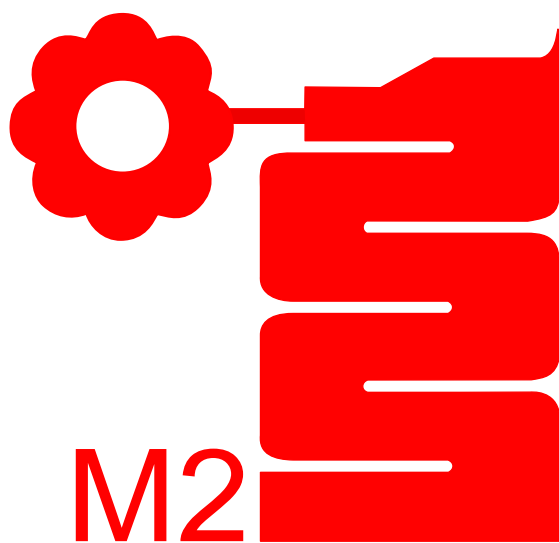




**SPORTING CLUB MILANO 2**



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



**Relazione del Presidente  
Bilancio al 30/09/2010  
Preventivo 2010-2011**



## **Indice**

**Relazione del Presidente** Pag. 2

### **Anno sociale 2009-2010**

Bilancio al 30/09/10 Pag. 10

Relazione del Collegio dei Revisori sul Bilancio Pag. 18

Relazione del Consiglio Direttivo sul Bilancio Pag. 20

### **Anni sociali 07/08 – 08/09 – 09/10**

Prospetto di raffronto triennale dei Bilanci Pag. 28

### **Anno sociale 2010-2011**

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 2009-2010

Cari Soci,

desidero, qui di seguito, sintetizzare quanto e come il Consiglio Direttivo ha operato durante il secondo anno del suo terzo mandato, coerentemente con i programmi presentati alle Assemblee del dicembre 2005-2006 e 31 marzo 2007.

Nel corso dell'anno sociale 2009-2010 abbiamo continuato ad operare sulle tre aree che garantiscono contemporaneamente: a breve, la soddisfazione dei Soci (area operativa) e, a medio/lungo, la continuità del club attraverso lo stimolo/collaborazione con la Proprietà, per la realizzazione delle manutenzioni/miglioramenti della struttura/servizi (area strategica) senza mai ignorare una sana ed attenta gestione del bilancio (area gestionale). Più precisamente:

### Area operativa

E' stata consolidata e sviluppata l'attività operativa e organizzativa, come sarà evidenziato dalle relazioni dei consiglieri delegati, per ciò che riguarda le attività sportive, la socializzazione tra i Soci con intrattenimenti/feste/eventi culturali e il miglioramento del tempo libero per ogni fascia di età (bambini, ragazzi, giovani, adulti e senior). Su ogni attività, dove non era chiaro il consenso della maggioranza, si sono, come consuetudine, attivati dei sondaggi generali e specialistici. In particolare, durante l'anno sociale 2009/2010 si è attivato quello sul Bridge e lo scorso novembre quello sul Burraco.

### Area gestionale

Siamo sempre stati impegnati, attivi e oculati nell'attività gestionale e, in un anno molto difficile per la redditività della nostra liquidità, siamo riusciti, con il nostro partner bancario, a ricercare ed individuare un prodotto vantaggioso per le società senza fine di lucro che ci sta permettendo un rendimento finanziario nettamente superiore al pronto contro termine e/o titoli di stato a breve termine (tasso minimo garantito 1,75%).

## Area strategica

I due principali fatti dal punto di vista strategico sono stati:

1. L'ottenimento della "Disposizione dirigenziale del Comune di Segrate", datata 13/01/2010, che cito testualmente: *"Il Direttore Generale .... dispone, per le motivazioni espresse in premessa e che fanno parte integrante del presente dispositivo, che l'area a parcheggio posta al piano seminterrato del Centro Direzionale di Milano Due, meglio identificato nella planimetria allegata alla presente, essendo soggetta a servitù attiva perpetua di uso a favore dello Sporting Club di Milano Due, sia dallo stesso utilizzata in via esclusiva"*. Questa conquista ci ha permesso, innanzitutto, di mettere in sicurezza la nostra licenza d'esercizio e di offrire ai Soci la possibilità di usufruire di 34 posti auto.

Naturalmente, la Proprietà ha dovuto chiedere l'autorizzazione DIA (denuncia inizio lavori) per rimettere in ordine l'area (asfaltatura, delimitazione posti e collocazione sbarre) prima di poterla rendere disponibile ai Soci dell'Associazione con l'uso di telecomandi codificati.

2. La ratifica, il 22 maggio 2010 da parte dell'Assemblea della Proprietà, della richiesta del proprio Consiglio d'Amministrazione di accedere a un prestito di € 1.650.000,00 per anticipare il più presto possibile l'esecuzione dei lavori di completamento del "Piano di ristrutturazione strategico pluriennale n.2". Come voi ben ricorderete, nella mia relazione dell'anno sociale 2008/2009 (pagina 4), abbiamo scritto: *"Malgrado i nostri sforzi, le urgenze dettate dalla vetustà dell'immobile e degli impianti ci hanno costretto a pressare la nostra Proprietà affinché richieda di nuovo, alla propria Assemblea, l'autorizzazione di ricorrere ad un maggior fido e/o prestito bancario/credito sportivo per accelerare i lavori al fine di evitare ulteriori danni/spese di manutenzione/disagi"*.

Pertanto, oltre ai seguenti lavori del "Piano di ristrutturazione strategico pluriennale n.2" già ultimati nella prima parte dell'anno sociale 2009/2010 e più precisamente:

- rifacimento tetti club house (corpo basso);
- rinnovo completo parco cyclette palestra body building;

- restyling secondo piano, 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;

e ai due cantieri in corso, durante l'estate 2010, per effettuare i seguenti lavori:

- 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 (esaurimento "Piano ristrutturazione strategico pluriennale n.1");
- sistemazione parcheggio 34 posti auto, riavuto dal Comune;

si sono aggiunti urgentemente altri due cantieri, sempre nell'estate 2010, e più precisamente:

- rinnovo coperture campi tennis, vecchie di 20 anni e con consumi energetici di circa il 40-50% superiori a quelle di nuova generazione che utilizzano il gas/metano per il riscaldamento invernale (già disponibili per l'attuale stagione invernale 2010/2011);
- rifacimento pavimentazione ed impermeabilizzazione tetto piscine coperte (già disponibili per l'attuale stagione invernale 2010/2011).

Inoltre, la commissione mista Associazione/Proprietà "Realizzazione e valutazione priorità/problematiche Progetto di ristrutturazione strategico pluriennale n.2", riunitasi il 12 novembre 2010, ha proposto ai rispettivi Consigli, che hanno poi ratificato, le seguenti priorità per il completamento dei lavori più importanti di ristrutturazione del nostro Club (elenco lavori già eseguiti negli anni 2005/2010 allegato 1):

- pozzi di approvvigionamento idrico (realizzazione lavori da gennaio ad aprile 2011) per ottenere i risparmi con l'apertura delle piscine scoperte e per l'innaffiamento del verde e dei campi da tennis già nell'estate 2011;
- rifacimento pavimentazione e impermeabilizzazione terrazzi (realizzazione lavori entro aprile/maggio 2011);
- climatizzazione club house (realizzazione lavori entro aprile/maggio 2011);

- restyling spogliatoi e ingresso piscina coperta (realizzazione lavori entro il settembre/ottobre 2012).

Nel corso dell'anno sociale 2009/2010 è stato anche effettuato il rifacimento dei pavimenti degli uffici.

Naturalmente ci teniamo a ribadire che, oltre a "che cosa abbiamo fatto", è importantissimo "come abbiamo operato" e ricordare sempre che "il fattore critico di successo" che ci ha permesso, anche per il 2009/2010, di operare nel migliore dei modi, è stato lo spirito del "gioco di squadra" applicato con grande umiltà, trasparenza, lealtà, pazienza, tenacia, professionalità e molta saggezza, sia nei rapporti tra di noi, che con la nostra Direzione/Staff, nelle Commissioni e con la nostra Proprietà.

Per conto del Consiglio Direttivo ringrazio tutti i Soci, i Revisori, i Proviviri, il Direttore con il suo Staff, il Consiglio della Proprietà e porgo a tutti voi e ai vostri cari i più cordiali saluti con l'augurio di Buon Natale e felicissimo 2011.

Il Presidente

Gabriele Bacchini

Allegati:

- 1) consuntivo lavori "Progetti di ristrutturazione strategico pluriennale n° 1 e n° 2" e altri interventi
- 2) commissioni operative e strategiche

## **Allegato 1 alla "Relazione del Presidente anno sociale 2009-2010"**

### "PROGETTI DI RISTRUTTURAZIONE STRATEGICI PLURIENNALI" N°1 e N° 2: CONSUNTIVO LAVORI E ALTRI INTERVENTI SIGNIFICATIVI (2005/2010)

#### 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)

#### C) ALTRI INTERVENTI SIGNIFICATIVI

- Recinzione piscine esterne con fioriere in sostituzione vecchie e antiestetiche 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)



## **Allegato 2 alla "Relazione del Presidente anno sociale 2009-2010"**

### COMMISSIONI OPERATIVE E STRATEGICHE:

#### OPERATIVE:

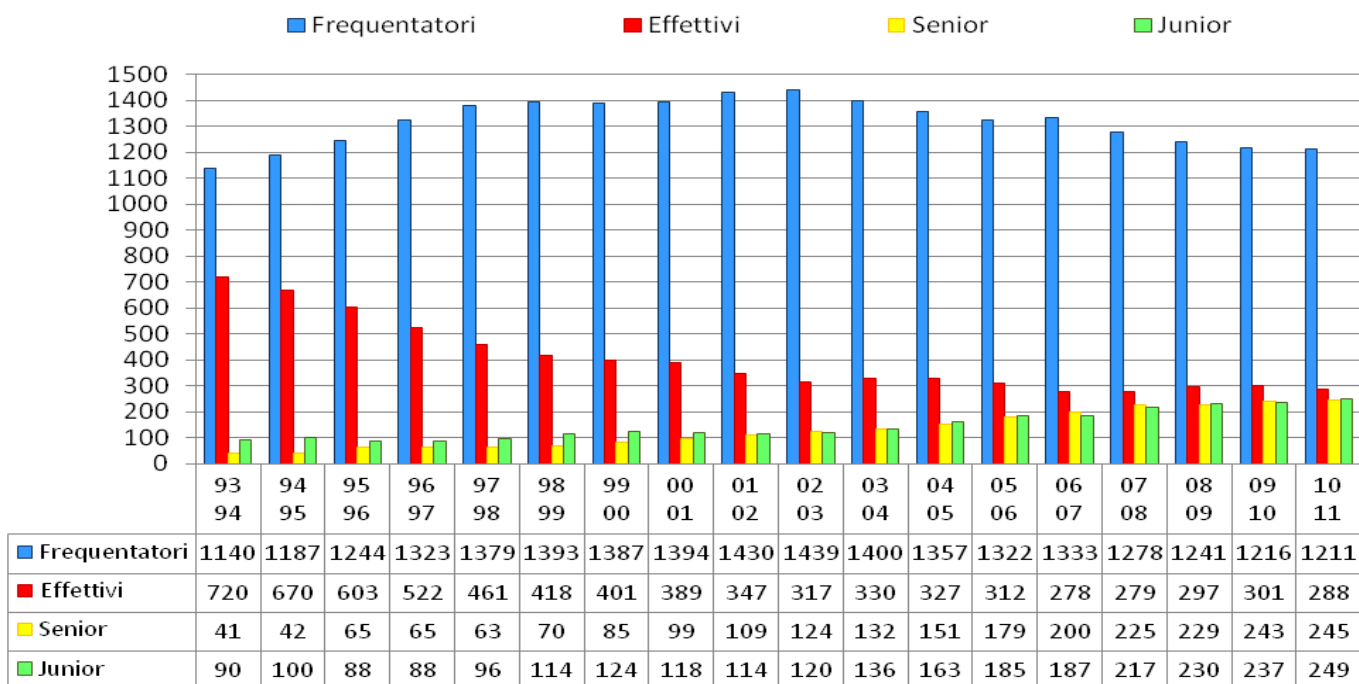
- *CONTROLLO ACCESSI*  
Vito Silvestri, Mario Bogi, Gianenrico Buso e Francesca Radice
- *PRO SHOP*  
Francesca Radice, Gianenrico Buso e Filippo Pallucchini
- *GIOVANI*  
Mario Bogi, Filippo Pallucchini e Francesca Radice
- *BAR RISTORANTE*  
Mario Bogi e Francesca Radice
- *FINANZIARIA*  
Gabriele Bacchini e Gunter Albeck

#### STRATEGICHE:

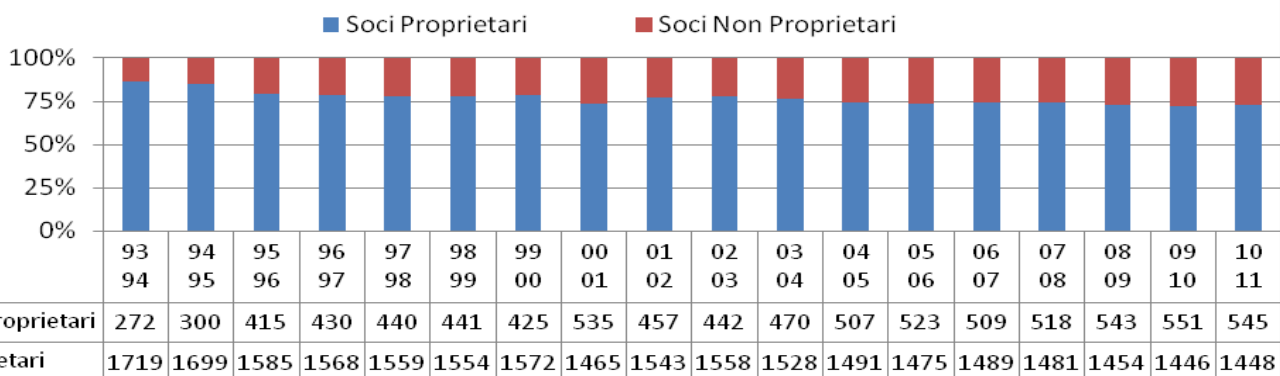
- *RISPARMIO ENERGETICO*  
Vito Silvestri e Gunter Albeck più Immobiliare
- *REALIZZAZIONE E VALUTAZIONI PRIORITÀ/PROBLEMATICHE*  
*PROGETTO DI RISTRUTTURAZIONE STRATEGICO PLURIENNALE N° 2*  
Vito Silvestri più Immobiliare
- *PROGETTO SPORTING FUTURO*  
Francesca Radice e Vito Silvestri più Immobiliare

A TUTTE LE COMMISSIONI SECONDO OPPORTUNITA' E NECESSITA' SI SONO AGGIUNTI, DURANTE GLI INCONTRI PERIODICI, IL PRESIDENTE, IL DIRETTORE E ALCUNI SOCI SPECIALISTI INVITATI DAL CONSIGLIO DIRETTIVO.

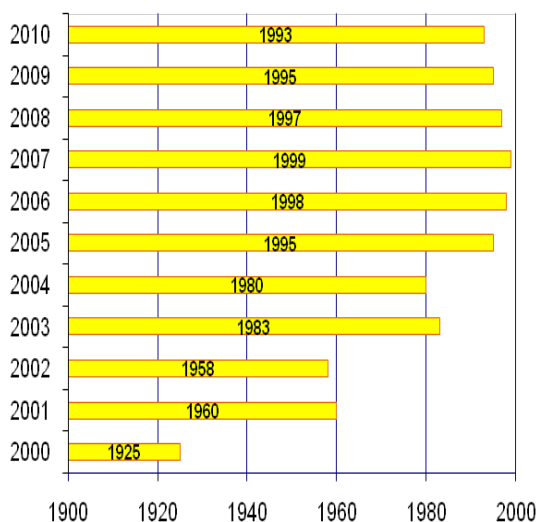
### NUMERO SOCI NEGLI ANNI SOCIALI DAL 1993 AL 2011



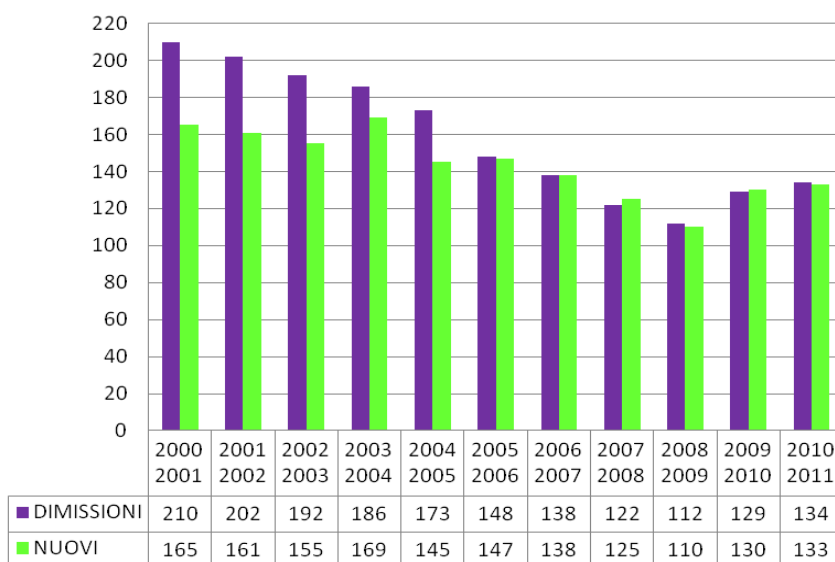
### SOCI PROPRIETARI E NON PROPRIETARI - ANNI DAL 1993 AL 2011



### ISCRIZIONI a Novembre



### DIMISSIONI e NUOVI SOCI a Novembre



**A.S.D. Sporting Club Milano 2**

**Bilancio al 30/09/2010**

<b>ASSOCIAZIONE SPORTIVA DILETTANTISTICA</b>		
<b>SPORTING CLUB MILANO 2</b>		
<b>Sede a Segrate (Mi) - Via F.lli Cervi MILANO 2</b>		
<b>C.F. 91502440158 - P.IVA 06927020153</b>		
<b>* * *</b>		
<b>BILANCIO AL 30.09.2010</b>		
<b>STATO PATRIMONIALE</b>		
<b><u>ATTIVO</u></b>		
<b>IMMOBILIZZI:</b>		
Automezzi	11.543,00	
Macchine d'ufficio	3.302,17	
Macchine d'ufficio elettroniche	45.949,05	
Attrezzature e impianti	514.623,16	
Mobili e arredi	280.049,92	855.467,30
<b>SPESE PLURIENALI DA AMMORTIZZARE:</b>		
Programmi software	11.439,60	
Manutenzione straordinaria su beni di terzi	35.244,14	46.683,74
<b>CREDITI DIVERSI:</b>		
Clienti	7.590,60	
Fornitori note credito da ricevere	3.192,40	
Debitori diversi	2.140,45	
Immobiliare c/prestito	230.000,00	
Inail personale dipendenti c/anticipi	3.226,57	
Inail collaboratori coord. cont. c/anticipi	779,89	
Cauzioni su utenze	686,03	
Deposito cauzionale S.I.A.E.	207,58	247.823,52
<b>RATEI E RISCONTI ATTIVI:</b>		
Ratei attivi	20.436,64	
Risconti attivi	25.203,74	45.640,38
<b>DISPONIBILITA' LIQUIDE:</b>		
Cassa	297.190,67	
Carta di credito pre pagata	172,38	
Banca (Monte dei Paschi di Siena)	1.199.700,96	
Titoli	523.452,66	2.020.516,67
<b>TOTALE ATTIVO</b>		<b>3.216.131,61</b>

<b><u>PASSIVO</u></b>		
<b>DEBITI DIVERSI:</b>		
Fornitori	114.912,77	
Fornitori per fatture da ricevere	48.227,42	
Debiti v/Collaboratori	21.620,93	
Enti previdenziali	16.365,63	
Erario c/IRPEF (ritenute)	7.473,23	
Erario c/IRES	284,00	
Regione e comuni c/imposte e tributi	2.662,26	
Erario c/IVA	3.171,53	
Soci c/anticipi su servizi	294.530,00	
Soci c/anticipi su quote associative	1.331.265,00	
Clienti c/anticipi su servizi	7.830,00	
Creditori diversi/debiti diversi	7.072,17	
Creditori diversi c/federazioni sportive	883,50	
Carta di credito	5.222,18	
Debito verso fondo pensione FONTE	724,02	
Debiti verso dipendenti	54.638,03	1.916.882,67
<b>RATEI E RISCONTI PASSIVI:</b>		
Ratei passivi	3.286,70	
Risconti passivi	1.799,17	5.085,87
<b>FONDI AMMORTAMENTO:</b>		
F.do Ammortamento Automezzi	11.543,00	
F.do Ammortamento Attrezzature e impianti	427.658,73	
F.do Ammortamento Macchine ufficio	3.302,17	
F.do Ammortamento Macchine ufficio elettroniche	43.305,45	
F.do Ammortamento Mobili e arredi	256.823,34	742.632,69
<b>FONDI ACCANTONAMENTO:</b>		
Fondo indennità di anzianità	315.946,69	
Fondo accantonamento rischi	146.500,00	
F.do acc.to ferie non godute dipendenti	23.990,47	486.437,16
<b>TOTALE PASSIVITA'</b>		3.151.038,39
<b>Residui attivi esercizi precedenti da reinvestire</b>		63.472,94
<b>AVANZO DELL'ESERCIZIO</b>		1.620,28
<b>TOTALE PASSIVO</b>		<b>3.216.131,61</b>

## *CONTO ECONOMICO*

### *RICAVI E PROVENTI*

#### **RICAVI NON COMMERCIALI:**

##### *- Quote associative:*

-Soci effettivi e frequentatori	2.033.520,00	
-Una tantum	19.200,00	2.052.720,00

##### *- Prestazioni di servizi:*

-Tennis coperto	24.756,00	
-Armadietti	36.720,00	
-Pagamento rateizzato	5.525,00	
-Corsi tennis	30.000,00	
-Corsi nuoto	310.322,00	
-Rimborso tessere Club	7.605,00	
-Rimborso spese campionati bridge	54.621,00	
-Rimborso spese burraco	15.450,00	
-Rimborso spese campionati tennis	6.137,00	
-Rimborso spese corsi ginnastica	28.780,00	
-Attività bambini	39.593,00	
-Massaggi	2.200,00	561.709,00

##### *- Ricavi diversi:*

-Ritardato pagamento quote associative	200,00	
-Sopravvenienze attive	3.889,60	
-IVA forfettaria	20.036,91	
-Arrotondamenti e abbuoni attivi	8,08	24.134,59

##### *- Proventi Finanziari:*

-Proventi netti su C/C bancario	189,66	
-Proventi netti su titoli	24.764,82	24.954,48

#### **RICAVI COMMERCIALI:**

-Inviti	20.766,73	
-Clienti per uso temporaneo impianti	110.919,17	
-Rimborsi e indennità diverse	1.583,33	
-Ricavi pubblicitari	36.883,33	
-Campi tennis uso maestri	21.794,00	
-Plusvalenza da realizzo	250,00	
-Rimborso spese zona ristorante	8.660,00	200.856,56

### ***TOTALE RICAVI E PROVENTI***

2.864.374,63

<b><u>COSTI ED ONERI</u></b>		
<b><u>SPESE GENERALI:</u></b>		
- Affitto	465.000,00	
- Comprensoriali	6.000,00	
- Riscaldamento	212.663,17	
- Acqua	68.715,22	
- Energia elettrica	175.265,40	
- Telefono	8.780,61	
- Assicurazioni	17.655,15	
- Bancarie e oneri accessori	1.622,05	
- Valori bollati	307,84	
- Postali	5.536,52	
- Spese rappresentanza	3.797,33	
- Rimborso trasporti e viaggi	2.206,84	
- Consulenze/oneri professionali	12.490,81	
- Prestazioni amministrative	46.380,84	
- Stipendi e salari	421.568,57	
- Contributi	126.969,84	
- Contributi Inail dipendenti	7.957,82	
- Prestazioni di servizi	7.161,36	
- Varie	5.800,51	
- Cancelleria e stampati ufficio	2.720,39	
- Testi, riviste, aggiornamenti	238,69	
- Macchine ufficio	3.812,06	
- Spese utilizzo macchine ufficio	25.434,60	
- Programmi computer e spese utilizzo	8.026,95	
- Mobili e attrezzature uffici	1.632,36	
- Divise e uniformi personale	1.692,87	
- Manutenzione automezzi	1.833,50	
- Carburante	1.441,84	
- Omaggi	4.699,58	
- Beneficenza	2.235,00	
- Stampati per informazione soci	4.438,54	
- Pubblicità	489,87	1.654.576,13
<b><u>CLUB HOUSE:</u></b>		
- Manutenzione	115.213,11	
- Materiale di consumo	10.621,40	
- Attrezzature e impianti	9.946,91	
- Mobili e arredi	20.509,35	
- Piante e fiori	791,75	
- Pulizia e lavanderia	114.124,07	271.206,59

<b><u>GIARDINI E VIALI:</u></b>		
- Manutenzione	24.947,29	
- Materiale di consumo	1.372,30	
- Attrezzature e impianti	428,74	
- Mobili e arredi	934,91	
- Piante e fiori	473,55	28.156,79
<b><u>SETTORE FISIOTERAPICO e INFERMERIA:</u></b>		
- Prestazioni professionali (massaggi)	2.109,06	
- Manutenzione	2.183,59	
- Materiale di consumo	2.978,76	
- Attrezzature e impianti	782,40	
- Lavanderia	1.464,87	9.518,68
<b><u>SETTORE RICREATIVO:</u></b>		
- Bridge	70.168,95	
- Burraco	17.721,88	
- Sala video	11.602,32	
- Biliardo	2.574,90	
- Intrattenimenti	37.520,24	
- Giornali e riviste	4.448,20	144.036,49
<b><u>SETTORE BAMBINI:</u></b>		
- Prestazioni professionali e di servizio	73.161,83	
- Manutenzione	144,00	
- Materiale ricreativo	1.240,31	
- Servizi ricreativi	13.748,29	88.294,43
<b><u>TENNIS:</u></b>		
<i>- Generali:</i>		
- Manutenzione	10.470,90	
- Materiale di consumo	6.263,95	
- Palloni	10.248,00	
- Attrezzature e impianti	1.718,95	
<i>- Corsi e manifestazioni:</i>		
- Prestazioni professionali e di servizio	800,00	
- Materiale didattico sportivo	900,00	
- Abbigliamento sportivo	622,98	
- Manifestazioni sportive	6.425,52	
- Oneri federativi	9.701,00	47.151,30
<b><u>PISCINE:</u></b>		
<i>- Generali:</i>		
- Manutenzione	13.217,88	
- Materiale di consumo	18.106,36	
- Attrezzature e impianti	8.233,95	
- Mobili e arredi	478,04	
- Pulizia piscine e assistenza bagnanti	120.692,00	
<i>- Corsi e manifestazioni:</i>		
- Prestazioni professionali e di servizio	134.026,42	
- Materiale didattico sportivo	1.782,09	
- Abbigliamento sportivo	3.806,49	
- Manifestazioni sportive	4.603,97	
- Oneri federativi	7.202,00	
- S.I.A.E.	184,20	312.333,40



<b><u>PALESTRE:</u></b>		
- Prestazioni professionali e di servizio	146.804,20	
- Manutenzione	4.080,92	
- Attrezzature e impianti	2.911,16	
- Abbigliamento sportivo	1.614,32	
- Manifestazioni sportive	50,00	
- Oneri Federativi	2.234,00	
- S.I.A.E.	1.170,00	158.864,60
<b><u>IMPOSTE E TASSE DEDUCIBILI:</u></b>		
- Tassa raccolta rifiuti	9.176,50	
- Imposte e tasse varie	2.365,11	11.541,61
<b><u>ONERI DIVERSI:</u></b>		
- Sopravvenienze passive	4.003,63	
- Perdita su credito	4.920,00	
- Arrotondamenti e abbuoni passivi	19,02	8.942,65
<b><u>AMMORTAMENTI E ACCANTONAMENTI:</u></b>		
<b>- Ammortamenti di competenza:</b>		
- Quota amm.to macchine ufficio elettroniche	1.321,80	
- Quota amm.to attrezzature e impianti	26.731,25	
- Quota amm.to mobili e arredi	7.742,20	
- Quota amm.to programmi software	5.719,80	
- Quota amm.to manuten. straord. su beni di terzi	11.748,04	53.263,09
<b>- Accantonamenti di competenza:</b>		
- Indennita' di anzianita'	38.273,59	38.273,59
<b>TOTALE COSTI ED ONERI ANTE IMPOSTE</b>		<b>2.826.159,35</b>
<b><u>IMPOSTE DELL'ESERCIZIO:</u></b>		
- IRES dell'esercizio	1.653,00	
- IRAP dell'esercizio	34.942,00	36.595,00
<b>TOTALE COSTI ED ONERI</b>		<b>2.862.754,35</b>
<b>AVANZO DELL'ESERCIZIO</b>		<b>1.620,28</b>
<b>TOTALE</b>		<b>2.864.374,63</b>
<b>Il Presidente</b>		
Gabriele Bacchini		

**ASSOCIAZIONE SPORTIVA DILETTANTISTICA  
SPORTING CLUB MILANO 2**

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

**C.F. 91502440158 - P.IVA 06927020153**

\* \* \*

**BILANCIO AL 30.9.2010**

\* \* \*

**CALCOLO IMPONIBILE IRES 01.10.2009 - 30.09.2010**

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

RICAVI COMMERCIALI: (AI FINI IVA)	200.369,90
COEFF. DI REDDITIVITA'	3,00%
<b>REDDITO IMPONIBILE IRES</b>	<b><u>6.011,10</u></b>

\* \* \*

**- CALCOLO IMPONIBILE IRAP 01.10.2009 - 30.09.2010**

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

RICAVI COMMERCIALI: (AI FINI IVA)	200.369,90
COEFF. DI REDDITIVITA'	3,00%
	<b><u>6.011,10</u></b>
-Salari e stipendi	421.568,57
-Contributi	126.969,84
-Accantonamento TFR	38.273,59
-Coordinati continuativi	287.764,49
-Occasionali	14.858,50
-Rimborsi chilometrici	508,00
<b>TOTALE IMPONIBILE IRAP</b>	<b><u>895.954,09</u></b>

\* \* \*

**IMPOSTE DELL'ESERCIZIO:**

-IRES 6.011,00 X 27,50 % =	1.653,00
-IRAP 895.954,00 X 3,90 % =	34.942,00
<b>TOTALE AL 30.09.2010</b>	<b><u>36.595,00</u></b>

A.S.D. Sporting Club Milano 2

**R E L A Z I O N E**

del

**Collegio dei Revisori**

sul

**Bilancio al 30/09/2010**

**RELAZIONE DEL COLLEGIO DEI REVISORI  
SUL BILANCIO PER L'ESERCIZIO  
DAL 1° OTTOBRE 2009 AL 30 SETTEMBRE 2010**

Signori Soci,

il bilancio consuntivo per l'esercizio che si chiude al 30 settembre 2010, redatto dal Consiglio Direttivo, e che viene sottoposto alla Vostra approvazione, evidenzia nello Stato Patrimoniale e nel Conto Economico i seguenti valori sintetici:

**Stato Patrimoniale:**

<u>TOTALE ATTIVO</u>	€	<u>3.216.131,61</u>
<u>TOTALE PASSIVO</u>	€	3.151.038,39
RESIDUI ATTIVI ESERCIZI PRECEDENTI DA REINVESTIRE	€	63.472,94
AVANZO DELL'ESERCIZIO	€	1.620,28
<u>TOTALE A PAREGGIO</u>	€	<u>3.216.131,61</u>
<b>Conto Economico:</b>		
<u>RICAVI D'ESERCIZIO</u>	€	2.864.374,63
<u>COSTI D'ESERCIZIO</u>	€	<u>2.862.754,35</u>
<u>AVANZO DELL'ESERCIZIO</u>	€	<u>1.620,28</u>

Nel corso dell'esercizio chiuso al 30 Settembre 2010, nel rispetto dell' art. 29 dello Statuto Sociale, abbiamo effettuato le opportune verifiche trimestrali sulla gestione amministrativa e contabile dell'Associazione, procedendo alla loro puntuale verbalizzazione.

Sulla base delle specifiche verifiche espletate, si dà atto della regolare tenuta della contabilità e della corretta gestione amministrativa. Come già affermato nella nostra precedente Relazione diamo atto che il sistema di controllo interno posto in essere risulta essere affidabile.

Abbiamo partecipato alle riunioni del Consiglio Direttivo, che sono state regolarmente convocate e tenute. In relazione a queste ultime, possiamo ragionevolmente assicurare che le decisioni assunte 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. Fa eccezione la riclassificazione dalla voce "Ratei" alla voce "Debiti" del debito maturato al 30 settembre 2010 per mensilità aggiuntive ed oneri sociali relativi: la medesima, che ha avuto il nostro consenso, risulta essere maggiormente coerente con i Principi Contabili di generale accettazione.

Particolare attenzione è stata prestata all'applicazione del criterio di competenza e al criterio di effettiva realizzazione dei proventi.

Inoltre le appostazioni contabili relative ai "Ratei" ed ai "Risconti" hanno avuto il nostro consenso.

Si attesta che il "Fondo Accantonamento Rischi", contabilizzato al fine di potere fare fronte ad eventuali rischi generici non meglio identificati, non ha subito modifica alcuna.

I Revisori, a conclusione delle verifiche periodiche e della presente Relazione, invitano l'Assemblea ad approvare il Bilancio di esercizio chiuso al 30 settembre 2010, con un avanzo di Euro 1.620,28, così come Vi è stato presentato dal Consiglio Direttivo.

I Revisori

(Giorgio ARMANI)

(Alberto CROSTI)

(Mauro LIGUORI)

**A.S.D. Sporting Club Milano 2**

**R E L A Z I O N E**

**del**

**Consiglio Direttivo**

**sul**

**Bilancio al 30/09/2010**

# A.S.D. Sporting Club Milano 2

## RELAZIONE SUL BILANCIO AL 30/09/2010

Signori Associati,

il bilancio dell'esercizio chiuso al 30/09/10 presenta un avanzo di € 1.620,28. Tale risultato è dato dalla differenza tra i ricavi ammontanti ad € 2.864.374,63 ed i costi ammontanti ad € 2.862.754,35. Fra questi ultimi si evidenziano: ammortamenti per € 53.263,09 ed imposte IRES ed IRAP per € 36.595,00.

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

### **STATO PATRIMONIALE**

#### **ATTIVO**

##### ***IMMOBILIZZI e SPESE PLURIENNALI***

Nella voce "Immobilizzi" di € 855.467,30 l'unica variazione viene riscontrata nella voce "Attrezzature e Impianti" dove è stato stornato l'importo di € 2.478,99 relativo ad un bene alienato perché obsoleto (lavapavimenti) ed è stato allocato l'importo di € 33.853,44 relativo alle nuove macchine palestra: 1 steep e 8 cyclette, ammortizzato nell'esercizio per il 20%.

(Totale bilancio precedente € 824.092,85)

Nella voce "Spese pluriennali" di € 46.683,74 si è unicamente provveduto a stornare la quota di ammortamento diretto, delle spese sostenute lo scorso esercizio (- € 17.467,84).

(Totale bilancio precedente € 64.151,58)

##### ***CREDITI DIVERSI***

L'importo a bilancio di € 247.823,52 comprende:

- Il credito verso "Clienti" di € 7.590,60 relativo a fatture totalmente incassate successivamente al 30/09/10.
- Il conto "Fornitori note credito da ricevere" di € 3.192,40 relativo ad accrediti dovuti da alcuni fornitori.
- Il conto "Debitori diversi" di € 2.140,45 relativo ad un credito in essere sulla polizza di capitalizzazione Axa MPS Investimento piu', saldato in ottobre.
- Il conto "Immobiliare c/prestito" di € 230.000,00. Nel corso dell'esercizio la debitrice ha provveduto ad un rimborso di € 200.000,00 del prestito che precedentemente era di € 430.000,00. Il residuo sarà rimborsato entro i prossimi sei anni come da accordi intercorsi.
- I conti "INAIL personale dipendente c/anticipi" e "INAIL collaboratori coordinati e continuativi c/anticipi" rispettivamente di € 3.226,57 ed € 779,89 relativi agli importi anticipati in adempimento alle normative, dedotto quanto maturato nell'esercizio.
- I crediti "Cauzione su utenze" e "Deposito cauzionale S.I.A.E" rispettivamente di € 686,03 ed € 207,58.

##### ***RATEI e RISCONTI ATTIVI***

L'importo dei Ratei attivi pari a € 20.436,64 si riferisce alla quota di interessi attivi maturati sui titoli al 30/09/2010 per cedola con scadenza successiva.

L'importo dei Risconti attivi pari a € 25.203,74 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, fatture per riscaldamento, contratti vari di servizio e manutenzione.

##### ***DISPONIBILITÀ LIQUIDE***

Il conto "Cassa" presenta il saldo al 30/09/10 di € 297.190,67. Importo rilevante perché comprensivo dell'incasso del giorno 30 settembre versato in banca il 1° ottobre.

Il conto "Carta di credito prepagata" presenta un residuo al 30/09/10 di € 172,38.

Il conto "Banca Monte dei Paschi di Siena", di € 1.199.700,96, presenta un saldo rilevante poiché negli ultimi giorni di settembre si incassano anticipatamente le quote associative e di servizi relative

all'anno in corso. Tale importo è stato successivamente investito nella Polizza di capitalizzazione AXA MPS Investimento più.

Il conto "Titoli" di € 523.452,66 rappresenta il saldo dei titoli al 30/09/10 e comprende € 500.000,00 investiti il 15/02/08 in Obbligazioni MPS al tasso lordo del 5% a copertura dei fondi a bilancio e il residuo della Polizza di capitalizzazione AXA MPS Investimento più, sottoscritta il 16/03/10 con un tasso lordo garantito del 1,75% e un rendimento effettivo del 2% lordo (nei sei mesi) per la gestione della liquidità annuale.

Complessivamente il bilancio registra "Disponibilità liquide" per € 2.020.516,67.

## **P A S S I V O**

### ***DEBITI DIVERSI***

Gli importi a Bilancio, per complessivi € 1.916.882,67 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 corrisposti in 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 € 2.116,00 relativo al saldo dell'imposta d'esercizio da versare.
- La voce "Erario c/IRES" registra l'importo di € 284,00 relativo anch'esso al saldo dell'imposta d'esercizio da versare.
- Le voci "Soci c/anticipi" si riferiscono alle quote dell'esercizio 2010/2011 incassate entro il 30/09/10. L'importo di € 1.331.265,00 comprende quote associative ed una tantum; l'importo di € 294.530,00 comprende quote per: armadietti, pagamento rateizzato, tennis coperto, tessere sociali, massaggi e corsi (nuoto, ginnastica e bambini).
- La voce "Clienti c/anticipi su servizi" di € 7.830,00 registra alcune fatture emesse a clienti per uso temporaneo struttura relative all'esercizio 2010/2011.
- Il conto "Creditori diversi/Debiti diversi" di € 7.072,17 comprende prevalentemente gli avanzi degli incassi tornei di Bridge e di Burraco dell'anno 2009/2010. L'accantonamento Bridge ammonta a € 5.021,88 e quello Burraco a € 1.434,80. Tali importi saranno utilizzati nell'anno corrente per premiazioni ed eventi dei settori.
- Il conto "Debiti verso dipendenti" di € 54.638,03 relativo ai costi aggiuntivi per straordinari e maggiorazione oraria di settembre pagati in ottobre, ad alcuni giorni di permessi residui da saldare, ad una tantum maturata nell'esercizio e pagata a novembre e alle quote delle mensilità aggiuntive: tredicesima, quattordicesima, maturate al 30/09/10.

### ***RATEI E RISCOINTI PASSIVI***

I "Ratei Passivi" di € 3.286,70 si riferiscono a costi di utenze acqua e telefono maturati al 30/09/10

I "Risconti Passivi" di € 1.799,17 si riferiscono a quote di ricavi di competenza del prossimo esercizio già registrati al 30/09/10 relativi ai tesseramenti FIGB 2010 e ad un ricavo per rimborso spese pro shop.

### ***FONDI AMMORTAMENTO***

I fondi di ammortamento dei beni iscritti all'attivo del bilancio nella voce "Immobilizzi" ammontano a € 742.632,69. L'importo a bilancio, dello scorso anno, è stato stornato della quota relativa all'attrezzatura alienata (già citata negli immobilizzi) di € 2.478,99 e incrementato della quota dell'esercizio di € 35.795,25.

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 € 112.834,61, si riferiscono ai seguenti conti:

<i>Macchine d'ufficio elettroniche</i>	€	2.643,60
<i>Attrezzature e impianti</i>	€	86.964,43
<i>Mobili e arredi</i>	€	23.226,58

## **FONDI ACCANTONAMENTO**

- Dal “Fondo Indennità di anzianità” è stata stornata l’imposta sostitutiva sulla rivalutazione al 31/12/09 di € 632,36. Dopo l’incremento della quota maturata nel periodo di € 35.211,44 risulta un Fondo totale di € 315.946,69.
- Rimane invariato il “Fondo accantonamento rischi” di € 146.500,00.
- Il “Fondo svalutazione Crediti” che nello scorso bilancio registrava € 2.500,00 è stato utilizzato per stornare i crediti inesigibili verso clienti, ammontanti complessivamente a € 7.420,00. La differenza trova riscontro nel conto economico alla voce “Perdita su crediti”.
- Il “Fondo accantonamento ferie non godute dipendenti” di € 23.990,47 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 30/09/09, di € 1.901,07 è andato ad incrementare l’importo di € 61.571,87 relativo ai “Residui attivi”.  
Ne risulta un totale di € 63.472,94.

## **AVANZO DELL’ESERCIZIO**

E’ infine riportato l’avanzo dell’esercizio chiuso al 30/09/2010 di € 1.620,28.

# **CONTO ECONOMICO**

Il conto economico dell’Associazione, accoglie tutti i costi ed i ricavi relativi all’esercizio chiuso al 30/09/10.

Diamo una breve sintesi dei principali fatti che lo hanno influenzato:

- Incremento delle quote associative
  - Riduzione del ricavo corsi bambini per la chiusura alle iscrizioni dei non soci.
  - Riduzione dei proventi finanziari per un consistente ribasso dei tassi.
  - Incremento dell’affitto dal 1° gennaio 2010 di € 50,000,00+IVA
  - Nel corso dell’anno si sono reperiti alcuni ricavi commerciali oltre a quanto preventivato che si è provveduto ad utilizzare totalmente per maggiori manutenzioni, servizi o acquisti migliorativi:
    - restyling piano ammezzato per creazione nuova sala lettura/giovani
    - pavimento e armadio uffici
    - rifacimento aiole
    - maggiori intrattenimenti nel periodo estivo
- Inoltre si è riconosciuto al personale dipendente una una-tantum di merito.

Passiamo ora all’analisi più dettagliata del conto economico:

## **RICAVI**

I ricavi, di complessivi € 2.864.374,63 presentano un incremento di € 123.042,39 rispetto all’anno precedente e di € 110.004,63 rispetto al preventivo.

## **QUOTE ASSOCIATIVE**

Il ricavo di € 2.052.720,00, per Quote Associative, registra complessivamente un incremento di € 111.490,00 in linea con quanto preventivato.

Le variazioni nel ricavo quote associative dipendono da cause differenti:

- L’incremento delle quote associative succitato.
- Nell’esercizio sono state incassate n. 1.996 quote (non si è raggiunto il numero dei 2000 Soci perché quattro quote non possono essere messe a disposizione dai relativi proprietari).
- L’aumento del numero dei Soci Senior e Junior (474 contro 458) che godono di una quota ridotta.

Alla chiusura dell’esercizio i dati numerici delle quote incassate, nelle differenti categorie sono stati i seguenti: n. 322 Effettivi (dei quali n. 22 Senior), n.1.674 Frequentatori (dei quali n. 215 Senior e n.237 Junior). I nuovi Associati sono stati n. 102. In totale abbiano incassato n.1.450 quote di Soci Proprietari e n.546 quote di Soci non Proprietari.



## ***PRESTAZIONI DI SERVIZI***

Il ricavo di € 561.709,00 per prestazione di servizi, registra una diminuzione rispetto allo scorso esercizio di € 23.144,00 in linea con quanto preventivato.

Gli scostamenti più significativi sono:

- Nel conto "Tennis coperto" registriamo una riduzione di € 2.998,00 rispetto al bilancio precedente e di € 744,00 rispetto al preventivo.
- Nel conto "Corsi Nuoto" si è registrato un incremento preventivato di € 10.283,00 per maggiori iscrizioni ai corsi pomeridiani e pallanuoto.
- Nel conto "Rimborso tessere" si registra una riduzione di € 13.220,00. Riduzione che trova contropartita nei costi alla voce "Prestazioni amministrative" in linea con quanto preventivato.
- Nel conto "Rimborso spese bridge" si evidenzia un incremento di € 2.794,00 e una riduzione rispetto al preventivo di € 2.379,00.
- Nel conto "Rimborso spese burraco" si evidenzia un incremento preventivato di € 2.342,00.
- Nel conto "Rimborso spese campionati tennis" di € 6.137,00, non preventivati, si evidenzia un incremento di € 4.397,00. Tali rimborsi si registrano per l'organizzazione di due tornei federali e per un rimborso federale.
- Nel conto "Rimborso spese corsi di ginnastica" registriamo una riduzione di € 4.270,00 rispetto al bilancio precedente e di € 1.220,00 rispetto al preventivo. Nell'esercizio si è reso gratuito un corso di Thai boxe che l'anno precedente era a pagamento.
- Nel conto "Attività Bambini" registriamo una riduzione di € 21.872,00 per la chiusura della partecipazione ai corsi dei non soci come citato in premessa. Rispetto al preventivo la riduzione è di soli € 1.907,00 dovuta ad una minore partecipazione al campus estivo.

La variazione di alcuni dei ricavi sopraccitati, si riflette sui costi relativi.

## ***RICAVI DIVERSI***

I ricavi diversi, di complessivi € 24.134,59, presentano un incremento di € 3.781,70 rispetto al bilancio precedente dovuto prevalentemente a "IVA forfettaria" in conseguenza a maggiori ricavi commerciali. Rispetto al preventivo si è registrato un incremento di € 13.934,59 in quanto si sono verificate "Sopravvenienze attive" non preventivate di € 3.889,60 (prevalentemente date da un rimborso spese legali su un recupero credito) e si è registrato un incremento di € 10.036,91 di "IVA forfettaria" in conseguenza all'aumento dei ricavi commerciali.

## ***PROVENTI FINANZIARI***

I proventi finanziari, di € 24.954,48 registrano una riduzione di € 12.771,02 rispetto al bilancio precedente e di € 5.045,52 rispetto al preventivo. Ciò è dovuto al notevole ribasso dei tassi di interesse.

## ***RICAVI COMMERCIALI***

I ricavi commerciali riguardano:

- gli inviti giornalieri € 20.766,73
- i clienti per uso temporaneo degli impianti (inviti annuali) € 110.919,17
- rimborsi e indennità diverse € 1.583,33
- i ricavi pubblicitari € 36.883,33
- i campi da tennis uso maestri € 21.794,00
- plusvalenza da realizzo di € 250,00
- il rimborso delle spese accessorie dei locali ristorante (acqua calda e riscaldamento) € 8.660,00.

Non troviamo più il ricavo "Clienti corsi nuoto" poiché una scuola che faceva i corsi al mattino ha rinunciato al servizio.

Il totale di € 200.856,56 evidenzia un incremento, rispetto al bilancio precedente, di € 43.685,71, prevalentemente riscontrato nelle voci "Clienti per uso temporaneo impianti", "Ricavi pubblicitari" e "Campi tennis uso maestri". Rispetto al preventivo invece l'incremento è di € 100.856,56 importo che rappresenta la quasi totalità dei maggiori ricavi conseguiti. Infatti, come illustrato nella scorsa Assemblea, il preventivo viene stilato solo tenendo conto dei ricavi consolidati e afferenti le attività istituzionali.

## **COSTI**

I costi dell'esercizio di complessivi € 2.862.754,35 evidenziano un incremento di € 123.323,18 rispetto all'anno precedente e di € 108.384,35 rispetto a quanto preventivato.

### ***SPESE GENERALI***

Le spese generali, di € 1.654.576,13, evidenziano un incremento di € 40.575,93 rispetto all'esercizio precedente e di € 15.126,13 rispetto al preventivo.

Elenchiamo gli scostamenti più significativi:

- Nelle voce "Affitto", registriamo l'incremento di € 60.000,00 derivato dall'aumento di
- € 50.000,00+IVA applicato a partire dal 1° gennaio 2009 e quindi incidente nel bilancio per la quota relativa di tre mesi e l'ultimo aumento di € 50.000,00+IVA applicato a partire dal 1° gennaio 2010 e quindi incidente nel bilancio per la quota relativa di nove mesi.
- Non registriamo costi per " Contributo spese proprietà" e quindi evidenziamo una riduzione preventivata di € 15.000,00.
- Il costo per "Riscaldamento" registra una riduzione di € 77.863,47 (€ 47.336,43 rispetto al preventivo) per minori consumi. Va tenuto conto che lo scorso anno avevamo registrato un incremento eccessivo che è stato argomento di numerosi incontri e verifiche con la Comunità Calore. L'importo registrato in questo esercizio è in linea con l'anno 2007/2008.
- Il costo "Acqua" diminuisce di € 1.902,41 (€ 3.284,78 rispetto al preventivo). Vi informiamo che, pur risultando un risparmio poco significativo, a causa dell'incremento della tariffa, i consumi di acqua per la piscina, dopo il rivestimento della piscina scoperta sono drasticamente diminuiti (anno 2008/09 -10% anno 2009/2010 -18,7%) Sono invece aumentati i consumi di acqua dolce.
- Il costo per "Energia elettrica" registra un incremento di € 16.851,28 (€ 15.265,40 rispetto al preventivo) per l'incremento delle tariffe di circa il 6% e dei consumi di circa il 5% a causa del maggior fabbisogno dei cantieri per i lavori straordinari sull'immobile.
- Il costo "Spese rappresentanza" si incrementa di € 1.781,49 (€ 1.797,33 rispetto al preventivo).
- Il costo "Consulenze e oneri professionali" diminuisce di € 2.420,48 (€ 2.509,19 rispetto al preventivo).
- Il costo per "Prestazioni amministrative", diminuisce di € 5.538,34 rispetto al bilancio precedente mentre si incrementa di € 11.380,84 rispetto al preventivo. Tali scostamenti derivano dall'aver inserito il nuovo costo fatturato da una società di intermediazione per il reperimento di un significativo ricavo pubblicitario non preventivato. La riduzione rispetto all'anno precedente, si verifica perché il costo delle tessere sociali è notevolmente diminuito in linea con il ricavo relativo; inoltre sempre l'anno precedente avevamo la spesa per il sondaggio generale.
- Il costo del personale suddiviso nelle voci: "Stipendi e salari", "Contributi" "Inail" e "Prestazioni di servizio" si incrementa complessivamente di € 55.442,32 pari a 10,9%. (€ 18.257,59 rispetto al preventivo). Rispetto all'anno precedente le variazioni derivano da incrementi contrattuali, di anzianità, dall'innalzamento del livello di un operaio, dalla variazione della posizione contrattuale del Direttore che dal 1° gennaio 2010 è diventato dirigente, e dal riconoscimento di una tantum di merito a tutto il personale. Rispetto alla previsione la variazione riguarda l'una tantum, l'incremento del fondo ferie non godute e un maggior numero di straordinari effettuati.
- Il costo "Varie" registra un incremento € 2.444,97 (€ 2.300,51 rispetto al preventivo) per il rifacimento degli striscioni pubblicitari.
- Il costo per "Macchine ufficio" registra un incremento preventivato di € 3.321,18.

### ***CLUB HOUSE***

Il totale di € 271.206,59 dei costi per la Club House rileva un incremento di € 63.268,72 rispetto al bilancio scorso e di € 67.956,59 rispetto al preventivo.

Si è sostenuto un costo imprevisto di extraspurghi per € 12.677,00 e, grazie a maggiori ricavi conseguiti, come illustrato in premessa, si è provveduto a spendere interamente nell'esercizio, tutta la manutenzione, gli acquisti di impianti e arredi, per il restyling del piano ammezzato. Inoltre, si è deciso di effettuare manutenzioni e acquisti non previsti (pavimentazione e armadio uffici, tende club house, plafoniere zona reception/soggiorno, tavoli e ventilatori zona bar).

## **GIARDINI E VIALI**

Il costo del settore "Giardini e viali" di € 28.156,79, evidenzia un incremento di € 5.802,00 rispetto al bilancio scorso (€ 5.656,79 rispetto al preventivo). Anche in questo settore, grazie ai maggiori ricavi conseguiti si è deciso di effettuare il rifacimento delle airole.

## **FISIOTERAPICO e INFERMERIA**

Il costo del settore "Fisioterapico e infermeria" di € 9.518,68 è in linea con bilancio e preventivo.

## **RICREATIVO**

Le spese del settore ricreativo, di complessivi € 144.036,49 evidenziano un incremento di € 24.552,92 rispetto al bilancio scorso e € 12.036,49 rispetto al preventivo.

Rispetto all'anno precedente registriamo un incremento di € 2.388,81 dei costi bridge ed € 2.631,88 dei costi burraco in linea con l'incremento dei relativi ricavi.

Si incrementa il costo biliardo di € 2.574,90 per il costo di spostamento tavoli e rifacimento del rivestimento in panno.

Infine si incrementa il costo per intrattenimenti di € 15.890,86 e anche in questo caso, si è deciso di proporre un considerevole numero di eventi nel periodo estivo e a settembre, dopo aver verificato il buon andamento dei ricavi.

Per maggiore chiarezza, riepiloghiamo i totali Bridge e Burraco raffrontandoli tra bilancio precedente, previsione e bilancio al 30/09/2010:

### **BRIDGE**

	<u>Ricavi</u>	<u>Costi</u>	<u>Differenza</u>
Bilancio 2009	€ 51.827,00	€ 67.780,14	€ 15.953,14-
Previsione	€ 57.000,00	€ 75.000,00	€ 18.000,00-
Bilancio 2010	€ 54.621,00	€ 70.168,95	€ 15.547,95-

### **BURRACO**

	<u>Ricavi</u>	<u>Costi</u>	<u>Differenza</u>
Bilancio 2009	€ 13.108,00	€ 15.090,00	€ 1.982,00-
Previsione	€ 16.000,00	€ 18.000,00	€ 2.000,00-
Bilancio 2010	€ 15.450,00	€ 17.721,88	€ 2.271,88-

## **BAMBINI**

I costi del settore Bambini di € 88.294,43 risultano inferiori di € 10.555,94 rispetto al bilancio scorso e di € 9.205,57 rispetto al preventivo. Tali riduzioni derivano da minori costi per i corsi e per l'attività di campus estivo.

Per maggiore chiarezza, riepiloghiamo i totali del settore raffrontandoli tra bilancio precedente, previsione e bilancio al 30/09/2010:

	<u>Ricavi</u>	<u>Costi</u>	<u>Differenza</u>
Bilancio 2009	€ 61.465,00	€ 98.850,37	€ 37.385,37-
Previsione	€ 41.500,00	€ 97.500,00	€ 56.000,00-
Bilancio 2010	€ 39.593,00	€ 88.294,43	€ 48.701,43-

## **TENNIS**

I costi del settore tennis di € 47.151,30 risultano inferiori di 15.369,51 rispetto al bilancio scorso e superiori al preventivo di € 1.651,30.

Si sono effettuati minori interventi manutentivi e minori acquisti di materiale di consumo. Le prestazioni professionali sono state limitate al solo rimborso spese dovuto agli arbitri dei tornei federali organizzati (Torneo dei Fiori e Torneo La Griffe). Nelle spese per manifestazioni sportive sono diminuiti i costi di trasferta della squadra sociale veterani. Risultano invece incrementati i costi federali.

Per maggiore chiarezza, riepiloghiamo i totali del settore raffrontandoli tra bilancio precedente, previsione e bilancio al 30/09/2010:

	<u>Ricavi</u>	<u>Costi</u>	<u>Ric.Pubblicitari</u>	<u>Differenza</u>
Bilancio 2009	€ 74.968,08	€ 62.520,81	€ 5.000,00	€ 17.447,27+
Previsione	€ 71.500,00	€ 45.500,00	€ 0,00	€ 26.000,00+
Bilancio 2010	€ 82.687,00	€ 47.151,30	€ 0,00	€ 35.535,70+

## ***PISCINE***

I costi del settore piscine di € 312.333,40 risultano incrementati di € 3.491,53 rispetto al bilancio scorso e di € 6.183,40 rispetto al preventivo.

Si sono effettuati maggiori interventi manutentivi, acquistate un maggior numero di attrezzature, sostenuti maggiori costi per la pallanuoto: abbigliamento e oneri federativi; per contro sono diminuiti i costi per arredi, quelli per prestazioni professionali e per manifestazioni sportive.

Per maggiore chiarezza, riepiloghiamo i totali del settore raffrontandoli tra bilancio precedente, previsione e bilancio al 30/09/2010:

	<u>Ricavi</u>	<u>Costi</u>	<u>Differenza</u>
Bilancio 2009	€ 305.839,00	€ 308.841,87	€ 3.002,87-
Previsione	€ 310.000,00	€ 306.150,00	€ 3.850,00+
Bilancio 2010	€ 310.322,00	€ 312.333,40	€ 2.011,40-

## ***PALESTRE***

I costi del settore palestre di € 158.864,60 in linea con il bilancio scorso, evidenziano una riduzione di € 3.905,40 rispetto alla previsione.

Tale riduzione deriva da una minore spesa per prestazioni professionali.

Per maggiore chiarezza, riepiloghiamo i totali del settore raffrontandoli tra bilancio precedente, previsione e bilancio al 30/09/2010:

	<u>Ricavi</u>	<u>Costi</u>	<u>Differenza</u>
Bilancio 2009	€ 33.050,00	€ 158.458,46	€ 125.408,46-
Previsione	€ 30.000,00	€ 162.770,00	€ 132.770,00-
Bilancio 2010	€ 28.780,00	€ 158.864,60	€ 130.084,60-

## ***IMPOSTE e TASSE***

L'importo complessivo di € 48.136,61 rileva un incremento di € 2.601,90 rispetto al bilancio precedente e di € 1.786,61 rispetto al preventivo. Tali incrementi sono da imputarsi alle imposte di esercizio IRES e IRAP per maggiori ricavi commerciali e maggiori costi del lavoro. L'importo complessivo comprende: tassa raccolta rifiuti € 9.176,50, imposte e tasse varie € 2.365,11 e imposte IRES e IRAP dell'esercizio € 36.595,00.

## ***ONERI DIVERSI***

L'importo a bilancio di € 8.942,65 comprende: "Sopravvenienze passive" di € 4.003,63 (conguagli anno precedente di: riscaldamento, comprensoriali e INAIL co.co.co.), "Perdita su crediti" di € 4.920,00 ( già illustrata nella parte relativa al Passivo) e "Arrotondamenti e abbuoni passivi" di € 19,02.

## ***AMMORTAMENTI e ACCANTONAMENTI***

- L'importo globale delle quote d'ammortamento dell'esercizio, di € 53.263,09 è relativo ai beni immobilizzati e alle spese pluriennali effettuate negli esercizi precedenti (quote € 46.492,40) e alla quota dell'anno per gli attrezzi palestra illustrati nell'Attivo ( € 6.770,69).
- L'accantonamento di € 38.273,59 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 € 1.620,28.***

Il Presidente

Gabriele Bacchini

**A.S.D. Sporting Club Milano 2**

**Prospetto di raffronto  
triennale dei Bilanci**

**anni sociali**

**2007/2008 – 2008/2009 – 2009/2010**

## ASSOCIAZIONE SPORTIVA DILETTANTISTICA SPORTING CLUB MILANO2

\* \* \*

## PROSPETTO DI RAFFRONTO PERIODI: 2009/2010 2008/2009 2007/2008

\* \* \*

BILANCIO AL 30.9.2010

BILANCIO AL 30.9.2009

BILANCIO AL 30.9.2008

## STATO PATRIMONIALE

	BILANCIO AL 30.9.2010	BILANCIO AL 30.9.2009	BILANCIO AL 30.9.2008			
<b>ATTIVO</b>						
<b>IMMOBILIZZI:</b>						
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	45.949,05		45.949,05		40.661,85	
Attrezzature e impianti	514.623,16		483.248,71		475.293,91	
Mobili e arredi	280.049,92	855.467,30	280.049,92	824.092,85	241.338,94	772.139,87
<b>SPESE PLURIENALI DA AMMORTIZZARE:</b>						
Programmi software	11.439,60		17.159,40		14.676,00	
Manutenzione straordinaria su beni di terzi	35.244,14	46.683,74	46.992,18	64.151,58	0,00	14.676,00
<b>CREDITI DIVERSI:</b>						
Clienti	7.590,60		24.285,50		19.627,00	
Fornitori note credito da ricevere	3.192,40		592,02		4.926,60	
Debitori diversi	2.140,45		0,00		0,00	
Credito verso enti	0,00		0,00		6.693,12	
IRAP c/acconti	0,00		1.434,00		0,00	
IRES c/acconti	0,00		190,00		0,00	
Immobiliare c/prestito	230.000,00		430.000,00		430.000,00	
Inail personale dipendenti c/anticipi	3.226,57		1.796,60		1.743,45	
Inail collaboratori coord.cont. c/anticipi	779,89		1.269,73		420,79	
Oneri federativi in attesa di rimborso	0,00		0,00		695,00	
Cauzioni su utenze	686,03		77,46		77,46	
Deposito cauzionale S.I.A.E.	207,58	247.823,52	207,58	459.852,89	207,58	464.391,00
<b>RATEI E RISCONTI ATTIVI:</b>						
Ratei attivi	20.436,64		20.436,64		21.764,89	
Risconti attivi	25.203,74	45.640,38	24.462,89	44.899,53	24.832,67	46.597,56
<b>DISPONIBILITA' LIQUIDE:</b>						
Cassa	297.190,67		938,53		2.544,60	
Carta di credito prepagata	172,38		173,89		0,00	
Banca MPS	1.199.700,96		1.344.905,31		1.336.572,12	
Banco di Brescia	0,00		0,00		5.825,88	
Titoli	523.452,66	2.020.516,67	500.000,00	1.846.017,73	600.000,00	1.944.942,60
<b>TOTALE ATTIVO</b>		<b>3.216.131,61</b>		<b>3.239.014,58</b>		<b>3.242.747,03</b>
<b>PASSIVO</b>						
<b>DEBITI DIVERSI:</b>						
Fornitori	114.912,77		101.309,37		155.007,96	
Fornitori per fatture da ricevere	48.227,42		71.324,23		34.797,53	
Debiti v/Collaboratori	21.620,93		21.520,84		21.243,35	
Enti previdenziali	16.365,63		11.905,58		10.331,62	
Erario c/IRPEF (ritenute)	7.473,23		8.327,31		5.703,13	
Erario c/IRES	284,00		0,00		717,00	
Regione e comuni c/imposte e tributi	2.662,26		510,73		3.766,43	
Erario c/IVA	3.171,53		2.164,29		1.755,08	
Soci c/anticipi su servizi	294.530,00		308.425,00		347.245,00	
Soci c/anticipi su quote associative	1.331.265,00		1.418.500,00		1.375.270,00	
Clienti c/anticipi su servizi	7.830,00		4.150,00		0,00	
Creditori diversi/debiti diversi	7.072,17		6.850,00		1.060,00	
Creditori diversi c/federazioni sportive	883,50		498,00		765,00	
Carta di credito	5.222,18		4.084,04		1.375,08	
Debito verso fondo pensione FONTE	724,02		752,82		684,49	
Debiti verso dipendenti	54.638,03	1.916.882,67	42.230,13	2.002.552,34	41.616,61	2.001.338,28
<b>RATEI E RISCONTI PASSIVI:</b>						
Ratei passivi	3.286,70		8.192,27		46.628,87	
Risconti passivi	1.799,17	5.085,87	6.420,83	14.613,10	1.757,50	48.386,37

	<i>BILANCIO AL 30.9.2010</i>		<i>BILANCIO AL 30.9.2009</i>		<i>BILANCIO AL 30.9.2008</i>	
<b>FONDI AMMORTAMENTO:</b>						
F.do amm.to Automezzi	11.543,00		11.543,00		11.543,00	
F.do amm.to Attrezzature e impianti	427.658,73		403.406,47		383.445,91	
F.do amm.to Macchine ufficio	3.302,17		3.302,17		3.302,17	
F.do amm.to Macchine ufficio elettroniche	43.305,45		41.983,65		40.661,85	
F.do amm.to Mobili e arredi	256.823,34	742.632,69	249.081,14	709.316,43	241.338,94	680.291,87
<b>FONDI ACCANTONAMENTO:</b>						
Fondo indennità di anzianità	315.946,69		281.367,61		286.265,71	
Fondo accantonamento rischi	146.500,00		146.500,00		146.250,44	
Fondo svalutazione crediti	0,00		2.500,00		0,00	
Fondo ferie non godute dipendenti	23.990,47	486.437,16	18.692,16	449.059,77	18.642,49	451.158,64
<b>TOTALE PASSIVITA'</b>		3.151.038,39		3.175.541,64		3.181.175,16
<b>Residui att. es. prec. da reinvestire</b>		63.472,94		61.571,87		58.953,81
<b>AVANZO DELL'ESERCIZIO</b>		1.620,28		1.901,07		2.618,06
<b>TOTALE PASSIVO</b>		<b>3.216.131,61</b>		<b>3.239.014,58</b>		<b>3.242.747,03</b>
<b>CONTO ECONOMICO</b>						
<b><u>RICAVI E PROVENTI</u></b>						
<b>RICAVI NON COMMERCIALI:</b>						
<b><u>- Quote associative:</u></b>						
Soci effettivi e frequentatori	2.033.520,00		1.919.430,00		1.803.825,00	
Una tantum	19.200,00	2.052.720,00	21.800,00	1.941.230,00	18.450,00	1.822.275,00
<b><u>- Prestazioni di servizi:</u></b>						
Tennis coperto	24.756,00		27.754,00		29.215,00	
Armadietti	36.720,00		36.720,00		36.720,00	
Pagamento rateizzato	5.525,00		5.325,00		5.325,00	
Corsi tennis	30.000,00		30.000,00		25.000,00	
Corsi nuoto	310.322,00		300.039,00		308.105,00	
Corsi bridge	0,00		0,00		3.360,00	
Rimborso tessere Club	7.605,00		20.825,00		0,00	
Rimborso spese campionati bridge	54.621,00		51.827,00		36.649,50	
Rimborso spese burraco	15.450,00		13.108,00		12.995,00	
Rimborso spese campionati tennis	6.137,00		1.740,00		1.233,00	
Rimborso spese corsi ginnastica	28.780,00		33.050,00		25.785,00	
Attività bambini	39.593,00		61.465,00		59.583,00	
Massaggi	2.200,00	561.709,00	3.000,00	584.853,00	3.585,00	547.555,50
<b><u>- Ricavi diversi:</u></b>						
Ritardato pagamento quote associative	200,00		520,00		40,00	
Rimborsi diversi	0,00		160,13		0,00	
Sopravvenienze attive	3.889,60		2.998,40		11.443,29	
IVA forfettaria	20.036,91		16.590,33		15.746,07	
Arrotondamenti e abbuoni attivi	8,08	24.134,59	84,03	20.352,89	10,54	27.239,90
<b><u>- Proventi finanziari:</u></b>						
Proventi netti su C/C bancario	189,66		8.074,53		6.085,70	
Proventi netti su titoli	24.764,82	24.954,48	29.650,97	37.725,50	44.031,90	50.117,60
<b>RICAVI COMMERCIALI:</b>						
Inviti	20.766,73		18.900,10		19.062,61	
Clienti per uso temporaneo impianti	110.919,17		96.380,00		86.106,67	
Clienti c/nuoto	0,00		5.800,00		5.500,00	
Rimborsi e indennità diverse	1.583,33		0,00		0,00	
Ricavi pubblicitari	36.883,33		11.916,67		32.500,00	
Campi tennis uso maestri	21.794,00		15.474,08		16.312,50	
Plusvalenza da realizzo	250,00		0,00		0,00	
Rimborso spese zona ristorante	8.660,00	200.856,56	8.700,00	157.170,85	9.380,00	168.861,78
<b>TOTALE RICAVI E PROVENTI</b>		<b>2.864.374,63</b>		<b>2.741.332,24</b>		<b>2.616.049,78</b>

	<i>BILANCIO AL 30.9.2010</i>		<i>BILANCIO AL 30.9.2009</i>		<i>BILANCIO AL 30.9.2008</i>	
<b><u>COSTI ED ONERI</u></b>						
<b><u>SPESE GENERALI:</u></b>						
Affitto	465.000,00		405.000,00		360.000,00	
Contributo spese proprietà	0,00		15.000,00		50.000,00	
Comprensoriali	6.000,00		6.800,00		6.800,12	
Riscaldamento	212.663,17		290.526,64		227.006,15	
Acqua	68.715,22		70.617,63		73.229,58	
Energia elettrica	175.265,40		158.414,12		150.725,40	
Telefono	8.780,61		8.002,90		6.078,07	
Assicurazioni	17.655,15		17.657,43		17.690,24	
Bancarie e oneri accessori	1.622,05		2.126,43		2.006,28	
Valori bollati	307,84		244,77		231,96	
Postali	5.536,52		5.216,94		6.886,82	
Spese rappresentanza	3.797,33		2.015,84		1.238,28	
Rimborso trasporti e viaggi	2.206,84		1.882,71		4.131,54	
Consulenze/oneri professionali	12.490,81		14.911,29		18.419,66	
Prestazioni amministrative	46.380,84		51.919,18		34.017,26	
Stipendi e salari	421.568,57		385.767,53		359.618,30	
Contributi	126.969,84		106.925,02		99.505,28	
Contributi Inail dipendenti	7.957,82		8.551,56		7.793,06	
Contributi extra coll. coord.cont.	0,00		0,00		55,67	
Prestazioni di servizi	7.161,36		6.971,16		25.306,84	
Varie	5.800,51		3.355,54		3.893,15	
Cancelleria e stampati ufficio	2.720,39		2.888,42		2.496,47	
Testi, riviste, aggiornamenti	238,69		688,39		1.109,95	
Macchine ufficio	3.812,06		490,88		4.246,63	
Spese utilizzo macchine ufficio	25.434,60		24.178,54		15.559,43	
Programmi computer e spese utilizzo	8.026,95		7.277,85		10.629,17	
Mobili e attrezzature uffici	1.632,36		701,56		602,10	
Divise e uniformi personale	1.692,87		1.193,10		3.381,94	
Manutenzione automezzi	1.833,50		2.163,77		736,35	
Carburante	1.441,84		1.412,02		1.650,85	
Omaggi	4.699,58		4.952,51		4.514,11	
Beneficenza	2.235,00		2.288,00		1.535,00	
Stampati per informazione soci	4.438,54		3.191,19		3.969,17	
Pubblicità	489,87	1.654.576,13	667,28	1.614.000,20	616,71	1.505.681,54
<b><u>CLUB HOUSE:</u></b>						
Manutenzione	115.213,11		74.113,00		91.439,19	
Materiale di consumo	10.621,40		10.373,23		11.568,60	
Attrezzature e impianti	9.946,91		4.903,87		11.327,59	
Mobili e arredi	20.509,35		2.900,43		22.954,05	
Piante e fiori	791,75		685,23		1.616,26	
Pulizia e lavanderia	114.124,07	271.206,59	114.962,11	207.937,87	112.350,84	251.256,53
<b><u>GIARDINI E VIALI:</u></b>						
Manutenzione	24.947,29		18.351,50		12.239,22	
Materiale di consumo	1.372,30		1.523,18		1.631,16	
Attrezzature e impianti	428,74		189,93		567,26	
Mobili e arredi	934,91		802,18		0,00	
Piante e fiori	473,55	28.156,79	1.488,00	22.354,79	977,26	15.414,90
<b><u>SETT. FISIOTERAPICO E INFERMERIA:</u></b>						
Prestazioni professionali (massaggi)	2.109,06		2.861,94		3.420,94	
Manutenzione	2.183,59		286,15		3.491,35	
Materiale di consumo	2.978,76		2.967,09		2.167,47	
Attrezzature e impianti	782,40		1.356,00		3.036,00	
Mobili e arredi	0,00		0,00		1.020,00	
Lavanderia	1.464,87	9.518,68	1.805,93	9.277,11	2.047,26	15.183,02
<b><u>SETTORE RICREATIVO:</u></b>						
Bridge	70.168,95		67.780,14		56.936,56	
Burraco	17.721,88		15.090,00		14.858,85	
Sala video	11.602,32		10.605,43		11.690,64	
Biliardo	2.574,90		0,00		1.450,99	
Intrattenimenti	37.520,24		21.629,38		22.649,65	
Giornali e riviste	4.448,20	144.036,49	4.378,62	119.483,57	5.052,75	112.639,44



	<i>BILANCIO AL 30.9.2010</i>		<i>BILANCIO AL 30.9.2009</i>		<i>BILANCIO AL 30.9.2008</i>	
<b><u>SETTORE BAMBINI:</u></b>						
Prestazioni professionali e di servizio	73.161,83		78.146,96		73.951,79	
Manutenzione	144,00		930,22		355,23	
Materiale ricreativo	1.240,31		1.360,97		2.648,25	
Mobili e arredi	0,00		1.343,98		1.431,70	
Servizi ricreativi	13.748,29	88.294,43	17.068,24	98.850,37	14.164,00	92.550,97
<b><u>TENNIS:</u></b>						
<i>- Generali:</i>						
Manutenzione	10.470,90		18.208,86		22.870,45	
Materiale di consumo	6.263,95		7.923,43		5.670,10	
Palloni	10.248,00		10.694,24		8.871,62	
Attrezzature e impianti	1.718,95		1.258,59		3.774,00	
<i>- Corsi e manifestazioni:</i>						
Prestazioni professionali e di servizio	800,00		6.749,20		5.299,28	
Materiale didattico sportivo	900,00		894,15		910,00	
Abbigliamento sportivo	622,98		0,00		0,00	
Manifestazioni sportive	6.425,52		8.683,34		5.359,86	
Oneri federativi	9.701,00	47.151,30	8.109,00	62.520,81	6.444,00	59.199,31
<b><u>PISCINE:</u></b>						
<i>- Generali:</i>						
Manutenzione	13.217,88		10.937,55		13.600,34	
Materiale di consumo	18.106,36		18.758,64		14.550,36	
Attrezzature e impianti	8.233,95		2.335,20		4.877,69	
Mobili e Arredi	478,04		2.940,00		0,00	
Pulizia piscina e ass. bagnanti	120.692,00		120.240,80		111.000,00	
<i>- Corsi e manifestazioni:</i>						
Prestazioni professionali e di servizio	134.026,42		139.011,17		135.886,37	
Materiale didattico sportivo	1.782,09		793,76		373,40	
Abbigliamento sportivo	3.806,49		1.448,07		8.369,79	
Manifestazioni sportive	4.603,97		6.368,66		8.122,45	
Oneri federativi	7.202,00		5.872,00		5.560,00	
S.I.A.E.	184,20	312.333,40	136,02	308.841,87	133,03	302.473,43
<b><u>PALESTRE:</u></b>						
Prestazioni professionali e di servizio	146.804,20		144.061,38		144.503,42	
Manutenzione	4.080,92		6.536,62		5.915,38	
Attrezzature e impianti	2.911,16		4.926,26		7.077,96	
Mobili e arredi	0,00		51,99		229,20	
Abbigliamento sportivo	1.614,32		465,00		1.738,84	
Manifestazioni sportive	50,00		0,00		0,00	
Oneri federativi	2.234,00		1.270,00		1.141,05	
S.I.A.E.	1.170,00	158.864,60	1.147,21	158.458,46	1.121,32	161.727,17
<b><u>IMPOSTE E TASSE:</u></b>						
Tassa raccolta rifiuti	9.176,50		9.091,50		8.557,75	
Imposte e tasse varie	2.365,11	11.541,61	2.248,21	11.339,71	2.060,67	10.618,42
<b><u>ONERI DIVERSI:</u></b>						
Sopravvenienze passive	4.003,63		9.308,21		987,86	
Perdita su credito	4.920,00		0,00		0,00	
Arrotondamenti e abbuoni passivi	19,02	8.942,65	3,45	9.311,66	6,58	994,44
<b><u>AMMORTAMENTI E ACCANTONAMENTI:</u></b>						
<i>- Ammortamenti di competenza:</i>						
Quota amm.to macch.uff.elettroniche	1.321,80		1.321,80		0,00	
Quota amm.to attrezzature e impianti	26.731,25		19.960,56		0,00	
Quota amm.to mobili e arredi	7.742,20		7.742,20		12.370,80	
Quota amm.to programmi software	5.719,80		5.719,80		0,00	
Quota amm.to manut.straor.su beni di terzi	11.748,04	53.263,09	11.748,04	46.492,40	0,00	12.370,80
<i>- Accantonamenti di competenza:</i>						
Accantonamento fondo rischi	0,00		249,56		0,00	
Accantonamento fondo svalutazione crediti	0,00		2.500,00		0,00	
Indennità di anzianità	38.273,59	38.273,59	33.617,79	36.367,35	37.502,75	37.502,75
<b><u>IMPOSTE DELL'ESERCIZIO:</u></b>						
IRES dell'esercizio	1.653,00		1.369,00		1.559,00	
IRAP dell'esercizio	34.942,00	36.595,00	32.826,00	34.195,00	34.260,00	35.819,00
<b>TOTALE COSTI</b>						
		2.862.754,35		2.739.431,17		2.613.431,72
<b>AVANZO DELL'ESERCIZIO</b>						
		1.620,28		1.901,07		2.618,06
<b>TOTALE</b>						
		2.864.374,63		2.741.332,24		2.616.049,78

A.S.D. Sporting Club Milano 2

# Bilancio di previsione

Conto economico

2010-2011

<b>ASSOCIAZIONE SPORTIVA DILETTANTISTICA</b>		
<b>SPORTING CLUB MILANO 2</b>		
<b>Sede a Segrate (Mi) - Via F.lli Cervi MILANO 2</b>		
<b>C.F. 91502440158 - P.IVA 06927020153</b>		
<b>* * *</b>		
<b>BILANCIO DI PREVISIONE 2010/2011</b>		
<b>CONTO ECONOMICO</b>		
<b><u>RICAVI E PROVENTI</u></b>		
<b>RICAVI NON COMMERCIALI:</b>		
<b><u>- Quote associative:</u></b>		
-Soci effettivi e frequentatori	2.100.000,00	
-Una tantum	16.000,00	2.116.000,00
<b><u>- Prestazioni di servizi:</u></b>		
-Tennis coperto	25.000,00	
-Armadietti	36.720,00	
-Pagamento rateizzato	5.700,00	
-Corsi tennis	35.000,00	
-Corsi nuoto	287.000,00	
-Rimborso tessere Club	7.000,00	
-Rimborso spese campionati bridge	55.000,00	
-Rimborso spese burraco	16.000,00	
-Rimborso spese corsi ginnastica	31.000,00	
-Attività bambini	41.400,00	
-Massaggi	2.000,00	541.820,00
<b><u>- Ricavi diversi:</u></b>		
-Ritardato pagamento quote associative	2.000,00	
-IVA forfettaria	4.750,00	6.750,00
<b><u>- Proventi Finanziari:</u></b>		
-Proventi netti su C/C bancario	100,00	
-Proventi netti su titoli	37.900,00	38.000,00
<b>RICAVI COMMERCIALI:</b>		
-Inviti	21.000,00	
-Rimborsi e indennità diverse	1.000,00	
-Campi tennis uso maestri	20.000,00	
-Rimborso spese zona ristorante	5.500,00	47.500,00
<b>TOTALE RICAVI E PROVENTI</b>		<b>2.750.070,00</b>

<b><u>COSTI ED ONERI</u></b>		
<b><u>SPESE GENERALI:</u></b>		
- Affitto	480.000,00	
- Contributo spese proprietà	60.000,00	
- Comprensoriali	6.000,00	
- Riscaldamento	190.000,00	
- Acqua	40.000,00	
- Energia elettrica	180.000,00	
- Telefono	9.000,00	
- Assicurazioni	18.000,00	
- Bancarie e oneri accessori	1.700,00	
- Valori bollati	300,00	
- Postali	5.600,00	
- Spese rappresentanza	3.000,00	
- Rimborso trasporti e viaggi	2.000,00	
- Consulenze/oneri professionali	13.600,00	
- Prestazioni amministrative	35.000,00	
- Stipendi e salari	418.000,00	
- Contributi	129.500,00	
- Contributi Inail dipendenti	8.500,00	
- Prestazioni di servizi	7.200,00	
- Varie	4.000,00	
- Cancelleria e stampati ufficio	2.820,00	
- Testi, riviste, aggiornamenti	700,00	
- Macchine ufficio	4.000,00	
- Spese utilizzo macchine ufficio	25.000,00	
- Programmi computer e spese utilizzo	8.200,00	
- Mobili e attrezzature uffici	500,00	
- Divise e uniformi personale	1.000,00	
- Manutenzione automezzi	1.000,00	
- Carburante	1.500,00	
- Omaggi	4.200,00	
- Beneficenza	2.300,00	
- Stampati per informazione soci	4.500,00	
- Pubblicità	500,00	1.667.620,00
<b><u>CLUB HOUSE:</u></b>		
- Manutenzione	49.000,00	
- Materiale di consumo	10.500,00	
- Attrezzature e impianti	3.000,00	
- Mobili e arredi	3.000,00	
- Piante e fiori	1.000,00	
- Pulizia e lavanderia	136.000,00	202.500,00

<b><u>GIARDINI E VIALI:</u></b>		
- Manutenzione	19.500,00	
- Materiale di consumo	1.000,00	
- Attrezzature e impianti	500,00	
- Mobili e arredi	500,00	
- Piante e fiori	500,00	22.000,00
<b><u>SETTORE FISIOTERAPICO e INFERMERIA:</u></b>		
- Prestazioni professionali (massaggi)	2.000,00	
- Manutenzione	1.000,00	
- Materiale di consumo	3.000,00	
- Lavanderia	1.500,00	7.500,00
<b><u>SETTORE RICREATIVO:</u></b>		
- Bridge	71.000,00	
- Burraco	21.000,00	
- Sala video	12.500,00	
- Intrattenimenti	20.000,00	
- Giornali e riviste	4.500,00	129.000,00
<b><u>SETTORE BAMBINI:</u></b>		
- Prestazioni professionali e di servizio	73.000,00	
- Manutenzione	500,00	
- Materiale ricreativo	1.500,00	
- Mobili e arredi	500,00	
- Servizi ricreativi	14.000,00	89.500,00
<b><u>TENNIS:</u></b>		
<i>- Generali:</i>		
- Manutenzione	10.000,00	
- Materiale di consumo	6.000,00	
- Palloni	5.000,00	
- Attrezzature e impianti	1.500,00	
<i>- Corsi e manifestazioni:</i>		
- Materiale didattico sportivo	1.000,00	
- Manifestazioni sportive	6.000,00	
- Oneri federativi	7.000,00	36.500,00

<b><u>PISCINE:</u></b>		
<i>- Generali:</i>		
- Manutenzione	9.000,00	
- Materiale di consumo	18.000,00	
- Attrezzature e impianti	3.000,00	
- Mobili e arredi	500,00	
- Pulizia piscine e assistenza bagnanti	120.000,00	
<i>- Corsi e manifestazioni:</i>		
- Prestazioni professionali e di servizio	132.000,00	
- Materiale didattico sportivo	1.000,00	
- Abbigliamento sportivo	2.000,00	
- Manifestazioni sportive	5.000,00	
- Oneri federativi	7.200,00	
- S.I.A.E.	200,00	297.900,00
<b><u>PALESTRE:</u></b>		
- Prestazioni professionali e di servizio	151.000,00	
- Manutenzione	3.000,00	
- Abbigliamento sportivo	500,00	
- Manifestazioni sportive	100,00	
- Oneri Federativi	2.300,00	
- S.I.A.E.	1.200,00	158.100,00
<b><u>IMPOSTE E TASSE DEDUCIBILI:</u></b>		
- Tassa raccolta rifiuti	9.300,00	
- Imposte e tasse varie	2.500,00	11.800,00
<b><u>AMMORTAMENTI E ACCANTONAMENTI:</u></b>		
- Ammortamenti di competenza	53.300,00	
- Accantonamento Indennità TFR	39.000,00	92.300,00
<b>TOTALE COSTI ED ONERI ANTE IMPOSTE</b>		<b>2.714.720,00</b>
<b><u>IMPOSTE DELL'ESERCIZIO:</u></b>		
- IRES dell'esercizio	1.350,00	
- IRAP dell'esercizio	34.000,00	35.350,00
<b>TOTALE COSTI ED ONERI</b>		<b>2.750.070,00</b>
<i>Il Presidente</i>		
Gabriele Bacchini		