDI ACCANTONAMENTO

- Il "Fondo Indennità di anzianità" è stato incrementato della quota maturata nel periodo (€37.175,19), stornato dell'imposta sostitutiva sulla rivalutazione al 31/12/12 (€ 1.226,93). Risulta un Fondo totale di € 403.702,94.
- Rimane invariato il "Fondo accantonamento rischi" di € 146.500,00.
- Il "Fondo accantonamento ferie non godute dipendenti" di € 23.076,60 registra il valore delle ferie maturate dal personale dipendente e non godute alla chiusura dell'esercizio. Si prevede comunque che il personale fruisca di questi giorni di ferie nel corso del presente anno.

RESIDUI ATTIVI ESERCIZI PRECEDENTI DA REINVESTIRE

Come deliberato nella scorsa Assemblea, l'avanzo prodotto nel bilancio al 30/09/12, di € 1.236,83 è andato ad incrementare l'importo di € 66.487,50 relativo ai "Residui attivi".

Ne risulta un totale di € 67.724,33.

AVANZO DELL'ESERCIZIO

E' infine riportato l'avanzo dell'esercizio chiuso al 30/09/2013 di € 1.887,71.

CONTO ECONOMICO

Il conto economico dell'Associazione accoglie tutti i costi ed i ricavi relativi all'esercizio chiuso al 30/09/2013. Diamo una breve sintesi dei principali fatti che lo hanno influenzato:

Come avete potuto vedere il risultato di bilancio è positivo nonostante la crisi economica che coinvolge tutto il paese e dalla quale non poteva rimanere immune la nostra Associazione.

Infatti, come annunciato nella scorsa Assemblea e nel corso dell'anno, stiamo subendo una progressiva diminuzione delle iscrizioni al Club. A novembre 2012 avevamo 1909 iscrizioni con un calo successivo di ulteriori 15 per rinuncia o decesso. Siamo riusciti a raggiungere 1969 iscritti, entro la fine dell'anno sociale, per l'adesione di 75 nuovi soci che hanno corrisposto una quota ridotta in proporzione ai mesi di godibilità.

La diminuzione del ricavo dalle quote associative era stato preventivato e conseguentemente erano stati preventivati i costi contenendo le spese di manutenzione, gli acquisti, i consumi energetici e l'acqua. Sono rimasti invariati i servizi rivolti ai Soci, anzi alcuni di essi sono stati migliorati.

Nel corso dell'anno, dopo ampie valutazioni e considerato che avevamo acquisito alcuni ricavi pubblicitari non preventivati (esclusi quelli destinati alla pallanuoto), si è deciso di investire in una campagna promo-pubblicitaria e nel rifacimento del sito internet per cercare di promuovere le iscrizioni nel periodo estivo e soprattutto per cercare di contenere l'andamento negativo.

Abbiamo conseguito maggiori ricavi rispetto a quanto preventivato. Di questi: una parte erano a copertura di servizi non preventivati, un'altra ci ha permesso di aumentare gli investimenti (campagna pubblicitaria, sito internet e alcune manutenzioni straordinarie), come da importi indicati nella prima parte di questa relazione nella voce "Spese pluriennali", che nel conto economico incidono con la quota di ammortamento dell'esercizio; la parte rimanente è stata utilizzata per manutenzioni e acquisti.

Passiamo ora all'analisi più dettagliata del conto economico:

RICAVI

| Bilancio al 30 settembre 2013 | Variazione con Preventivo | Variazione con Bilancio precedente |
|----------------------------------|------------------------------|---------------------------------------|
| 2.945.177,11 | 39.357,11 + | 57.850,65 - |

QUOTE ASSOCIATIVE

| Bilancio al 30 settembre 2013 | Variazione con Preventivo | Variazione con Bilancio precedente |
|----------------------------------|------------------------------|---------------------------------------|
| 2.189.316,00 | 4.316,00 + | 14.379,00 - |

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. 23 Senior), n. 1.700 Frequentatori (dei quali n. 225 Senior e n. 277 Junior). In totale abbiamo incassato n.1.373 quote di Soci Proprietari e n.596 quote di Soci Non Proprietari.

PRESTAZIONI DI SERVIZI

| Bilancio al 30 settembre 2013 | Variazione con Preventivo | Variazione con Bilancio precedente |
|----------------------------------|------------------------------|---------------------------------------|
| 607.988,00 | 12.568,00 + | 2.371,50 + |

Gli scostamenti più significativi nelle prestazioni di servizio, evidenziate nel prospetto sottostante, riguardano un minore utilizzo dei campi coperti di tennis, una minore partecipazione ai corsi nuoto in parte preventivate, la diminuzione preventivata del rimborso bridge, l'incremento del rimborso buracco (aumento quota tornei da gennaio), l'effettuazione di due campionati federali di tennis non preventivati (scorso anno solo uno), la diminuzione preventivata dei rimborsi ginnastica e l'incremento di partecipazione ai corsi di attività motoria rivolti ai bambini e al campus estivo.

| Scostamenti significativi | Variazione con Preventivo | Variazione con Bilancio precedente |
|---------------------------------|------------------------------|---------------------------------------|
| Tennis coperto | 4.460 - | 4.572 - |
| Corsi nuoto | 2.081 - | 11.987 - |
| Rimborso campionati bridge | 740 - | 1.955 - |
| Rimborso campionati buracco | 2.650 + | 1.500 + |
| Rimborso campionati tennis | 4.333 + | 2.190 + |
| Rimborso spese corsi ginnastica | 660 + | 1.490 - |
| Attività bambini | 13.376 + | 19.071 + |

RICAVI DIVERSI

| Bilancio al 30 settembre 2013 | Variazione con Preventivo | Variazione con Bilancio precedente |
|----------------------------------|------------------------------|---------------------------------------|
| 11.043,26 | 4.443,26 + | 5.417,28 - |

Abbiamo registrato maggiori ricavi rispetto a quanto preventivato per: sopravvenienze dovute a conguagli sul costo di riscaldamento dell'anno precedente e IVA forfettaria data dai maggiori ricavi commerciali conseguiti. Le sopravvenienze non vengono mai preventivate così come alcuni ricavi commerciali di tipo non istituzionale.

PROVENTI FINANZIARI

| Bilancio al 30 settembre 2013 | Variazione con Preventivo | Variazione con Bilancio precedente |
|----------------------------------|------------------------------|---------------------------------------|
| 56.251,54 | 451,54 + | 1.503,30 - |

I proventi finanziari, in linea con quanto preventivato, presentano una diminuzione rispetto allo scorso anno dovuta alla differenza fra un incremento degli interessi attivi sulla liquidità e una diminuzione dei proventi netti su titoli in quanto lo scorso anno avevamo registrato anche il rendimento per rivalutazione dei titoli MPS.

RICAVI COMMERCIALI

| Bilancio al 30 settembre 2013 | Variazione con Preventivo | Variazione con Bilancio precedente |
|----------------------------------|------------------------------|---------------------------------------|
| 80.578,31 | 17.578,31 + | 38.922,57 - |

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". Rispetto al bilancio precedente abbiamo registrato la quasi totale estinzione del ricavo "Clienti per uso temporaneo degli impianti" (inviti annuali). Questi clienti, desiderosi di diventare soci, erano in lista di attesa, lista che, dato il turnover elevato dei soci, nell'anno precedente si è esaurita. Inoltre registriamo una diminuzione del ricavo per campi da tennis utilizzati dai maestri e del rimborso spese acqua calda ristorante.

| Scostamenti significativi | Variazione con Preventivo | Variazione con Bilancio precedente |
|-------------------------------------|------------------------------|---------------------------------------|
| Inviti | 2.657 + | 231 - |
| Clienti per uso temporaneo impianti | 1.835 + | 33.062 - |
| Clienti utilizzo sala | 2.370 + | 570 + |
| Ricavi pubblicitari | 17.300 + | 300 - |
| Campi tennis uso maestri | 4.765 - | 4.303 - |
| Rimborso spese zona ristorante | 1.810 - | 1.680 - |

COSTI

| Bilancio al 30 settembre 2013 | Variazione con Preventivo | Variazione con Bilancio precedente |
|----------------------------------|------------------------------|---------------------------------------|
| 2.943.289,40 | 37.469,40 + | 58.501,53 - |

SPESE GENERALI

| Bilancio al 30 settembre 2013 | Variazione con Preventivo | Variazione con Bilancio precedente |
|----------------------------------|------------------------------|---------------------------------------|
| 1.740.853,46 | 2.866,54 - | 41.603,28 - |

Abbiamo registrato minori spese in linea con quanto preventivato.

Rispetto all'anno precedente risparmiamo sui costi energetici e sull'acqua 15.000 euro (avendo ottimizzato per quanto possibile la gestione e per migliori tariffe spuntate con i fornitori grazie alla consulenza NUS ITALIA Srl). Risparmiamo anche su spese comprensoriali, telefono, consulenze (anno precedente costo totale di redazione di tutti i contratti con le aziende e i collaboratori, anno 12/13 solo costo per revisione contratti al quale si è aggiunto il costo per il riconoscimento giuridico dell'Associazione), prestazione amministrative (anno precedente contributo all'Università non ripetuto), prestazioni di servizio (cessazione servizio di sorveglianza notturna estiva). Si incrementano invece stipendi e contributi (in ottemperanza al contratto collettivo), le spese di rappresentanza, le spese per utilizzo programmi computer e gli stampati per informazione ai soci (carta per fotocopie).

| Scostamenti significativi | Variazione con Preventivo | Variazione con Bilancio precedente |
|-------------------------------------|------------------------------|---------------------------------------|
| Comprensoriali | 2.080 - | 2.079 - |
| Riscaldamento | 4.812 - | 11.154 - |
| Acqua | 3.504 - | 9.323 - |
| Energia elettrica | 4.716 + | 5.588 + |
| Telefono | 1.529 - | 1.512 - |
| Spese di rappresentanza | 3.195 + | 1.870 + |
| Consulenze/oneri professionali | 2.288 + | 25.312 - |
| Prestazioni amministrative | 5.285 - | 5.981 - |
| Stipendi e contributi | 2.760 - | 9.450 + |
| Prestazioni di servizi | 0 | 7.399 - |
| Programmi computer e spese utilizzo | 2.522 + | 2.952 + |
| Stampati per informazione ai soci | 2.671 + | 2.686 + |

CLUB HOUSE

| Bilancio al 30 settembre 2013 | Variazione con Preventivo | Variazione con Bilancio precedente |
|----------------------------------|------------------------------|---------------------------------------|
| 210.572,08 | 9.872,08 + | 7.041,25 - |

In questo settore abbiamo inserito una nuova voce: "S.I.A.E. strumenti meccanici", per allocare gli importi addebitatici dall'ente (alcuni nuovi e altri vecchi precedentemente ripartiti nei settori) per tutti gli impianti video e musicali.

Rispetto all'esercizio precedente registriamo la diminuzione degli interventi manutentivi, degli acquisti di attrezzature, arredi e piante/fiori. Si incrementa il costo pulizia e lavanderia per il lavaggio di poltrone e sedie.

Rispetto al preventivo registriamo maggiori interventi manutentivi per la riparazione degli impianti di condizionamento e del cancello carraio e di acquisti di materiale di consumo.

| Scostamenti | Variazione con Preventivo | Variazione con Bilancio precedente |
|------------------------------|------------------------------|---------------------------------------|
| Manutenzione | 4.258 + | 9.363 - |
| Materiale di consumo | 1.792 + | 999 + |
| Attrezzature e impianti | 977 - | 2.049 - |
| Mobili e arredi | 219 + | 1.425 - |
| S.I.A.E. strumenti meccanici | 4.008 + | 4.008 + |
| Piante e fiori | 360 - | 1.942 - |
| Pulizia e Lavanderia | 932 + | 2.731 + |

GIARDINI E VIALI

| Bilancio al 30 settembre 2013 | Variazione con Preventivo | Variazione con Bilancio precedente |
|----------------------------------|------------------------------|---------------------------------------|
| 27.097,04 | 3.597,04 + | 6.305,61 - |

Abbiamo registrato maggiori spese rispetto a quanto preventivato, prevalentemente per l'effettuazione di maggiori interventi manutentivi per allacciamento della fontanella alla rete idrica. Rispetto al bilancio precedente lo scostamento è negativo per minori interventi manutentivi.

FISIOTERAPICO e INFERMERIA

| Bilancio al 30 settembre 2013 | Variazione con Preventivo | Variazione con Bilancio precedente |
|----------------------------------|------------------------------|---------------------------------------|
| 8.376,05 | 726,05 + | 3.198,47 - |

In linea con quanto preventivato, abbiamo registrato minori spese rispetto al bilancio precedente per minori interventi manutentivi.

RICREATIVO

| Bilancio al 30 settembre 2013 | Variazione con Preventivo | Variazione con Bilancio precedente |
|----------------------------------|------------------------------|---------------------------------------|
| 126.864,53 | 3.535,47 - | 14.238,79 - |

Rispetto al bilancio precedente rileviamo la diminuzione dei costi: bridge (in parte per minori ricavi e in parte per risparmio), sala video (spostamento costo SIAE strumenti meccanici in Club House e diminuzione del costo Sky) e intrattenimenti (risparmio programmato).

Rispetto al preventivo si incrementa il costo burraco in linea con il ricavo relativo anche se come emerge dal raffronto risulta un risparmio anche in questo settore.

| Scostamenti | Variazione con Preventivo | Variazione con Bilancio precedente |
|--------------------|------------------------------|---------------------------------------|
| Bridge | 3.945 - | 6.063 - |
| Burraco | 1.832 + | 550 + |
| Sala video | 681 - | 2.326 - |
| Intrattenimenti | 832 - | 6.479 - |
| Giornali e riviste | 90 + | 79 + |

Riepiloghiamo i totali Bridge e Burraco, che hanno ricavi diretti, raffrontandoli tra bilancio precedente, previsione e bilancio al 30/09/2013:

| BRIDGE | <u>Ricavi</u> | <u>Costi</u> | <u>Differenza</u> |
|---------------|---------------|--------------|-------------------|
| Bilancio 2012 | € 74.215,50 | € 91.118,55 | € 16.903,05- |
| Previsione | € 73.000,00 | € 89.000,00 | € 16.000,00- |
| Bilancio 2013 | € 72.260,00 | € 85.055,23 | € 12.795,23- |

| BURRACO | <u>Ricavi</u> | <u>Costi</u> | <u>Differenza</u> |
|----------------|---------------|--------------|-------------------|
| Bilancio 2012 | € 15.150,00 | € 17.282,28 | € 2.132,28- |
| Previsione | € 14.000,00 | € 16.000,00 | € 2.000,00- |
| Bilancio 2013 | € 16.650,00 | € 17.832,48 | € 1.182,48- |

BAMBINI e RAGAZZI

| Bilancio al 30 settembre 2013 | Variazione con Preventivo | Variazione con Bilancio precedente |
|----------------------------------|------------------------------|---------------------------------------|
| 93.528,67 | 7.728,67 + | 25.926,00 + |

Rispetto al preventivo l'incremento, coperto dal ricavo relativo, è dato dall'aumento dei costi per l'organizzazione del Campus estivo e dei corsi di attività motoria.

Rispetto al bilancio precedente l'incremento comprende anche il ripristino del costo del coordinatore in quanto nel 2011/12 era avvenuta la sospensione di cinque mesi del suo contratto perché nello stesso periodo è stato assunto in sostituzione di una receptionist assente per maternità.

Riepiloghiamo i totali del settore, che ha ricavi diretti, raffrontandoli tra bilancio precedente, previsione e bilancio al 30/09/2013:

| | <u>Ricavi</u> | <u>Costi</u> | <u>Differenza</u> |
|---------------|---------------|--------------|-------------------|
| Bilancio 2012 | € 43.605,00 | € 67.602,67 | € 23.997,67- |
| Previsione | € 49.300,00 | € 85.800,00 | € 36.500,00- |
| Bilancio 2013 | € 62.676,00 | € 93.528,67 | € 30.852,67- |

TENNIS

| Bilancio al 30 settembre 2013 | Variazione con Preventivo | Variazione con Bilancio precedente |
|----------------------------------|------------------------------|---------------------------------------|
| 54.816,54 | 8.816,54 + | 8.172,90 - |

Nel settore Tennis registriamo la diminuzione dei costi rispetto al bilancio precedente per minori interventi manutentivi ed un incremento rispetto al preventivo. Quest'ultimo è dato dal rifacimento (non previsto ma resosi necessario) di quattro campi tennis e dai costi generati dai due campionati federali, coperti dai ricavi registrati nei rimborsi spese campionati.

Riepiloghiamo i totali del settore, che ha ricavi diretti, raffrontandoli tra bilancio precedente, previsione e bilancio al 30/09/2013:

| | <u>Ricavi</u> | <u>Costi</u> | <u>Differenza</u> |
|---------------|---------------|--------------|-------------------|
| Bilancio 2012 | € 80.792,04 | € 62.989,43 | € 17.802,61+ |
| Previsione | € 79.000,00 | € 46.000,00 | € 33.000,00+ |
| Bilancio 2013 | € 74.107,50 | € 54.816,54 | € 19.290,97+ |

PISCINE

| Bilancio al 30 settembre 2013 | Variazione con Preventivo | Variazione con Bilancio precedente |
|----------------------------------|------------------------------|---------------------------------------|
| 333.989,15 | 11.539,15 + | 252,19 - |

I costi del settore piscine risultano in linea con l'anno precedente e in aumento rispetto al preventivo per maggiori acquisti di materiale di consumo (riduttore ph e lampade subacquee) e di abbigliamento sportivo per la pallanuoto coperto totalmente dal ricavo pubblicitario.

Riepiloghiamo i totali del settore, che ha ricavi diretti, raffrontandoli tra bilancio precedente, previsione e bilancio al 30/09/2013:

| | <u>Ricavi</u> | <u>Costi</u> | <u>Ricavi Pubblicitari</u> | <u>Differenza</u> |
|---------------|---------------|--------------|----------------------------|-------------------|
| Bilancio 2012 | € 351.106,00 | € 334.241,34 | € 5.000,00 | € 21.864,66+ |
| Previsione | € 341.200,00 | € 322.450,00 | € 0,00 | € 18.750,00+ |
| Bilancio 2013 | € 339.119,00 | € 330.989,15 | € 7.500,00 | € 12.629,85+ |

PALESTRE

| Bilancio al 30 settembre 2013 | Variazione con Preventivo | Variazione con Bilancio precedente |
|----------------------------------|------------------------------|---------------------------------------|
| 163.326,35 | 873,65 - | 73,48 - |

I costi del settore palestre risultano in linea sia rispetto al preventivo che al bilancio precedente. Riepiloghiamo i totali del settore, che ha ricavi diretti, raffrontandoli tra bilancio precedente, previsione e bilancio al 30/09/2013:

| | <u>Ricavi</u> | <u>Costi</u> | <u>Differenza</u> |
|---------------|---------------|--------------|-------------------|
| Bilancio 2012 | € 27.350,00 | € 163.399,83 | € 136.049,83- |
| Previsione | € 25.200,00 | € 164.200,00 | € 139.000,00- |
| Bilancio 2013 | € 25.860,00 | € 163.326,35 | € 137.466,35- |

IMPOSTE e TASSE

| Bilancio al 30 settembre 2013 | Variazione con Preventivo | Variazione con Bilancio precedente |
|----------------------------------|------------------------------|---------------------------------------|
| 45.481,40 | 2.118,60 - | 2.494,19 - |

Lo scostamento è prevalentemente dovuto alla diminuzione della TARES.

ONERI DIVERSI

L'importo a bilancio di € 842,61 comprende: "Sopravvenienze passive" di € 834,51 relative a conguagli vari e "Arrotondamenti e abbuoni passivi" di € 8,10.

AMMORTAMENTI e ACCANTONAMENTI

- L'importo globale delle quote d'ammortamento dell'esercizio di € 97.305,34, è relativo ai beni immobilizzati e alle spese pluriennali effettuate negli esercizi precedenti (quote € 84.791,03) e alla quota dell'anno (€ 12.514,31), per gli acquisti e le manutenzioni straordinarie già descritti nell'Attivo alle voci: Immobilizzi e Spese Pluriennali.
- L'accantonamento di € 40.236,18 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 € 1.887,71.

Il Presidente dell'Assemblea dà quindi la parola al rappresentante del Collegio dei Revisori Dott. Alberto Crosti per la lettura della loro relazione .

RELAZIONE DEL COLLEGIO DEI REVISORI SUL BILANCIO PER L'ESERCIZIO DAL 1° OTTOBRE 2012 AL 30 SETTEMBRE 2013

Signori Soci,

il Bilancio consuntivo per l'esercizio che si chiude al 30 settembre 2013, redatto dal Consiglio Direttivo, e che viene sottoposto alla Vostra approvazione, si sintetizza nelle seguenti complessive risultanze:

Stato Patrimoniale

| | |
|---|-----------------------|
| <u>TOTALE ATTIVO</u> | € 3.327.018,53 |
| <u>TOTALE PASSIVO</u> | € 3.257.406,49 |
| RESIDUI ATTIVI ESERCIZI PRECEDENTI DA REINVESTIRE | € 67.724,33 |
| AVANZO DELL'ESERCIZIO | € 1.887,71 |
| <u>TOTALE A PAREGGIO</u> | € <u>3.327.018,53</u> |

Conto Economico

| | |
|------------------------------|-----------------------|
| <u>RICAVI D'ESERCIZIO</u> | € 2.945.177,11 |
| <u>COSTI D'ESERCIZIO</u> | € <u>2.943.289,40</u> |
| <u>AVANZO DELL'ESERCIZIO</u> | € <u>1.887,71</u> |

Nel corso dell'esercizio sociale che si è chiuso al 30 Settembre 2013, in ossequio all'art. 29 del nuovo Statuto Sociale, abbiamo effettuato le consuete verifiche trimestrali sulla gestione amministrativo/contabile dell' Associazione, le cui risultanze sono state da noi opportunamente verbalizzate.

Supportati dalle specifiche verifiche eseguite, diamo atto sia della regolare tenuta della contabilità sia della corretta gestione amministrativa. Come già affermato nelle nostre Relazioni relative ai precedenti esercizi, attestiamo che il sistema di controllo interno posto in essere risulta essere affidabile.

Abbiamo preso parte alle varie riunioni del Consiglio Direttivo, regolarmente convocate e tenute. Possiamo ragionevolmente assicurare che le decisioni e le delibere adottate dal Consiglio sono conformi alle finalità statutarie. I criteri di valutazione del patrimonio e la redazione del Bilancio sono rimasti invariati rispetto agli esercizi precedenti. In particolare abbiamo verificato il rispetto del criterio di competenza nella redazione del Conto Economico, nonché la corretta contabilizzazione dei proventi sulla base della loro effettiva realizzazione.

Esprimiamo il nostro consenso sulle appostazioni contabili relative alle voci "Ratei" e "Risconti".

Si attesta 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 modifica alcuna, risultante il medesimo capiente a fronte di eventuali rischi ragionevolmente ipotizzabili. Inoltre il Bilancio evidenzia la presenza di riserve di avanzi di utili precedenti.

Pertanto i Revisori, a conclusione delle verifiche periodiche e della presente Relazione, invitano l'Assemblea ad approvare il Bilancio di esercizio chiuso al 30 settembre 2013, con un avanzo di Euro 1.887,71, così come Vi è stato presentato dal Consiglio Direttivo.

Revisori: Giorgio Armani, Alberto Crosti, Mauro Liguori

Al termine della lettura, Il Presidente dell'Assemblea apre il dibattito ma non essendovi richieste di intervento apre la votazione, per alzata di mano, **per l'approvazione del Bilancio al 30/09/2013 nonché per il riporto a nuovo, come residuo attivo di esercizi precedenti da reinvestire, dell'avanzo d'esercizio di €1.887,71.**

L'Assemblea approva all'unanimità.

Il Presidente dell'Assemblea introduce ora il secondo punto all'ordine del giorno:

APPROVAZIONE DEL BILANCIO PREVENTIVO 2013-2014 (Statuto, art.20 punto b)

e dà la parola al Commercialista dell'Associazione Dott. Paolo Bortoloso il quale illustra, sempre tramite video, il bilancio di previsione per l'anno sociale 2013-2014 relativo solo al Conto Economico, in quanto si tratta di stabilire quali saranno i ricavi e i costi previsti.

Riepiloghiamo i dati sintetici della presentazione video

BILANCIO PREVENTIVO 2013-2014

CONTO ECONOMICO

Il bilancio di previsione è stato stilato seguendo i seguenti criteri:

- Il primo principio adottato è stato quello di incrementare il minimo possibile le quote associative e lasciare invariate quelle dei servizi.
- Come sempre non sono stati inseriti ricavi: pubblicitari, per clienti uso temporaneo impianti (inviti annuali) e per clienti utilizzo sala, perché trattasi di proventi variabili, incerti e non istituzionali.
- A causa dell'abbassamento del numero dei Soci (a novembre 1852), abbiamo dovuto stimare una significativa riduzione del ricavo per quote associative. Questa notevole riduzione di ricavo viene in parte compensata dalla significativa diminuzione delle quote di ammortamento dell'esercizio e dalla soppressione del contributo alla Proprietà.
- Gli altri costi, per i quali nello scorso esercizio avevamo operato un significativo contenimento, sono stati, per quanto possibile abbassati. In particolare sono continuamente monitorati i costi energetici.
- E' rimasta invariata e in alcuni casi migliorata la quantità e la qualità dei servizi rivolti ai Soci.
- A seguito dell'affidamento della gestione dei settori Bridge e Burraco all'Associazione Sportiva Bridgeonholiday, il nostro bilancio non registrerà più costi e ricavi generati dall'attività torneistica di entrambi.

| | Preventivo 2013/2014 | Variazioni con Bilancio 12/13 |
|----------------------|---------------------------------|--|
| Totale Ricavi | 2.733.950 | 211.227 - |
| Totale Costi | 2.733.950 | 209.339 - |

Le principali differenze rispetto al Bilancio 2012/2013 sono:

RICAVI

| | | |
|--------------------------|------------------|-----------------|
| Quote Associative | 2.104.000 | 85.316 - |
|--------------------------|------------------|-----------------|

Come premesso questo ricavo che avrebbe dovuto registrare uno scostamento positivo, evidenzia invece una diminuzione.

| | | |
|-------------------------------|----------------|-----------------|
| Prestazioni di servizi | 526.550 | 81.438 - |
|-------------------------------|----------------|-----------------|

Come premesso non sono preventivati ricavi per tornei Bridge e Burraco (complessivamente 81.610-). Fra gli altri ricavi non sono inseriti i due campionati federali di tennis dello scorso anno; diminuiscono gli incassi per personal trainer e pilates; si incrementano i corsi nuoto e i corsi bambini.

| | | |
|-----------------------|--------------|----------------|
| Ricavi diversi | 6.200 | 4.843 - |
|-----------------------|--------------|----------------|

Lo scostamento è dato dalla riduzione di IVA forfettaria in linea con i ricavi commerciali e dalle sopravvenienze attive che si sono registrate nel bilancio appena chiuso ma che non sono preventivabili

| | | |
|----------------------------|---------------|-----------------|
| Proventi finanziari | 41.800 | 14.452 - |
|----------------------------|---------------|-----------------|

Diminuzione dei proventi netti su titoli (titoli MPS in scadenza ad aprile) e diminuzione dei tassi sulla liquidità.

| | | |
|---------------------------|---------------|-----------------|
| Ricavi commerciali | 55.400 | 25.178 - |
|---------------------------|---------------|-----------------|

Come citato, non sono preventivati Ricavi pubblicitari, Clienti uso temporaneo impianti (inviti annuali) e Clienti utilizzo sala. Diminuisce il ricavo per campi coperti uso maestri.

COSTI

| | | |
|-----------------------|------------------|-----------------|
| Spese Generali | 1.680.300 | 60.553 - |
|-----------------------|------------------|-----------------|

Lo scostamento è prevalentemente dato dalla soppressione del contributo alla proprietà. Gli incrementi contrattuali per stipendi e contributi e per l'IVA di affitto, vengono compensati dalle diminuzioni del costo riscaldamento, delle spese di rappresentanza, delle consulenze e delle spese utilizzo macchine ufficio (fotocopie) e programmi computer.

| | | |
|-------------------|----------------|-----------------|
| Club House | 210.300 | in linea |
|-------------------|----------------|-----------------|

| | | |
|-------------------------|---------------|----------------|
| Giardini e viali | 24.700 | 2.397 - |
|-------------------------|---------------|----------------|

| | | |
|-----------------------------------|--------------|----------------|
| Fisioterapico e infermeria | 6.800 | 1.576 - |
|-----------------------------------|--------------|----------------|

| | | |
|-------------------|---------------|-----------------|
| Ricreativo | 38.300 | 88.565 - |
|-------------------|---------------|-----------------|

Il settore ricreativo comprende Bridge e Burraco pertanto, diminuiscono drasticamente questi costi in linea con la diminuzione del ricavo

| | | |
|----------------|---------------|----------------|
| Bambini | 95.500 | 1.971 + |
|----------------|---------------|----------------|

Incremento dei corsi di attività motoria

| | | |
|---------------|---------------|----------------|
| Tennis | 46.000 | 8.817 - |
|---------------|---------------|----------------|

Minori spese manutentive e non inserimento dei costi per i due campionati federali citati nei ricavi.

| | | |
|----------------|----------------|-----------------|
| Piscine | 322.300 | 11.689 - |
|----------------|----------------|-----------------|

Contenimento manutenzioni e acquisti e ripristino del costo di abbigliamento senza calcolare quello di pallanuoto che sarà sostenuto solo a fronte di ricavo pubblicitario.

| | | |
|-----------------|----------------|----------------|
| Palestre | 160.150 | 3.176 - |
|-----------------|----------------|----------------|

Contenimento manutenzioni e diminuzione dei costi per personal trainer e pilates in linea con i ricavi.

| | | |
|------------------------|---------------|----------------|
| Imposte e tasse | 46.600 | 1.119 + |
|------------------------|---------------|----------------|

| | | |
|-------------------------------|---------------|----------------|
| Indennità di anzianità | 42.000 | 1.764 + |
|-------------------------------|---------------|----------------|

| | | |
|---------------------|---------------|-----------------|
| Ammortamenti | 61.000 | 36.305 - |
|---------------------|---------------|-----------------|

L'importo preventivato è la quota relativa agli acquisti e agli interventi effettuati negli anni precedenti oltre a 3.000 euro per interventi dell'esercizio.

In conclusione, Vi invitiamo ad approvare il Bilancio di previsione così come vi è stato sottoposto.

Al termine della relazione, il Presidente dell'Assemblea apre il dibattito ma non essendovi richieste di intervento apre la votazione per alzata di mano, **per l'approvazione del Bilancio preventivo per l'anno sociale 2013/2014.**

L'Assemblea approva all'unanimità.

Il Presidente dell'Assemblea introduce ora il terzo punto all'ordine del giorno "**VARIE ED EVENTUALI**", ed intervengono i seguenti Soci:

Paola Cagnoni – manifesta il suo accordo con il Presidente Gabriele Bacchini circa la necessità di miglioramento del settore Palestre, lamenta l'inadeguatezza del clima del palazzetto dello sport e la scarsa concorrenzialità del nostro settore fitness rispetto ad altre palestre. Su richiesta del Presidente e della Cons. Alice Longhini, si rende disponibile a farsi Project Leader del settore per analizzare e proporre soluzioni migliorative. Il Presidente dopo averla ringraziata per l'interessamento ribadisce che il settore Palestre ha la massima attenzione da parte del Consiglio.

Gianluigi Capi – ringrazia Presidente e Consiglio per il buon operato e lamenta che spesso la temperatura dell'acqua della piscina scoperta è troppo bassa soprattutto al mattino e quindi i Soci sono scoraggiati a nuotare. Si rende conto della difficoltà ma ritiene che sarebbe necessario trovare una soluzione a questo problema. Il Presidente ringrazia; specifica che le opinioni dei Soci riguardo la temperatura dell'acqua piscina sono molto varie; sottolinea che intervenire in tal senso per ora non è fattibile; in ogni caso il suggerimento sarà tenuto in debito conto.

Guglielmo Lucchi – chiede chiarimenti circa i responsabili di settore. Risponde il Presidente informandolo che nella bacheca ufficiale può trovare l'elenco dei vari responsabili, che ogni richiesta può essere fatta alla direzione e sottolinea che da parte sua e da parte di ogni consigliere vi è la massima disponibilità ad ascoltare le richieste, i suggerimenti e quant'altro provenga dai Soci.

Al termine dei chiarimenti, alle ore 17.10, il Presidente dell'Assemblea dichiara chiusa la seduta.

Il Presidente

Il Segretario

Giuseppe Cirillo

Pia Selva

Gli scrutatori:

Fiordalisa Venturelli Cassani

Adelaide Varisco