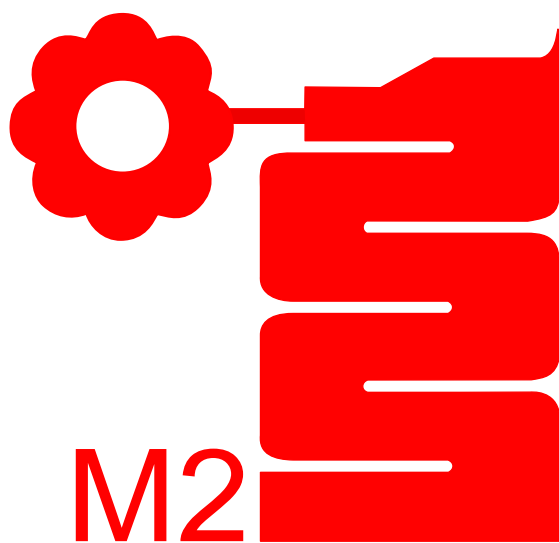




SPORTING CLUB MILANO 2



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



**Relazione del Presidente
Bilancio al 30/09/2016
Preventivo 2016-2017**

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 2015-2016</u>	
Bilancio al 30/09/16	Pag. 9
Relazione del Collegio dei Revisori sul Bilancio	Pag. 17
Relazione del Consiglio Direttivo sul Bilancio	Pag. 19
<u>Anni sociali 13/14 – 14/15 – 15/16</u>	
Prospetto di raffronto triennale dei Bilanci	Pag. 28
<u>Anno sociale 2016-2017</u>	
Bilancio di previsione “Conto Economico”	Pag. 33

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 2015-2016

Cari Soci,

è arrivato il momento, anche quest'anno, dei consuntivi sull'attività svolta dal Consiglio Direttivo per l'anno sociale 2015-2016.

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 confermate e 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 confermata/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, 31% secondo figlio e 38% dal terzo figlio. Anche per i giovani studenti è stato applicato uno sconto del 25% per i familiari dai 16 ai 18 anni e del 15% per quelli dai 19 ai 23 anni. Inoltre abbiamo confermato 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 a contenere per il terzo anno consecutivo la nostra caduta, che durava da tre anni, chiudendo l'esercizio 2015-2016 con 1876 iscrizioni (sui 2000 massimi consentiti dal nostro Statuto). A novembre 2016 abbiamo raggiunto 1811 iscrizioni, in linea con il novembre 2015 e pari a quanto stimato nel nostro bilancio di previsione 2016-2017.

Area gestionale

Come avrete modo di notare dalla presentazione del bilancio consuntivo al 30 settembre 2016, siamo riusciti a chiudere positivamente, come negli anni precedenti, e ad incrementare il "Fondo accantonamento spese future" fino ad euro 320.000. Tale importo unitamente ai "Residui attivi degli esercizi precedenti (ed attuale) da reinvestire" ed a quanto stanziato nel "Bilancio di previsione 2016-2017" raggiungerà un ammontare di circa 484.000 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", al 31 dicembre 2015 rimanevano ancora da realizzare:

- "Risparmio energetico" (investimenti di circa 460.000 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.

Dopo numerosi incontri con la Proprietà e con un gruppo di lavoro composto da esperti interni ed esterni, al fine di ottenere la fondamentale unitarietà di gestione per gli indispensabili/urgenti investimenti e disponendo già di risorse economiche (aumentabili anche attraverso gli eventuali finanziamenti delle Federazioni sportive di riferimento) abbiamo manifestato la nostra intenzione ad acquisire il "Diritto di usufrutto temporaneo" (8 anni) su parte del complesso immobiliare ad uso sportivo, di proprietà dell'Immobiliare Sporting Club Milano 2 Srl, che ha accolto la nostra richiesta.

La stipulazione del contratto di usufrutto sarà effettuata solo dopo che l'Immobiliare avrà potuto stimare, con adeguato apprezzamento, che la sostituzione dell'attuale canone annuo di locazione con il minore corrispettivo annuo dell'usufrutto (sia pure accompagnato da una riduzione dei suoi costi, posti a carico della nostra Associazione) non comporti particolari aggravii tributari derivanti dagli Studi di Settore, divenuti ora addirittura più penalizzanti.

Questi ultimi, infatti, già nel prossimo anno 2017, dovrebbero assumere la “diversa” funzione (meno invasiva) di “indicatori di affidabilità fiscale” senza la diretta finalità accertativa oggi sussistente, secondo quanto risulterebbe dalle anticipazioni già fatte dai competenti Organi dell’Amministrazione finanziaria.

Nel contempo confidiamo anche in una positiva risposta all’interpello, già presentato dalla nostra Associazione, al fine di vedersi confermata l’esenzione dall’IMU (Euro 80.000.= di risparmio annuo) quale effetto secondario e derivato dall’operazione in commento.

Con riguardo all’ultimazione sia dello studio del progetto relativo all’impianto di “cogenerazione” (durato oltre tre anni e supportato da un gruppo di esperti esterni ed interni) sia della gara di assegnazione dei lavori, l’Associazione ha destinato le proprie risorse (per Euro 484.000.= arr.) alla realizzazione del primo investimento. Detto investimento, funzionale ad un importante “Risparmio energetico”, dal dicembre 2016 dovrebbe iniziare a produrre i frutti programmati e contribuire a realizzare i successivi altri indispensabili investimenti.

Naturalmente la realizzazione dei successivi investimenti è subordinata totalmente o parzialmente al raggiungimento delle seguenti certezze:

- risparmio pluriennale derivato dall’impianto di “cogenerazione”;
- consolidamento del numero dei soci nei prossimi esercizi.

Desideriamo ancora una volta, evidenziare a tutti i Soci, essendone quasi certi per i riscontri avuti, che il nostro club, rispetto a tanti altri in grande difficoltà o che hanno chiuso, sta ancora in buona salute grazie alla lungimiranza dimostrata con la realizzazione del “Primo piano di ristrutturazione strategico pluriennale 2005-2015”.

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 e sereno anno nuovo.


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 2015-2016"

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

A) PRIMO PIANO DI RISTRUTTURAZIONE STRATEGICO DECENNALE

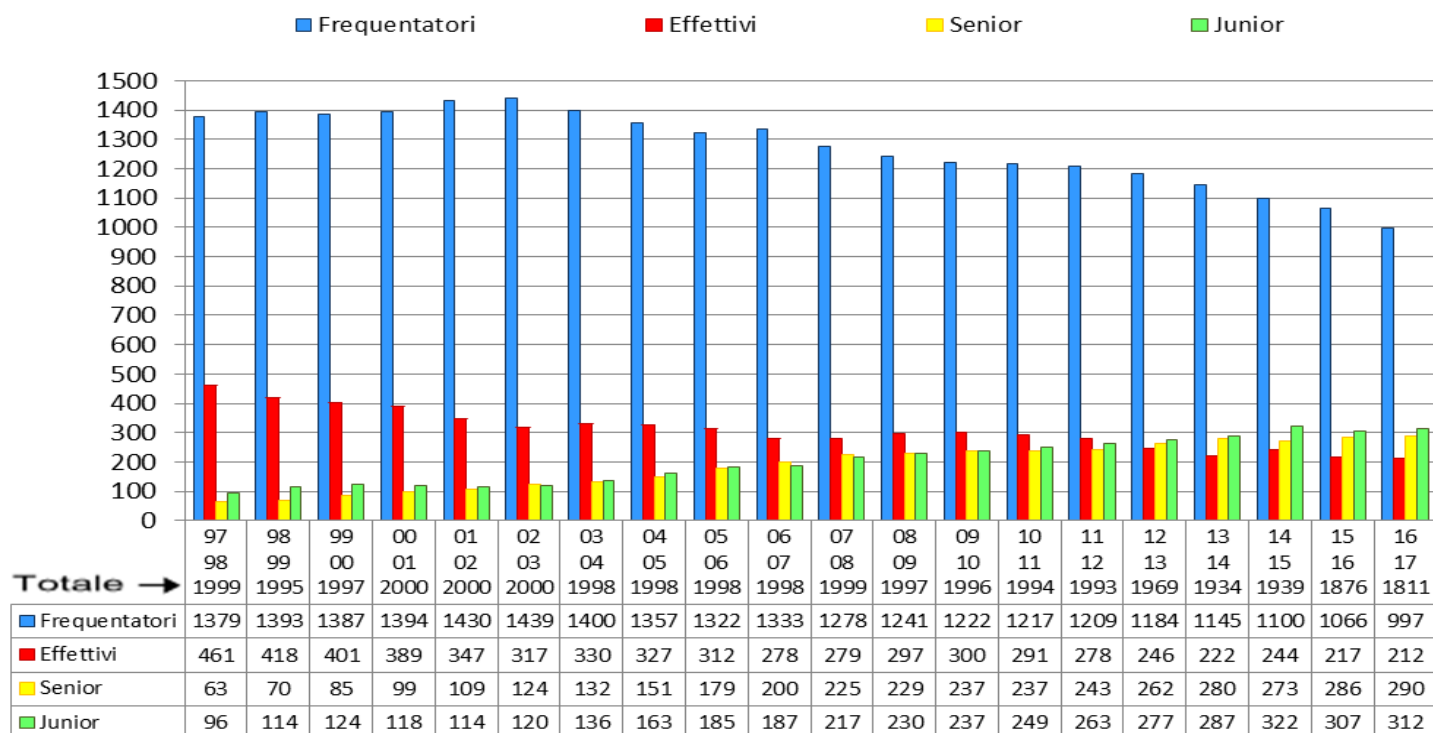
- Restyling del piano rialzato: ingresso, reception, servizi, bar, salone, negozio, ufficio maestri tennis, sala polivalente e sala video (2005)
- Abbattimento barriere architettoniche e adeguamento norme V.F.: elevatore esterno e bagni per disabili (2005-2006) ascensore che collega i nostri quattro 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

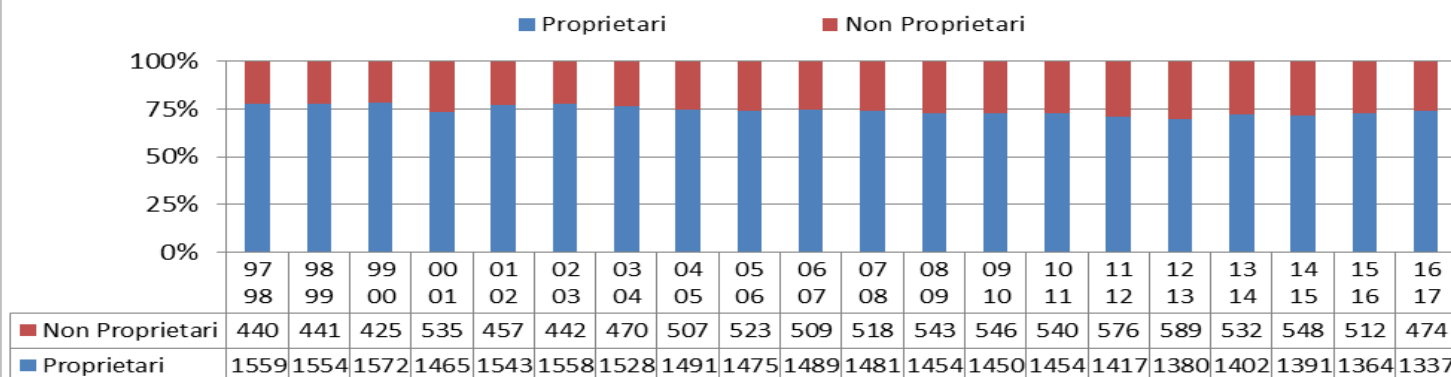
- Recinzione piscine esterne con fioriere in sostituzione vecchie transenne (2005)
- Portico bis per bambini/ragazzi con ping-pong e calcio balilla (2006)
- Rinnovo copertura terrazzi (2006)
- Tinteggiatura facciate del club: 1° lotto (2005), 2° lotto (2006) e 3° e ultimo lotto (2008)
- Creazione sito 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) nuovo proiettore per sala polivalente (2016)
- 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) sala polivalente (2016) sala riunioni (2016)
- 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, avvolgitelo piscina coperta (2015) telo piscina coperta (2016)
- Nuovo armadio sala polivalente (2015)
- Rifacimento del cancello carraio (50% a nostro carico 50% res. Parco) (2015)
- Rifacimento totale dell'impianto TV terrestre e satellitare (2015)
- Sostituzione impianto audio in sala polivalente (2015)
- Sistemazione della palestra attrezzi (luci, impianto HI FI, mobili e qualche attrezzo) (2015/2016)
- Imbiancature e verniciature palestra attrezzi, corridoi adiacenti, palazzetto dello sport, ammezzato, mansarda e sala polivalente (2015/2016)

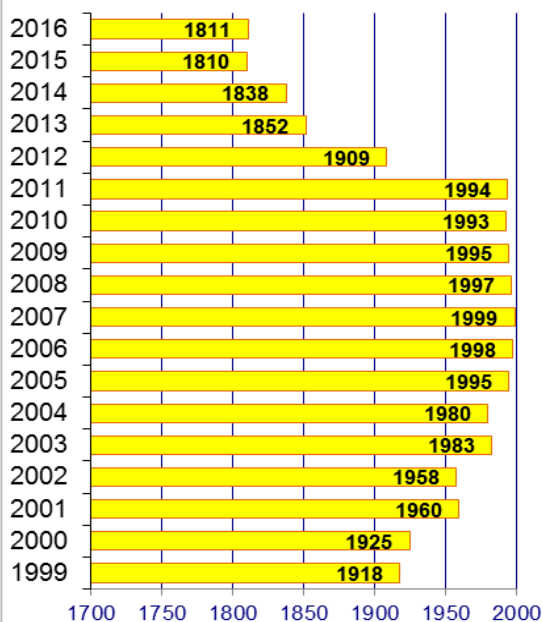
NUMERO SOCI NEGLI ANNI SOCIALI DAL 1997 AL 2017



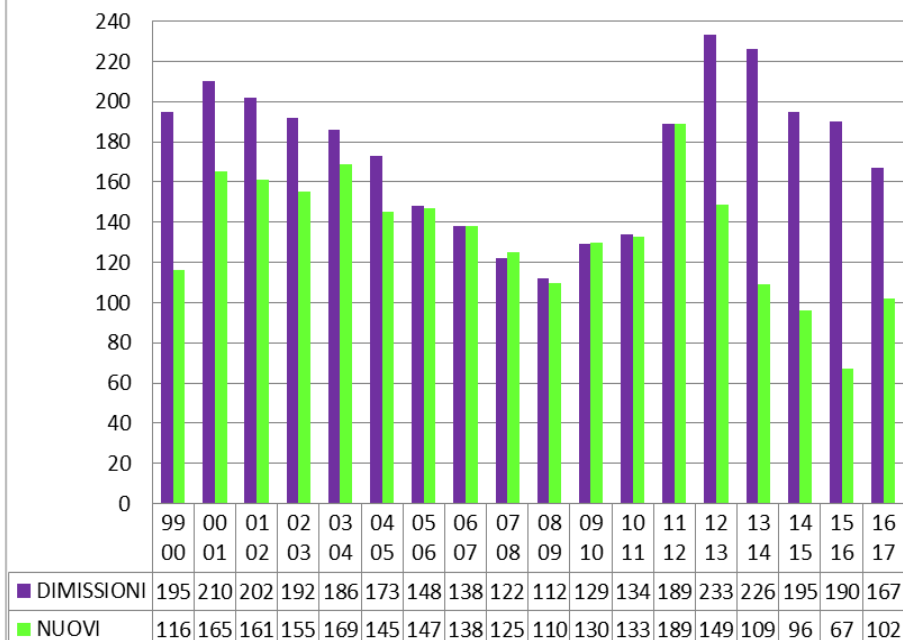
SOCI PROPRIETARI E NON PROPRIETARI - ANNI DAL 1997 AL 2017



ISCRIZIONI a Novembre



DIMISSIONI e NUOVI SOCI a Novembre



A.S.D. Sporting Club Milano 2

Bilancio al 30/09/2016

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 AL 30.09.2016		
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	592.992,29	
Mobili e arredi	285.848,13	946.929,24
SPESE PLURIENALI DA AMMORTIZZARE:		
Programmi software	790,27	
Manutenzione straordinaria	61.374,65	62.164,92
CREDITI DIVERSI:		
Clienti	4.953,70	
Fornitori note credito da ricevere	34,89	
Fornitori conto anticipo	288.530,00	
Credito verso Enti	659,60	
IRES c/acconti	73,00	
Immobiliare c/prestito	113.336,00	
Inail personale dipendenti c/anticipi	1.797,50	
Inail collaboratori coord. cont. c/anticipi	1.124,73	
Cauzioni su utenze	4.587,30	415.096,72
RATEI E RISCONTI ATTIVI:		
Ratei attivi	9.063,74	
Risconti attivi	19.954,93	29.018,67
DISPONIBILITA' LIQUIDE:		
Cassa	2.398,59	
Carta di credito pre pagata	152,13	
Banca (Monte dei Paschi di Siena)	555.269,99	
Titoli	1.835.890,09	2.393.710,80
TOTALE ATTIVO		3.846.920,35

<u>PASSIVO</u>		
DEBITI DIVERSI:		
Fornitori	90.775,72	
Fornitori per fatture da ricevere	58.397,70	
Debiti v/Collaboratori	14.600,55	
Enti previdenziali	21.742,65	
Erario c/IRPEF (ritenute)	7.788,62	
Regione e comuni c/imposte e tributi	2.251,14	
Erario c/IVA	1.833,91	
Soci c/anticipi su servizi	328.800,00	
Soci c/anticipi su quote associative	1.224.660,00	
Creditori diversi/debiti diversi	5.327,01	
Creditori diversi c/Proprietà	52.299,40	
Creditori diversi c/assicurazione	214,00	
Carta di credito	1.873,92	
Debito verso fondo pensione FONTE	783,07	
Debiti verso dipendenti	43.620,31	1.854.968,00
RATEI E RISCONTI PASSIVI:		
Ratei passivi	4.456,35	
Risconti passivi	1.395,00	5.851,35
FONDI AMMORTAMENTO:		
F.do Ammortamento Automezzi	11.543,00	
F.do Ammortamento Attrezzature e impianti	576.156,59	
F.do Ammortamento Macchine ufficio	3.302,17	
F.do Ammortamento Macchine ufficio elettroniche	51.727,80	
F.do Ammortamento Mobili e arredi	285.614,13	928.343,69
FONDI ACCANTONAMENTO:		
Fondo indennità di anzianità	486.755,68	
Fondo accantonamento rischi	146.500,00	
Fondo accantonamento spese future	320.000,00	
F.do acc.to ferie non godute dipendenti	25.056,86	978.312,54
TOTALE PASSIVITA'		3.767.475,58
<i>Residui attivi esercizi precedenti da reinvestire</i>		76.397,64
AVANZO DELL'ESERCIZIO		3.047,13
TOTALE PASSIVO		<u>3.846.920,35</u>

CONTO ECONOMICO

RICAVI E PROVENTI

RICAVI NON COMMERCIALI:

- Quote associative:

-Soci effettivi e frequentatori	2.170.625,00	
-Una tantum	18.200,00	2.188.825,00

- Prestazioni di servizi:

-Tennis coperto	27.533,50	
-Armadietti	36.295,00	
-Pagamento rateizzato	7.475,00	
-Corsi tennis	35.000,00	
-Corsi nuoto	338.812,00	
-Rimborso tessere Club	2.565,00	
-Rimborso spese gioco carte	11.740,50	
-Rimborso spese campionati tennis	3.187,00	
-Rimborso spese corsi ginnastica	27.116,00	
-Attività bambini	69.519,00	559.243,00

- Ricavi diversi:

-Rimborsi assicurazioni	445,30	
-Rimborsi attività agonistica	4.250,00	
-Sopravvenienze attive	6,41	
-IVA forfettaria	9.434,67	
-Arrotondamenti e abbuoni attivi	14,26	14.150,64

- Proventi Finanziari:

-Proventi netti su C/C bancario	881,39	
-Proventi netti su titoli	43.676,85	44.558,24

RICAVI COMMERCIALI:


-Inviti	18.221,33	
-Clienti per uso temporaneo impianti	6.426,88	
-Clienti c/piscina	24.833,61	
-Clienti utilizzo sala	10.650,00	
-Ricavi pubblicitari	11.248,36	
-Campi tennis uso maestri	10.263,71	
-Rimborso spese zona ristorante	4.750,00	86.393,89

TOTALE RICAVI E PROVENTI

2.893.170,77

<u>COSTI ED ONERI</u>		
<u>SPESE GENERALI:</u>		
- Affitto	400.000,00	
- Comprensoriali	5.400,00	
- Riscaldamento	179.802,81	
- Acqua	25.006,58	
- Energia elettrica	178.606,77	
- Telefono	5.665,21	
- Assicurazioni	17.904,40	
- Bancarie e oneri accessori	2.600,59	
- Valori bollati	418,72	
- Postali	1.614,92	
- Spese rappresentanza	5.573,00	
- Rimborso trasporti e viaggi	286,99	
- Consulenze/oneri professionali	35.987,06	
- Prestazioni amministrative	50.188,81	
- Stipendi e salari	455.178,68	
- Contributi	143.158,14	
- Contributi Inail dipendenti	6.769,49	
- Varie	3.465,24	
- Cancelleria e stampati ufficio	1.505,87	
- Testi, riviste, aggiornamenti	200,37	
- Macchine ufficio	96,67	
- Spese utilizzo macchine ufficio	22.562,75	
- Programmi computer e spese utilizzo	4.486,25	
- Mobili e attrezzature uffici	1.027,85	
- Divise e uniformi personale	399,28	
- Manutenzione automezzi	804,68	
- Carburante	922,57	
- Omaggi	5.209,72	
- Beneficenza	1.400,00	
- Stampati per informazione soci	2.434,25	
- Pubblicità	9.747,80	1.568.425,47
<u>CLUB HOUSE:</u>		
- Manutenzione	74.309,85	
- Materiale di consumo	12.521,88	
- Attrezzature e impianti	13.635,58	
- Mobili e arredi	5.189,95	
- S.I.A.E. strumenti meccanici	4.755,60	
- Piante e fiori	799,00	
- Pulizia e lavanderia	136.916,70	248.128,56

<u>GIARDINI E VIALI:</u>		
- Manutenzione	27.035,38	
- Materiale di consumo	1.051,07	
- Attrezzature e impianti	305,49	
- Piante e fiori	535,55	28.927,49
<u>SETTORE FISIOTERAPICO e INFERMERIA:</u>		
- Manutenzione	2.447,32	
- Materiale di consumo	2.639,03	
- Attrezzature e impianti	779,46	5.865,81
<u>SETTORE RICREATIVO:</u>		
- Gioco carte	16.943,59	
- Sala video	22.655,46	
- Biliardo	1.476,20	
- Intrattenimenti	14.687,82	
- Giornali e riviste	7.033,00	62.796,07
<u>SETTORE BAMBINI:</u>		
- Prestazioni professionali e di servizio	85.619,63	
- Manutenzione	197,72	
- Materiale ricreativo	1.338,64	
- Servizi ricreativi	16.280,54	103.436,53
<u>TENNIS:</u>		
<i>- Generali:</i>		
- Manutenzione	13.638,87	
- Materiale di consumo	998,01	
- Palloni	21.195,39	
- Attrezzature e impianti	2.965,60	
- Mobili e arredi	671,00	
<i>- Corsi e manifestazioni:</i>		
- Prestazioni professionali e di servizio	1.100,00	
- Materiale sportivo	1.278,40	
- Manifestazioni sportive	3.760,35	
- Oneri federativi	7.939,00	53.546,62
<u>PISCINE:</u>		
<i>- Generali:</i>		
- Manutenzione	9.281,90	
- Materiale di consumo	19.561,66	
- Attrezzature e impianti	6.864,66	
- Mobili e arredi	128,15	
- Pulizia piscine e assistenza bagnanti	128.100,00	
<i>- Corsi e manifestazioni:</i>		
- Prestazioni professionali e di servizio	166.452,47	
- Materiale didattico sportivo	1.424,13	
- Abbigliamento sportivo	7.469,70	
- Manifestazioni sportive	8.898,17	
- Oneri federativi	8.394,00	
- S.I.A.E.	200,57	356.775,41

<u>PALESTRE:</u>		
- Prestazioni professionali e di servizio	172.989,45	
- Manutenzione	7.254,19	
- Attrezzature e impianti	13.344,75	
- Mobili e arredi	5.495,65	
- Abbigliamento sportivo	3.377,27	
- Manifestazioni sportive	332,25	
- Oneri Federativi	1.500,00	
- S.I.A.E.	249,98	204.543,54
<u>IMPOSTE E TASSE:</u>		
- Tassa raccolta rifiuti	9.180,25	
- Imposte e tasse varie	2.371,30	11.551,55
<u>ONERI DIVERSI:</u>		
- Sopravvenienze passive	3.724,50	
- Arrotondamenti e abbuoni passivi	7,29	3.731,79
<u>AMMORTAMENTI E ACCANTONAMENTI:</u>		
- Ammortamenti di competenza:		
- Quota amm.to macchine ufficio elettroniche	1.515,85	
- Quota amm.to attrezzature e impianti	11.690,57	
- Quota amm.to mobili e arredi	234,00	
- Quota amm.to programmi software	2.454,00	
- Quota amm.to manutenzione straordinaria	40.140,23	56.034,65
- Accantonamenti di competenza:		
- Accantonamento fondo spese future	105.000,00	
- Indennita' di anzianita'	41.688,15	146.688,15
TOTALE COSTI ED ONERI ANTE IMPOSTE		2.850.451,64
<u>IMPOSTE DELL'ESERCIZIO:</u>		
- IRES dell'esercizio	708,00	
- IRAP dell'esercizio	38.964,00	39.672,00
TOTALE COSTI ED ONERI		2.890.123,64
AVANZO DELL'ESERCIZIO		3.047,13
TOTALE		2.893.170,77
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 30.9.2016

* * *

CALCOLO IMPONIBILE IRES 01.10.2015 - 30.09.2016

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

RICAVI COMMERCIALI: (AI FINI IVA)	85.770,12
COEFF. DI REDDITIVITA'	3,00%
REDDITO IMPONIBILE IRES	<u>2.573,10</u>

* * *

CALCOLO IMPONIBILE IRAP 01.10.2015 - 30.09.2016

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

RICAVI COMMERCIALI: (AI FINI IVA)	85.770,12
COEFF. DI REDDITIVITA'	3,00%
	<u>2.573,10</u>
-Salari e stipendi	455.178,68
-Contributi	143.158,14
-Accantonamento TFR	41.688,15
-Coordinati continuativi	340.089,17
-Occasionali	15.476,00
-Rimborsi chilometrici	926,00
TOTALE IMPONIBILE IRAP	<u>999.089,24</u>

* * *

IMPOSTE DELL'ESERCIZIO:

-IRES 2.573,00 X 27,50 % =	708,00
-IRAP 999.089,00 X 3,90 % =	38.964,00
TOTALE AL 30.09.2016	<u>39.672,00</u>

A.S.D. Sporting Club Milano 2

R E L A Z I O N E

del

Collegio dei Revisori

sul

Bilancio al 30/09/2016

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

RELAZIONE DEL COLLEGIO DEI REVISORI SUL BILANCIO PER L'ESERCIZIO DAL 1° OTTOBRE 2015 AL 30 SETTEMBRE 2016

Signori Soci,

il Bilancio consuntivo per l'esercizio che si chiude al 30 settembre 2016, redatto dal Consiglio Direttivo, e che viene sottoposto alla Vostra approvazione, si sintetizza nelle seguenti complessive risultanze:

Stato Patrimoniale

<u>TOTALE ATTIVO</u>	€ 3.846.920,35
<u>TOTALE PASSIVO</u>	€ 3.767.475,58
RESIDUI ATTIVI ESERCIZI PRECEDENTI DA REINVESTIRE	€ 76.397,64
AVANZO DELL'ESERCIZIO	€ 3.047,13
<u>TOTALE A PAREGGIO</u>	<u>€ 3.846.920,35</u>
Conto Economico	
<u>RICAVI D'ESERCIZIO</u>	€ 2.893.170,77
<u>COSTI D'ESERCIZIO</u>	€ 2.890.123,64
<u>AVANZO DELL'ESERCIZIO</u>	<u>€ 3.047,13</u>

Il nostro compito si attiene alla verifica del rispetto dei principi di corretta amministrazione, della adeguatezza dell'assetto amministrativo, organizzativo e contabile (art.29 Statuto Sociale: "I Revisori esercitano la vigilanza sulla amministrazione dell'Associazione).

Nel corso dell'esercizio sociale che si è chiuso al 30 Settembre 2016, 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 2016 ed oggi.

Avendo partecipato alle riunioni mensili del Consiglio Direttivo, possiamo assicurare che decisioni e delibere adottate dal Consiglio sono conformi alla Legge ed 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 2016, con un avanzo di Euro 3.047,13, 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 30/09/2016

A.S.D. Sporting Club Milano 2

RELAZIONE SUL BILANCIO AL 30/09/2016

Signori Associati,

il bilancio dell'esercizio chiuso al 30/09/2016 presenta un avanzo di € 3.047,13. Il risultato è dato dalla differenza tra i ricavi ammontanti ad € 2.893.170,77 ed i costi ammontanti ad € 2.890.123,64. Fra questi ultimi si evidenziano: ammortamenti per € 56.034,65 ed imposte IRES ed IRAP per € 39.672,00.

Come già indicato nella relazione del Presidente Gabriele Bacchini, fra poco saranno ultimati i lavori dell'impianto di cogenerazione, installato per conseguire risparmio energetico. A copertura di questo considerevole investimento saranno utilizzati: il "Fondo accantonamento spese future" ed i "Residui attivi di esercizi precedenti da reinvestire".

- Il "Fondo accantonamento spese future" istituito nel 2014, in questo bilancio ammonta a € 320.000,00 e nell'anno in corso sarà incrementato di ulteriori € 85.000,00 come indicato nel bilancio di previsione 2016/2017.

- I "Residui attivi di esercizi precedenti da reinvestire" ammontano a € 76.397,64

Il totale complessivo, con l'aggiunta del nuovo avanzo di € 3.047,13 ammonterà a € 484.444,77. Come potrete vedere nell'attivo dello Stato Patrimoniale, è già stato versato un considerevole anticipo per questo lavoro, senza che ne abbiano risentito le nostre "Disponibilità liquide".

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

STATO PATRIMONIALE

ATTIVO

IMMOBILIZZI e SPESE PLURIENNALI

Il totale complessivo della voce "Immobilizzi" di € 946.929,24 è variato rispetto all'esercizio precedente (€ 954.351,87) unicamente per lo storno di alcuni beni obsoleti ed interamente ammortizzati.

Nella voce "Spese pluriennali" di € 62.164,92 sono stati registrati gli importi degli interventi effettuati nell'esercizio, al netto della quota di ammortamento (€ 37.125,93) come da elenco sottostante e si è provveduto ad ammortizzare la quota delle spese sostenute negli scorsi esercizi (- € 33.312,75). (Totale bilancio precedente € 58.351,74)

Elenco delle spese	Importo	Quota amm.to	Residuo	
MANUTENZIONE STRAORDINARIA	46.407,41	20%	-9.281,48	37.125,93

- Imbiancature e verniciature mansarda, ammezzato, sala polivalente, palestra attrezzi, corridoi interrato e palazzetto dello sport.
- Sostituzione quadro elettrico pompa pozzo acqua piscina.
- Rifacimento cancello carraio in compartecipazione con la Residenza Parco.

CREDITI DIVERSI

L'importo a bilancio di € 415.096,72 comprende:

- Il credito verso "Clienti" di € 4.953,70, relativo a fatture incassate dopo il 30/09/2016.
- Il credito "Fornitori note credito da ricevere" di € 34,89.
- Il conto "Fornitori conto anticipi" di € 288.530,00, relativo ad acconti su commissioni dei seguenti lavori: impianto di cogenerazione e nuovo sito.
- Il conto "Credito verso Enti" che riporta l'importo dell'anno precedente di € 659,60, relativo ad un credito I.N.A.I.L.

- Il conto "IRES c/acconti" di € 73,00 relativo al residuo dell'importo anticipato in adempimento alle normative, dedotta l'imposta dell'esercizio.
- Il conto "Immobiliare c/prestito" di € 113.336,00, relativo alla parte residua del credito, dopo il rimborso della terza rata delle sei pattuite.
- I conti "INAIL personale dipendente c/anticipi" e "INAIL collaboratori coordinati e continuativi c/anticipi", rispettivamente di € 1.797,50 ed € 1.124,73, relativi agli importi anticipati in adempimento alle normative, dedotto quanto maturato nell'esercizio.
- Le "Cauzioni su utenze" di € 4.587,30, relative unicamente ai depositi AMIACQUE.

RATEI e RISCONTI ATTIVI

L'importo dei Ratei attivi, pari a € 9.063,74, si riferisce alla quota di interessi attivi maturati sui titoli al 30/09/2016 per cedole con scadenza successiva.

L'importo dei Risconti attivi pari a € 19.954,93 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 30/09/16 di € 2.398,59.

Il conto "Carta di credito prepagata" presenta un residuo al 30/09/16 di € 152,13.

Il conto "Banca Monte dei Paschi di Siena", di € 555.269,99, presenta un saldo rilevante poiché negli ultimi giorni di settembre si incassano anticipatamente le quote associative e di servizi relative all'anno in corso. L'importo, compatibilmente con la disponibilità di valuta è stato immediatamente investito nella Polizza di capitalizzazione AXA MPS Investimento Più.

Il conto "Titoli" di € 1.835.890,09 rappresenta il saldo dei titoli al 30/09/16 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.

€ 1.497.440,09 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, perché la nostra banca ci ha riconosciuto in conto corrente un buon tasso di interesse attivo, dallo scorso anno, a causa dell'abbassamento drastico di tali tassi, abbiamo provveduto al suo riutilizzo.

Complessivamente il bilancio registra "Disponibilità liquide" per € 2.393.710,80.

PASSIVO

DEBITI DIVERSI

Gli importi a Bilancio, per complessivi € 1.854.968,00, 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.set., verso i servizi interbancari di Carta di Credito, verso Assicurazione per conguaglio premio polizza. . (Nel debito "Regioni e comuni c/imposte e tributi" è compreso anche il saldo dell'importo IRAP dell'esercizio, di € 1.139,00, da versare contestualmente al prossimo anticipo d'imposta).
- Le voci "Soci c/anticipi" si riferiscono alle quote dell'esercizio 2016/2017 incassate entro il 30/09/16. (€ 1.224.660,00 di quote associative ed una tantum ed € 328.800,00 di quote per: scuola tennis, campi coperti, armadietti, pagamento rateizzato, personal trainer, tessere sociali, corsi nuoto e attività motoria bambini).
- Il conto "Creditori diversi/Debiti diversi" di € 5.327,01 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 2015/16) ed all'importo della ritenuta d'acconto sulla valorizzazione al 30/09/16 della polizza AXA MPS Investimento Più.

- Il conto “Creditori diversi c/Proprietà” di € 52.299,40, relativo al residuo dell’importo “IVA indetraibile” illustrato nelle precedenti Assemblee.
- Il conto “Debiti verso dipendenti” di € 43.620,31, relativo ai dodicesimi delle mensilità aggiuntive di tredicesima e quattordicesima maturate al 30/09/16, 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 € 4.456,35 si riferiscono a costi di utenze acqua e telefono maturati al 30/09/16.

I “Risconti Passivi” di € 1.395,00 si riferiscono a quote di ricavi di competenza del prossimo esercizio già registrati al 30/09/16 relativi ai tesseramenti FIGB e FIBUR 2016.

FONDI AMMORTAMENTO

I fondi di ammortamento dei beni iscritti all’attivo del bilancio nella voce “Immobilizzi” ammontano a € 928.343,69. L’importo a bilancio lo scorso anno, è stato stornato delle quote dei beni alienati e interamente ammortizzati di € 7.422,63, incrementato della quota dell’esercizio di € 13.440,42.

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 € 18.585,55, si riferiscono ai seguenti conti:

<i>Macchine d’ufficio elettroniche</i>	€	1.515,85
<i>Attrezzature e impianti</i>	€	16.835,70
<i>Mobili e arredi</i>	€	234,00

FONDI ACCANTONAMENTO

- Il “Fondo Indennità di anzianità” è stato incrementato della quota maturata nel periodo (€ 38.495,41), stornato dell’imposta sostitutiva sulla rivalutazione al 31/12/15 (€ 1.142,42) e diminuito di € 25.222,00 per le anticipazioni riconosciute a due dipendenti. Risulta un Fondo totale di € 486.755,68.
- Rimane invariato il “Fondo accantonamento rischi” di € 146.500,00.
- Il “Fondo spese future” è stato incrementato con l’accantonamento dell’esercizio di € 105.000,00. Risulta un Fondo Totale di € 320.000,00.
- Il “Fondo accantonamento ferie non godute dipendenti” di € 25.056,86 registra il valore delle ferie maturate dal personale dipendente e non godute alla chiusura dell’esercizio. Si prevede che, il personale fruiscia di questi giorni di ferie nel corso del presente anno sociale ad eccezione di un impiegato che il 31 dicembre 2016 cesserà la sua collaborazione per raggiunto pensionamento.

RESIDUI ATTIVI ESERCIZI PRECEDENTI DA REINVESTIRE

Come deliberato nella scorsa Assemblea, l’avanzo prodotto nel bilancio al 30/09/15 di € 4.811,71 è andato ad incrementare l’importo di € 71.585,93 relativo ai “Residui attivi”.

Ne risulta un totale di € 76.397,64.

AVANZO DELL’ESERCIZIO

E’ infine riportato l’avanzo dell’esercizio chiuso al 30/09/2016 di € 3.047,13.

CONTO ECONOMICO

Il conto economico dell’Associazione accoglie tutti i costi ed i ricavi relativi all’esercizio chiuso al 30/09/2016. Diamo una breve sintesi dei principali fatti che lo hanno influenzato:

- Il contenimento della perdita di iscrizioni, dovuta probabilmente anche alle azioni promozionali effettuate. (A novembre 2015 avevamo 1.810 iscrizioni con un calo successivo di ulteriori 13 per rinuncia o decesso. Siamo riusciti a raggiungere 1.876 iscrizioni, entro la fine dell’anno sociale, per l’adesione di 79 nuovi Soci che hanno corrisposto una quota ridotta in proporzione ai mesi di godibilità).
- Il mantenimento/miglioramento dei ricavi per servizi.
- Il conseguimento di alcuni ricavi commerciali che cautelativamente non preventiviamo.

- Il contenimento di alcuni costi energetici (riscaldamento, energia elettrica)

Grazie ai fattori positivi enunciati:

- Sono stati mantenuti ed 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 € 105.000 (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.

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:

R I C A V I

Bilancio al 30 settembre 2016	Variazione con Preventivo	Variazione con Bilancio precedente
2.893.170,77	107.220,77 +	20.885,27 -

QUOTE ASSOCIATIVE

Bilancio al 30 settembre 2016	Variazione con Preventivo	Variazione con Bilancio precedente
2.188.825,00	48.825,00 +	19.665,00 -

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. 244 Effettivi (dei quali n. 27 Senior), n. 1.632 Frequentatori (dei quali n. 259 Senior e n. 307 Junior). In totale abbiamo incassato n. 1.364 quote di Soci Proprietari e n. 512 quote di Soci Non Proprietari.

PRESTAZIONI DI SERVIZI

Bilancio al 30 settembre 2016	Variazione con Preventivo	Variazione con Bilancio precedente
559.243,00	15.843,00 +	1.629,50 +

Rispetto a quanto preventivato, registriamo un incremento che, come evidenziato nell'elenco sottostante deriva da: "Rimborso gioco carte" per un rimborso riconosciuto dalla società di gestione "Bridgeonholiday" in ottemperanza di una disposizione del Consiglio Direttivo; "Rimborso spese corsi ginnastica" per aumento del servizio di Personal Trainer e "Attività bambini" per aumento del Campus estivo e delle Feste di compleanno.

Scostamenti significativi	Variazione con Preventivo	Variazione con Bilancio precedente
Corsi nuoto	1.188 -	3.985 -
Rimborso gioco carte	5.240 +	5.623 +
Rimborso campionati tennis	187 +	2.793 -
Rimborso spese corsi ginnastica	5.816 +	2.216 +
Attività bambini	5.819 +	791 +

RICAVI DIVERSI

Bilancio al 30 settembre 2016	Variazione con Preventivo	Variazione con Bilancio precedente
14.150,64	4.450,64 +	7.765,53 -

Rispetto a quanto preventivato abbiamo registrato maggiori ricavi per: "Rimborso assicurazioni" relativo al rimborso del danno ad un cassonetto e "IVA forfettaria" calcolata sui ricavi commerciali conseguiti. Rispetto al bilancio dell'anno precedente, registriamo meno ricavi perché comprendeva

numerose sopravvenienze attive e il rimborso assicurazione del danno alla pompa del pozzo acqua di irrigazione.

PROVENTI FINANZIARI

Bilancio al 30 settembre 2016	Variazione con Preventivo	Variazione con Bilancio precedente
44.558,24	4.558,24 +	5.296,47 +

Migliori rendimenti della gestione della liquidità con la Polizza AXA MPS investimento Più.

RICAVI COMMERCIALI

Bilancio al 30 settembre 2016	Variazione con Preventivo	Variazione con Bilancio precedente
86.393,89	33.543,89 +	380,71 -

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 la diminuzione del ricavo per Inviti dovuto alla stagione estiva inizialmente molto piovosa e l'incremento dei ricavi per campi tennis uso maestri e rimborso spese zona ristorante (acqua calda).

Rispetto al bilancio precedente, oltre all'aumento dei campi tennis uso maestri e ristorante, abbiamo l'aumento dei Clienti per uso temporaneo impianti, utilizzo sala e piscina, che compensano il calo dei ricavi pubblicitari e degli inviti.

Scostamenti	Variazione con Preventivo	Variazione con Bilancio precedente
Inviti	1.779 -	6.672 -
Clienti per uso temporaneo impianti	6.427 +	1.137 +
Clienti c/piscina	2.484 +	2.184 +
Clienti utilizzo sala	10.650 +	4.806 +
Ricavi pubblicitari	11.248 +	5.852 -
Campi tennis uso maestri	3.264 +	3.133 +
Rimborso spese zona ristorante	1.300 +	1.250 +

COSTI

Bilancio al 30 settembre 2016	Variazione con Preventivo	Variazione con Bilancio precedente
2.890.123,64	104.173,64 +	19.120,69 -

SPESE GENERALI

Bilancio al 30 settembre 2016	Variazione con Preventivo	Variazione con Bilancio precedente
1.568.425,47	10.025,47 +	33.138,34 +

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

Rispetto al bilancio di previsione l'incremento dei costi, come evidenziato nella tabella sottostante deriva prevalentemente da maggiori consulenze effettuate e maggiori prestazioni amministrative (pratiche richieste dalla Commissione Comunale di Vigilanza per l'aggiornamento delle licenze di esercizio delle piscine e dello Sporting in generale; pratica per interpello, alcuni costi, non rinviabili, legati all'attuazione dell'impianto di cogenerazione: fidejussione e allacciamento gas; corsi di formazione del personale in attuazione alla legge sulla sicurezza).

Tali incrementi sono in parte compensati da minori costi di riscaldamento, energia elettrica, spese utilizzo di programmi per computer e per la carta utilizzata per le informazioni ai soci.

Rispetto al bilancio precedente abbiamo inoltre l'incremento del costo per stipendi e contributi dovuto all'applicazione degli aumenti derivati dagli scatti contrattuali.

Scostamenti significativi	Variazione con Preventivo	Variazione con Bilancio precedente
Riscaldamento	5.197 -	2.015 -
Energia elettrica	13.393 -	10.467 -
Spese di rappresentanza	1.427 -	1.181 -
Consulenze/oneri professionali	15.987 +	18.245 +
Prestazioni amministrative	17.189 +	16.007 +
Stipendi contributi e prestazioni servizi	906 +	14.877 +
Programmi computer e spese utilizzo	2.014 -	1.651 -
Stampati per informazione soci	1.066 -	2.127 -
Pubblicità	4.748 +	1.940 +

CLUB HOUSE

Bilancio al 30 settembre 2016	Variazione con Preventivo	Variazione con Bilancio precedente
248.128,56	20.628,56 +	4.546,22 -

Nei costi del settore registriamo una diminuzione rispetto al bilancio precedente prevalentemente per minori spese di mobili e arredi e maggiori costi rispetto a quanto preventivato. Come premesso, grazie ai maggiori ricavi conseguiti abbiamo effettuato maggiori manutenzioni idrauliche ed elettriche; acquistato e installato il nuovo TV per il salone, l'impianto di condizionamento della sala polivalente e sostituiti i cartelli segnalatori a norma di legge.

Scostamenti significativi	Variazione con Preventivo	Variazione con Bilancio precedente
Manutenzione	9.310 +	970 -
Materiale di consumo	1.522 +	1.632 +
Attrezzature e impianti	11.136 +	2.391 +
Mobili e arredi	190 +	6.688 -
Pulizia e lavanderia	1.083 -	1.030 -

GIARDINI E VIALI

Bilancio al 30 settembre 2016	Variazione con Preventivo	Variazione con Bilancio precedente
28.927,49	1.427,49 +	17.744,15 -

I costi del settore, in linea per quanto concerne il preventivo, evidenziano un significativo scostamento dal bilancio precedente in quanto lo scorso anno sono stati effettuati interventi extra.

FISIOTERAPICO E INFERMERIA

Bilancio al 30 settembre 2016	Variazione con Preventivo	Variazione con Bilancio precedente
5.865,81	3.534,19 -	7.536,65 -

Per il settore si sono rese necessarie minori manutenzioni.

RICREATIVO

Bilancio al 30 settembre 2016	Variazione con Preventivo	Variazione con Bilancio precedente
62.796,07	18.496,07 +	15.555,20 +

Sempre per quanto citato in premessa, dati i maggiori ricavi, si sono effettuati maggiori interventi e acquisti: per la "Sala Video" la sostituzione del proiettore nella sala polivalente, dell'impianto di diffusione sonora, il rifacimento globale dell'impianto TV terrestre e satellitare; per la sala "Biliardo" la dotazione di nuove tende.

Evidenziamo che è diminuito il costo per gli intrattenimenti, nonostante l'effettuazione di numerosi eventi tra i quali la festa del quarantennale dello Sporting.

Scostamenti	Variazione con Preventivo	Variazione con Bilancio precedente
Gioco Carte	444 +	515 -
Sala video	16.655 +	17.455 +
Biliardo	1.476 +	1.476 +
Intrattenimenti	312 -	3.088 -
Giornali e riviste	233 +	227 +

Dal prospetto sottostante, che riepiloga ricavi e costi diretti del settore "Gioco carte", si evidenzia l'incremento dei ricavi, già illustrato in precedenza.

	<u>Ricavi</u>	<u>Costi</u>	<u>Differenza</u>
GIOCO CARTE			
Bilancio 2015	€ 6.117,50	€ 17.458,29	€ 11.340,79 -
Preventivo	€ 6.500,00	€ 16.500,00	€ 10.000,00 -
Bilancio 2016	€ 11.740,50	€ 16.943,59	€ 5.203,09 -

BAMBINI E RAGAZZI

Bilancio al 30 settembre 2016	Variazione con Preventivo	Variazione con Bilancio precedente
103.436,53	2.063,47 -	750,56 -

I costi del settore risultano in linea con l'anno precedente e con una lieve diminuzione rispetto a quanto preventivato per i servizi ricreativi.

Il prospetto sottostante riepiloga ricavi e costi diretti del settore

	<u>Ricavi</u>	<u>Costi</u>	<u>Differenza</u>
Bilancio 2015	€ 68.728,00	€ 104.187,09	€ 35.459,09-
Preventivo	€ 63.700,00	€ 105.500,00	€ 41.800,00-
Bilancio 2016	€ 69.519,00	€ 103.436,53	€ 33.917,53-

TENNIS

Bilancio al 30 settembre 2016	Variazione con Preventivo	Variazione con Bilancio precedente
53.546,62	8.046,62 +	6.383,12 -

Anche nel settore Tennis, grazie ai maggiori ricavi conseguiti abbiamo effettuato alcune manutenzioni non preventivate: restyling dello chalet e rifacimento dei campi esterni. Rispetto all'anno precedente rileviamo minori spese nei "palloni" e nel "materiale di consumo". Dal prospetto sottostante, che riepiloga ricavi e costi diretti, il settore evidenzia un significativo scostamento positivo rispetto all'anno precedente.

	<u>Ricavi</u>	<u>Costi</u>	<u>Ricavi Pubblicitari</u>	<u>Differenza</u>
Bilancio 2015	€ 75.426,50	€ 59.929,74	€ 600,00	€ 16.096,76+
Preventivo	€ 72.000,00	€ 45.500,00	€ 0,00	€ 26.500,00+
Bilancio 2016	€ 75.984,21	€ 53.546,62	€ 0,00	€ 22.437,59+

PISCINE

Bilancio al 30 settembre 2016	Variazione con Preventivo	Variazione con Bilancio precedente
356.775,41	7.875,41 +	8.554,53 -

Anche per il settore Piscine, grazie ai maggiori ricavi conseguiti, abbiamo effettuato l'acquisto non preventivato del telo di copertura della piscina coperta. Come di consueto non erano preventivate le spese extra per pallanuoto che vengono effettuate solo con copertura di ricavo pubblicitario. Rispetto al bilancio dello scorso esercizio registriamo una diminuzione data prevalentemente da minori manutenzioni, che erano state molto elevate, per interventi extra richiesti dall'assicuratore.

Dal prospetto sottostante, che riepiloga ricavi e costi diretti, il settore evidenzia uno scostamento positivo rispetto all'anno precedente.

	<u>Ricavi</u>	<u>Costi</u>	<u>Ricavi Pubblicitari</u>	<u>Differenza</u>
Bilancio 2015	€ 365.447,00	€ 365.329,94	€ 5.000,00	€ 5.117,06+
Preventivo	€ 362.350,00	€ 348.900,00	€ 0,00	€ 13.450,00+
Bilancio 2016	€ 363.645,61	€ 356.775,41	€ 4.098,36	€ 10.968,56+

PALESTRE

Bilancio al 30 settembre 2016	Variazione con Preventivo	Variazione con Bilancio precedente
204.543,54	29.193,54 +	37.251,27 +

Anche per il settore Palestre, grazie ai maggiori ricavi conseguiti, abbiamo effettuato migliorie, non preventivate, nella palestra attrezzi e rinnovato le divise dei collaboratori. Registriamo inoltre maggiori costi per il servizio di personal trainer coperti dal ricavo diretto. Rispetto al bilancio precedente evidenziamo anche lo scostamento per maggiori prestazioni professionali dovuto all'ampliamento dell'orario di apertura della palestra attrezzi e all'incremento dei corsi.

Nel prospetto sottostante, riepiloghiamo ricavi e costi diretti del settore.

	<u>Ricavi</u>	<u>Costi</u>	<u>Differenza</u>
Bilancio 2015	€ 24.900,00	€ 167.292,27	€ 142.392,27-
Preventivo	€ 21.300,00	€ 175.350,00	€ 154.050,00-
Bilancio 2016	€ 27.116,00	€ 204.543,54	€ 177.427,54-

IMPOSTE e TASSE

Bilancio al 30 settembre 2016	Variazione con Preventivo	Variazione con Bilancio precedente
51.223,55	623,55 +	15,32+

Il costo risulta in linea con quanto preventivato e con l'esercizio precedente.

ONERI DIVERSI

L'importo a bilancio di € 3.731,79 comprende: "Sopravvenienze passive" di € 3.724,50 e "Arrotondamenti e abbuoni passivi" di € 7,29.

AMMORTAMENTI e ACCANTONAMENTI

Ammortamenti di competenza:

- L'importo globale delle quote d'ammortamento dell'esercizio di € 56.034,65 comprende le quote su beni immobilizzati e spese pluriennali effettuate negli esercizi precedenti (€ 46.753,17) e la quota di € 9.281,48 delle spese pluriennali dell'anno (manutenzioni straordinarie).

Accantonamenti di competenza:

- L'accantonamento di € 105.000,00 riguarda l'incremento del "Fondo accantonamento spese future" e come descritto nella premessa, si scosta positivamente dal preventivo per € 20.000.
- L'accantonamento di € 41.688,15 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 € 3.047,13.

Il Presidente

 Gabriele Bacchini

A.S.D. Sporting Club Milano 2

**Prospetto di raffronto
triennale dei Bilanci**

anni sociali

2013/2014 – 2014/2015 – 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

* * *

PROSPETTO DI RAFFRONTO PERIODI: 2015/2016 2014/2015 2013/2014

* * *

	BILANCIO AL 30.9.2016		BILANCIO AL 30.9.2015		BILANCIO AL 30.9.2014	
STATO PATRIMONIALE						
ATTIVO						
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		53.243,65	
Attrezzature e impianti	592.992,29		600.414,92		600.414,92	
Mobili e arredi	285.848,13	946.929,24	285.848,13	954.351,87	285.848,13	954.351,87
SPESE PLURIENALI DA AMMORTIZZARE:						
Programmi software	790,27		3.244,27		5.698,27	
Manutenzione Straordinaria	61.374,65	62.164,92	55.107,47	58.351,74	99.364,82	105.063,09
CREDITI DIVERSI:						
Clienti	4.953,70		3.630,72		4.791,55	
Clienti per fatture da emettere	0,00		0,00		8.000,00	
Fornitori note credito da ricevere	34,89		0,00		2.067,17	
Fornitori conto anticipi	288.530,00		7.318,17		0,00	
Debitori diversi	0,00		2.800,00		1.000,00	
Credito verso enti	659,60		659,60		659,60	
IRES c/acconti	73,00		0,00		98,00	
Immobiliare c/prestito	113.336,00		152.224,00		191.112,00	
Inail personale dipendente c/anticipi	1.797,50		1.709,93		2.067,24	
Inail collaboratori coord.cont. c/anticipi	1.124,73		1.245,20		865,74	
Oneri federativi in attesa di rimborso	0,00		0,00		20,00	
Cauzioni su utenze	4.587,30	415.096,72	3.936,52	173.524,14	2.978,90	213.660,20
RATEI E RISCONTI ATTIVI:						
Ratei attivi	9.063,74		9.063,74		9.079,79	
Risconti attivi	19.954,93	29.018,67	21.678,60	30.742,34	14.551,85	23.631,64
DISPONIBILITA' LIQUIDE:						
Cassa	2.398,59		3.405,55		1.806,25	
Carta di credito prepagata	152,13		23,58		547,32	
Banca MPS	555.269,99		1.259.012,37		1.907.380,04	
Titoli	1.835.890,09	2.393.710,80	1.227.574,30	2.490.015,80	367.336,75	2.277.070,36
TOTALE ATTIVO		3.846.920,35		3.706.985,89		3.573.777,16
PASSIVO						
DEBITI DIVERSI:						
Fornitori	90.775,72		102.680,31		119.376,96	
Fornitori per fatture da ricevere	58.397,70		25.538,04		29.935,06	
Debiti v/Collaboratori	14.600,55		15.732,50		14.841,19	
Enti previdenziali	21.742,65		20.184,69		19.518,97	
Erario c/IRPEF (ritenute)	7.788,62		7.031,29		5.063,84	
Erario c/IRES	0,00		191,28		0,00	
Regione e comuni c/imposte e tributi	2.251,14		1.514,54		1.293,81	
Erario c/IVA	1.833,91		2.014,18		1.148,04	
Soci c/anticipi su servizi	328.800,00		281.215,00		303.263,00	
Soci c/anticipi su quote associative	1.224.660,00		1.265.820,00		1.266.140,00	
Clienti c/anticipi su servizi	0,00		623,77		300,00	
Debiti v./soci per rateo quote	0,00		0,00		90,00	
Creditori diversi/debiti diversi	5.327,01		5.351,35		3.772,73	
Creditori diversi c/Proprietà	52.299,40		73.418,80		113.845,80	
Creditori diversi c/assicurazione	214,00		156,00		0,00	
Creditori diversi c/federazioni sportive	0,00		30,00		0,00	
Carta di credito	1.873,92		3.443,24		1.266,87	
Debito verso fondo pensione FONTE	783,07		802,42		767,09	
Debiti verso dipendenti	43.620,31	1.854.968,00	39.764,46	1.845.511,87	42.649,78	1.923.273,14
RATEI E RISCONTI PASSIVI:						
Ratei passivi	4.456,35		793,91		546,41	
Risconti passivi	1.395,00	5.851,35	1.357,50	2.151,41	1.461,67	2.008,08

	<i>BILANCIO AL 30.9.2016</i>		<i>BILANCIO AL 30.9.2015</i>		<i>BILANCIO AL 30.9.2014</i>	
FONDI AMMORTAMENTO:						
F.do amm.to Automezzi	11.543,00		11.543,00		11.543,00	
F.do amm.to Attrezzature e impianti	576.156,59		571.888,65		554.730,28	
F.do amm.to Macchine ufficio	3.302,17		3.302,17		3.302,17	
F.do amm.to Macchine ufficio elettroniche	51.727,80		50.211,95		48.696,10	
F.do amm.to Mobili e arredi	285.614,13	928.343,69	285.380,13	922.325,90	284.220,48	902.492,03
FONDI ACCANTONAMENTO:						
Fondo indennità di anzianità	486.755,68		474.624,69		438.574,43	
Fondo accantonamento rischi	146.500,00		146.500,00		146.500,00	
Fondo accantonamento spese future	320.000,00		215.000,00		65.000,00	
Fondo ferie non godute dipendenti	25.056,86	978.312,54	24.474,38	860.599,07	24.343,55	674.417,98
TOTALE PASSIVITA'		3.767.475,58		3.630.588,25		3.502.191,23
Residui att. es. prec. da reinvestire		76.397,64		71.585,93		69.612,04
AVANZO DELL'ESERCIZIO		3.047,13		4.811,71		1.973,89
TOTALE PASSIVO		3.846.920,35		3.706.985,89		3.573.777,16
CONTO ECONOMICO						
<u>RICAVI E PROVENTI</u>						
RICAVI NON COMMERCIALI:						
<u>- Quote associative:</u>						
Soci effettivi e frequentatori	2.170.625,00		2.176.440,00		2.130.715,00	
Una tantum	18.200,00	2.188.825,00	32.050,00	2.208.490,00	29.550,00	2.160.265,00
<u>- Prestazioni di servizi:</u>						
Tennis coperto	27.533,50		27.316,00		24.790,00	
Armadietti	36.295,00		35.955,00		36.040,00	
Pagamento rateizzato	7.475,00		7.275,00		6.425,00	
Corsi tennis	35.000,00		35.000,00		35.000,00	
Corsi nuoto	338.812,00		342.797,00		334.501,00	
Rimborso tessere Club	2.565,00		3.145,00		3.620,00	
Rimborso spese gioco carte	11.740,50		6.117,50		8.111,00	
Rimborso spese campionati tennis	3.187,00		5.980,00		0,00	
Rimborso spese corsi ginnastica	27.116,00		24.900,00		24.340,00	
Attività bambini	69.519,00		68.728,00		72.307,00	
Massaggi	0,00	559.243,00	400,00	557.613,50	400,00	545.534,00
<u>- Ricavi diversi:</u>						
Ritardato pagamento quote associative	0,00		0,00		80,00	
Rimborso assicurazioni	445,30		4.750,00		0,00	
Rimborsi attività agonistica	4.250,00		3.500,00		1.250,00	
Sopravvenienze attive	6,41		3.247,60		1.907,26	
IVA forfettaria	9.434,67		10.414,90		7.748,18	
Arrotondamenti e abbuoni attivi	14,26	14.150,64	3,67	21.916,17	22,86	11.008,30
<u>- Proventi finanziari:</u>						
Proventi netti su C/C bancario	881,39		6.552,96		18.121,16	
Proventi netti su titoli	43.676,85	44.558,24	32.708,81	39.261,77	28.422,29	46.543,45
RICAVI COMMERCIALI:						
Inviti	18.221,33		24.893,50		15.602,52	
Clienti per uso temporaneo impianti	6.426,88		5.290,00		1.000,00	
Clienti c/piscina	24.833,61		22.650,00		22.800,00	
Clienti utilizzo sala	10.650,00		5.843,93		4.719,67	
Rimborsi e indennità diverse	0,00		416,67		1.000,00	
Ricavi pubblicitari	11.248,36		17.100,00		22.250,00	
Campi tennis uso maestri	10.263,71		7.130,50		7.089,62	
Rimborso spese zona ristorante	4.750,00	86.393,89	3.450,00	86.774,60	5.030,00	79.491,81
TOTALE RICAVI E PROVENTI		2.893.170,77		2.914.056,04		2.842.842,56

	<i>BILANCIO AL 30.9.2016</i>		<i>BILANCIO AL 30.9.2015</i>		<i>BILANCIO AL 30.9.2014</i>	
<u>COSTI ED ONERI</u>						
<u>SPESE GENERALI:</u>						
Affitto	400.000,00		400.000,00		421.000,00	
Comprensoriali	5.400,00		5.400,00		5.400,00	
Riscaldamento	179.802,81		181.817,54		189.073,43	
Acqua	25.006,58		24.747,89		18.031,87	
Energia elettrica	178.606,77		189.073,59		184.726,68	
Telefono	5.665,21		6.502,93		7.346,46	
Assicurazioni	17.904,40		17.810,29		17.829,29	
Bancarie e oneri accessori	2.600,59		2.406,16		4.370,11	
Valori bollati	418,72		384,00		203,38	
Postali	1.614,92		1.104,42		1.975,80	
Spese rappresentanza	5.573,00		6.753,66		4.593,00	
Rimborso trasporti e viaggi	286,99		114,80		701,68	
Consulenze/oneri professionali	35.987,06		17.742,26		25.123,94	
Prestazioni amministrative	50.188,81		34.182,08		33.935,03	
Stipendi e salari	455.178,68		443.580,59		432.558,79	
Contributi	143.158,14		139.624,74		135.639,03	
Contributi Inail dipendenti	6.769,49		7.023,96		7.095,43	
Prestazioni di servizi	0,00		0,00		8.664,44	
Varie	3.465,24		4.965,17		3.756,13	
Cancelleria e stampati ufficio	1.505,87		1.564,36		1.312,66	
Testi, riviste, aggiornamenti	200,37		232,23		296,76	
Macchine ufficio	96,67		1.172,05		525,70	
Spese utilizzo macchine ufficio	22.562,75		21.987,99		22.453,47	
Programmi computer e spese utilizzo	4.486,25		6.137,63		10.451,79	
Mobili e attrezzature uffici	1.027,85		407,06		0,00	
Divise e uniformi personale	399,28		139,30		330,69	
Manutenzione automezzi	804,68		454,90		0,00	
Carburante	922,57		1.185,99		1.092,82	
Omaggi	5.209,72		4.141,91		3.952,49	
Beneficenza	1.400,00		2.260,00		1.360,00	
Stampati per informazione soci	2.434,25		4.561,63		3.473,06	
Pubblicità	9.747,80	1.568.425,47	7.808,00	1.535.287,13	2.708,40	1.549.982,33
<u>CLUB HOUSE:</u>						
Manutenzione	74.309,85		75.279,58		56.451,65	
Materiale di consumo	12.521,88		10.889,96		11.592,58	
Attrezzature e impianti	13.635,58		11.244,38		2.543,57	
Mobili e arredi	5.189,95		11.877,95		1.606,13	
S.I.A.E. strumenti meccanici	4.755,60		4.761,88		4.755,94	
Piante e fiori	799,00		674,79		914,59	
Pulizia e lavanderia	136.916,70	248.128,56	137.946,24	252.674,78	136.916,94	214.781,40
<u>GIARDINI E VIALI:</u>						
Manutenzione	27.035,38		36.128,33		26.084,27	
Materiale di consumo	1.051,07		921,60		1.388,66	
Attrezzature e impianti	305,49		8.003,61		499,49	
Piante e fiori	535,55	28.927,49	1.618,10	46.671,64	840,32	28.812,74
<u>RISTORANTE-BAR</u>						
<u>SETT. FISIOTERAPICO E INFERMERIA:</u>						
Prestazioni professionali (massaggi)	0,00		403,96		463,87	
Manutenzione	2.447,32		8.002,67		2.914,78	
Materiale di consumo	2.639,03		2.991,94		3.076,00	
Attrezzature e impianti	779,46		2.003,89		1.256,32	
Mobili e arredi	0,00	5.865,81	0,00	13.402,46	304,00	8.014,97
<u>SETTORE RICREATIVO:</u>						
Gioco carte	16.943,59		17.458,29		16.256,08	
Sala video	22.655,46		5.200,82		6.340,02	
Biliardo	1.476,20		0,00		1.488,80	
Intrattenimenti	14.687,82		17.775,36		8.738,76	
Giornali e riviste	7.033,00	62.796,07	6.806,40	47.240,87	6.199,50	39.023,16

	<i>BILANCIO AL 30.9.2016</i>		<i>BILANCIO AL 30.9.2015</i>		<i>BILANCIO AL 30.9.2014</i>	
<u>SETTORE BAMBINI:</u>						
Prestazioni professionali e di servizio	85.619,63		81.669,93		80.142,09	
Manutenzione	197,72		165,48		108,99	
Materiale ricreativo	1.338,64		2.676,92		1.282,84	
Mobili arredi ed attrezzature	0,00		49,96		432,99	
Servizi ricreativi	16.280,54	103.436,53	19.624,80	104.187,09	15.987,53	97.954,44
<u>TENNIS:</u>						
<i>- Generali:</i>						
Manutenzione	13.638,87		14.652,44		7.216,52	
Materiale di consumo	998,01		7.127,96		3.286,55	
Palloni	21.195,39		25.107,58		22.996,68	
Attrezzature e impianti	2.965,60		271,79		6.059,37	
Mobili e arredi	671,00		109,76		1.397,27	
<i>- Corsi e manifestazioni:</i>						
Prestazioni professionali e di servizio	1.100,00		1.586,28		0,00	
Materiale sportivo	1.278,40		1.098,00		999,18	
Manifestazioni sportive	3.760,35		908,93		917,55	
Oneri federativi	7.939,00	53.546,62	9.067,00	59.929,74	6.089,00	48.962,12
<u>PISCINE:</u>						
<i>- Generali:</i>						
Manutenzione	9.281,90		21.752,64		7.118,69	
Materiale di consumo	19.561,66		17.937,99		18.720,28	
Attrezzature e impianti	6.864,66		9.450,09		1.743,04	
Mobili e Arredi	128,15		258,88		258,00	
Pulizia piscina e ass. bagnanti	128.100,00		128.100,00		128.100,00	
<i>- Corsi e manifestazioni:</i>						
Prestazioni professionali e di servizio	166.452,47		165.926,97		156.498,88	
Materiale didattico sportivo	1.424,13		529,16		854,44	
Abbigliamento sportivo	7.469,70		4.795,55		4.167,87	
Manifestazioni sportive	8.898,17		8.741,39		12.599,84	
Oneri federativi	8.394,00		7.557,51		8.060,00	
S.I.A.E.	200,57	356.775,41	279,76	365.329,94	192,16	338.313,20
<u>PALESTRE:</u>						
Prestazioni professionali e di servizio	172.989,45		158.758,67		157.421,02	
Manutenzione	7.254,19		2.160,32		1.947,13	
Attrezzature e impianti	13.344,75		4.089,26		2.611,57	
Mobili e arredi	5.495,65		92,04		0,00	
Abbigliamento sportivo	3.377,27		0,00		1.072,85	
Manifestazioni sportive	332,25		0,00		1.026,63	
Oneri federativi	1.500,00		1.843,00		1.610,00	
S.I.A.E.	249,98	204.543,54	348,98	167.292,27	239,55	165.928,75
<u>IMPOSTE E TASSE:</u>						
Tassa raccolta rifiuti	9.180,25		9.284,25		10.259,25	
Imposte e tasse varie	2.371,30	11.551,55	3.317,98	12.602,23	2.234,61	12.493,86
<u>ONERI DIVERSI:</u>						
Sopravvenienze passive	3.724,50		9.526,31		4.634,74	
Contributo Proprietà (IVA indetraibile)	0,00		0,00		113.845,80	
Arrotondamenti e abbuoni passivi	7,29	3.731,79	7,04	9.533,35	4,56	118.485,10
<u>AMMORTAMENTI E ACCANTONAMENTI:</u>						
<i>- Ammortamenti di competenza:</i>						
Quota amm.to macch.uff.elettroniche	1.515,85		1.515,85		1.823,65	
Quota amm.to attrezzature e impianti	11.690,57		17.158,37		23.929,03	
Quota amm.to mobili e arredi	234,00		1.159,65		1.159,64	
Quota amm.to programmi software	2.454,00		2.454,00		2.454,00	
Quota amm.to manutenzione straordinaria	40.140,23		44.257,35		44.257,37	
Quota amm.to spese pubblicitarie pl.li	0,00	56.034,65	0,00	66.545,22	3.541,75	77.165,44
<i>- Accantonamenti di competenza:</i>						
Acc.to fondo spese future	105.000,00		150.000,00		65.000,00	
Indennità di anzianità	41.688,15	146.688,15	39.941,61	189.941,61	38.722,16	103.722,16
<u>IMPOSTE DELL'ESERCIZIO:</u>						
IRES dell'esercizio	708,00		781,00		581,00	
IRAP dell'esercizio	38.964,00	39.672,00	37.825,00	38.606,00	36.648,00	37.229,00
<u>TOTALE COSTI</u>						
		2.890.123,64		2.909.244,33		2.840.868,67
<u>AVANZO DELL'ESERCIZIO</u>						
		3.047,13		4.811,71		1.973,89
<u>TOTALE</u>						
		2.893.170,77		2.914.056,04		2.842.842,56

A.S.D. Sporting Club Milano 2

Bilancio di Previsione

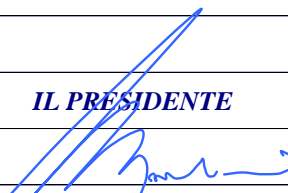
Conto economico

2016-2017

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 2016/2017		
CONTO ECONOMICO		
<u>RICAVI E PROVENTI</u>		
RICAVI NON COMMERCIALI:		
<u>- Quote associative:</u>		
-Soci effettivi e frequentatori	2.140.000,00	
-Una tantum	12.000,00	2.152.000,00
<u>- Prestazioni di servizi:</u>		
-Tennis coperto	27.000,00	
-Armadietti	36.000,00	
-Pagamento rateizzato	7.000,00	
-Corsi tennis	35.000,00	
-Corsi nuoto	347.000,00	
-Rimborso tessere Club	2.500,00	
-Rimborso spese gioco carte	12.000,00	
-Rimborso spese corsi ginnastica	25.000,00	
-Attività bambini	66.000,00	557.500,00
<u>- Ricavi diversi:</u>		
-Rimborsi attività agonistica	1.500,00	
-IVA forfettaria	6.000,00	7.500,00
<u>- Proventi Finanziari:</u>		
-Proventi netti su C/C bancario	500,00	
-Proventi netti su titoli	43.700,00	44.200,00
RICAVI COMMERCIALI:		
-Inviti	20.000,00	
-Clienti c/piscina	21.750,00	
-Campi tennis uso maestri	8.000,00	
-Rimborso spese zona ristorante	4.750,00	54.500,00
TOTALE RICAVI E PROVENTI		2.815.700,00

<u>COSTI ED ONERI</u>		
<u>SPESE GENERALI:</u>		
- Affitto	400.000,00	
- Comprensoriali	5.500,00	
- Riscaldamento	185.000,00	
- Acqua	25.500,00	
- Energia elettrica	183.000,00	
- Telefono	5.500,00	
- Assicurazioni	18.000,00	
- Bancarie e oneri accessori	2.700,00	
- Valori bollati	450,00	
- Postali	1.600,00	
- Spese rappresentanza	6.000,00	
- Rimborso trasporti e viaggi	300,00	
- Consulenze/oneri professionali	25.000,00	
- Prestazioni amministrative	35.000,00	
- Stipendi e salari	458.000,00	
- Contributi	144.000,00	
- Contributi Inail dipendenti	7.800,00	
- Varie	4.000,00	
- Cancelleria e stampati ufficio	1.500,00	
- Testi, riviste, aggiornamenti	500,00	
- Macchine ufficio	1.500,00	
- Spese utilizzo macchine ufficio	22.500,00	
- Programmi computer e spese utilizzo	5.000,00	
- Mobili e attrezzature uffici	500,00	
- Divise e uniformi personale	2.000,00	
- Manutenzione automezzi	1.000,00	
- Carburante	1.000,00	
- Omaggi	5.000,00	
- Beneficenza	2.000,00	
- Stampati per informazione soci	3.500,00	
- Pubblicità	8.000,00	1.561.350,00
<u>CLUB HOUSE:</u>		
- Manutenzione	69.000,00	
- Materiale di consumo	11.000,00	
- Attrezzature e impianti	9.000,00	
- Mobili e arredi	4.000,00	
- S.I.A.E. strumenti meccanici	4.800,00	
- Piante e fiori	700,00	
- Pulizia e lavanderia	137.500,00	236.000,00

<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>		
- Manutenzione	5.000,00	
- Materiale di consumo	3.000,00	
- Attrezzature e impianti	1.000,00	9.000,00
<u>SETTORE RICREATIVO:</u>		
- Gioco carte	22.000,00	
- Sala video	7.000,00	
- Intrattenimenti	15.000,00	
- Giornali e riviste	7.000,00	51.000,00
<u>SETTORE BAMBINI:</u>		
- Prestazioni professionali e di servizio	84.500,00	
- Manutenzione	500,00	
- Materiale ricreativo	1.500,00	
- Servizi ricreativi	16.500,00	103.000,00
<u>TENNIS:</u>		
<i>- Generali:</i>		
- Manutenzione	7.000,00	
- Materiale di consumo	3.500,00	
- Palloni	21.500,00	
- Attrezzature e impianti	1.500,00	
<i>- Corsi e manifestazioni:</i>		
- Materiale sportivo	1.300,00	
- Manifestazioni sportive	500,00	
- Oneri federativi	8.000,00	43.300,00

<u>PISCINE:</u>		
<i>- Generali:</i>		
- Manutenzione	10.000,00	
- Materiale di consumo	18.000,00	
- Attrezzature e impianti	3.000,00	
- Pulizia piscine e assistenza bagnanti	128.100,00	
<i>- Corsi e manifestazioni:</i>		
- Prestazioni professionali e di servizio	167.500,00	
- Materiale didattico sportivo	1.500,00	
- Abbigliamento sportivo	2.200,00	
- Manifestazioni sportive	8.800,00	
- Oneri federativi	11.000,00	
- S.I.A.E.	300,00	350.400,00
<u>PALESTRE:</u>		
- Prestazioni professionali e di servizio	169.000,00	
- Manutenzione	2.000,00	
- Attrezzature e impianti	5.000,00	
- Mobili e arredi	500,00	
- Abbigliamento sportivo	600,00	
- S.I.A.E.	250,00	177.350,00
<u>IMPOSTE E TASSE:</u>		
- Tassa raccolta rifiuti	10.000,00	
- Imposte e tasse varie	2.400,00	12.400,00
<u>AMMORTAMENTI E ACCANTONAMENTI:</u>		
- Ammortamenti di competenza	79.000,00	79.000,00
- Accantonamenti di competenza		
- Accantonamento fondo spese future	85.000,00	
- Indennita' di anzianita'	42.000,00	127.000,00
TOTALE COSTI ED ONERI ANTE IMPOSTE		2.777.300,00
<u>IMPOSTE DELL'ESERCIZIO:</u>		
- IRES dell'esercizio	400,00	
- IRAP dell'esercizio	38.000,00	38.400,00
TOTALE COSTI ED ONERI		2.815.700,00
IL PRESIDENTE		
		
Gabriele Bacchini		