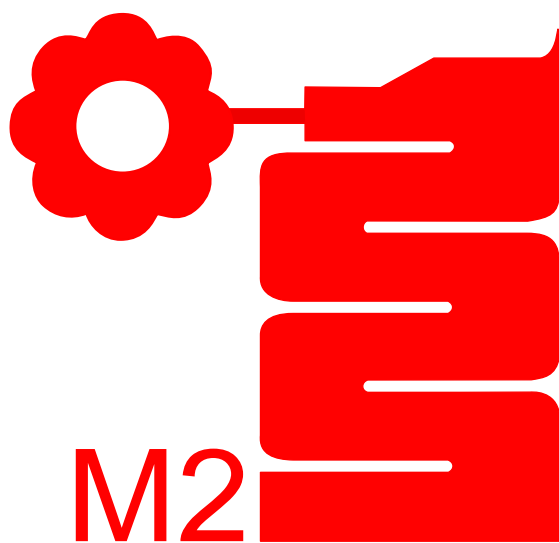




SPORTING CLUB MILANO 2



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



**Relazione del Presidente
Bilancio al 30/09/2013
Preventivo 2013-2014**

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

Relazione del Presidente Pag. 2

Anno sociale 2012-2013

Bilancio al 30/09/13 Pag. 9

Relazione del Collegio dei Revisori sul Bilancio Pag. 17

Relazione del Consiglio Direttivo sul Bilancio Pag. 19

Anni sociali 10/11 –11/12 – 12 /13

Prospetto di raffronto triennale dei Bilanci Pag. 28

Anno sociale 2013-2014

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 2012-2013

Cari Soci,

nel corso dell'anno sociale 2012-2013, come per il passato, abbiamo operato nelle tre aree che dovrebbero, il più possibile, garantire contemporaneamente: a breve, la migliore soddisfazione dei Soci (area operativa) e a medio/lungo termine, la continuità del club attraverso le manutenzioni ed i miglioramenti della struttura/servizi (area strategica) senza mai trascurare una sana ed attenta gestione del bilancio (area gestionale). Più precisamente:

Area operativa

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

- a) sono stati realizzati due progetti denominati "Sarcopenia" e "Mens sana in corpore sano" che hanno coinvolto positivamente molti nostri Soci "Senior";
- b) è stata attivata una campagna "promo-pubblicitaria", per conseguire contemporaneamente due principali obiettivi:
 - rendere informati e consapevoli i Soci dei numerosi e ottimi servizi del club;
 - coinvolgere i Soci, premiandoli, per interessare e attivare nuove iscrizioni.

c) è stato dato un significativo segno di solidarietà applicando quote scontate alle giovani famiglie con bambini (20% primo figlio, 30% secondo figlio e quasi 40% terzo figlio).

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

Area gestionale

Come avrete modo di notare dalla presentazione del bilancio consuntivo 2012-2013 siamo riusciti a chiudere positivamente, come negli anni precedenti, nonostante il peggioramento del "turnover" Soci (negativo in due anni di circa 150 unità senza contare l'importo derivante dagli inviti annuali al club), intervenendo sull'ottimizzazione dei costi, sospendendo/rinviando manutenzioni non determinanti a breve e senza ridurre la quantità/qualità dei servizi ai Soci. La stessa nostra azione è alla base del preventivo 2013-2014 in pareggio.

Area strategica

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

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

- restyling spogliatoi e ingresso piscina coperta (manutenzione straordinaria per immagine club);

- climatizzazione mansarda/ammezzato e palestra body-building tramite sistema pompe di calore e utilizzo completo pozzi già realizzati (miglioramento servizi e risparmio energetico).

Per un budget di circa 450.000 euro.

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

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

Per conto anche del Consiglio Direttivo ringrazio per l'attenzione e porgo a Voi ed ai Vostri cari i più cordiali saluti con l'augurio di Buon Natale e felicissimo 2014.

Il Presidente

Gabriele Bacchini

Allegati:

- 1) "Progetti di ristrutturazione strategici pluriennali n°1 e n°2" – consuntivo lavori e altri interventi significativi (2005/2013)
- 2) Nostra lettera alla Proprietà del 26 febbraio 2013, Prot. 5297

Allegato 1 alla "Relazione del Presidente anno sociale 2012-2013"

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

A) PIANO DI RISTRUTTURAZIONE STRATEGICO PLURIENNALE N° 1

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

B) PIANO DI RISTRUTTURAZIONE STRATEGICO PLURIENNALE N° 2

- Controllo accessi (2008)
- Sostituzione e ampliamento macchine palestra: tapis roulant (2008)
- Eliminazione perdite piscine scoperte con rivestimento in PVC (2009)
- Rifacimento tetti club house - corpo basso (2009)
- Rinnovo completo parco cyclette palestra body building (2009)
- Restyling piano ammezzato con spostamento dei biliardi nella ex sala caminetto/fumatori opportunamente ristrutturata al fine di creare nell'attuale sala biliardo una spaziosa sala lettura/internet/biblioteca/riunioni particolarmente dedicata ai giovani (2009)
- Luci mansarda (2009)
- Rifacimento pavimentazione ed impermeabilizzazione tetto piscine coperte (2010)
- Rinnovo coperture campi tennis (2010)
- Tre pozzi di approvvigionamento idrico (2011)
- Rifacimento pavimentazione e impermeabilizzazione terrazzi (2011)
- Collegamento e attivazione del pozzo per l'acqua delle piscine (2011)
- Collegamento e attivazione del pozzo per l'annaffiamento del verde e dei campi da tennis (2012)

C) ALTRI INTERVENTI SIGNIFICATIVI

- Recinzione piscine esterne con fioriere in sostituzione vecchie transenne (2005)
- Portico bis per bambini/ragazzi con ping-pong e calcio balilla (2006)
- Rinnovo copertura terrazzi (2006)
- Tinteggiatura facciate del club: primo lotto (2005), secondo lotto (2006) e terzo e ultimo lotto (2008)
- Creazione sito internet (2007) e ampliamento per dati bridge (2008)
- Adeguamento alle norme Asl, diventate molto restrittive, dei locali ristorante/bar e creazione di quattro nuovi bagni dei quali uno per portatori di handicap (2007)
- Cambiamento del gestore ristorante/bar che ha effettuato il rinnovo totale dei locali (2007)
- Sostituzione arredo terrazzo (2008)
- Restyling esterno serramenti piano rialzato (2008)
- Installazione linea vita su tutti i tetti (2008)
- Ampliamento area Pro Shop (2009)
- Rifacimento pavimenti uffici (2010)
- Sistemazione parcheggio 34 posti auto, riavuto dal Comune (2010)
- Rifacimento prati e aiuole (2011)
- Allargamento perimetro solarium della piscina scoperta (2011)
- Messa in sicurezza dell'impianto di distribuzione aria calda collocato nel controsoffitto piscina coperta (2011)
- Ampliamento locali massaggi (2011)
- Impianti di amplificazione e diffusione sonora: palestrone, intrattenimenti (2011) soggiorno (2012)
- Sostituzione videoproiettori in sala video e in sala polivalente (2013)
- Creazione nuovo sito internet (2013)
- Acquisto di n.2 defibrillatori (2013)



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

Segrate, 26 febbraio 2013
Prot. 5297 MG/sa

RACCOMANDATA A MANO

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

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

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

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

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

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

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

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

In attesa di Vostra urgente risposta salutiamo cordialmente

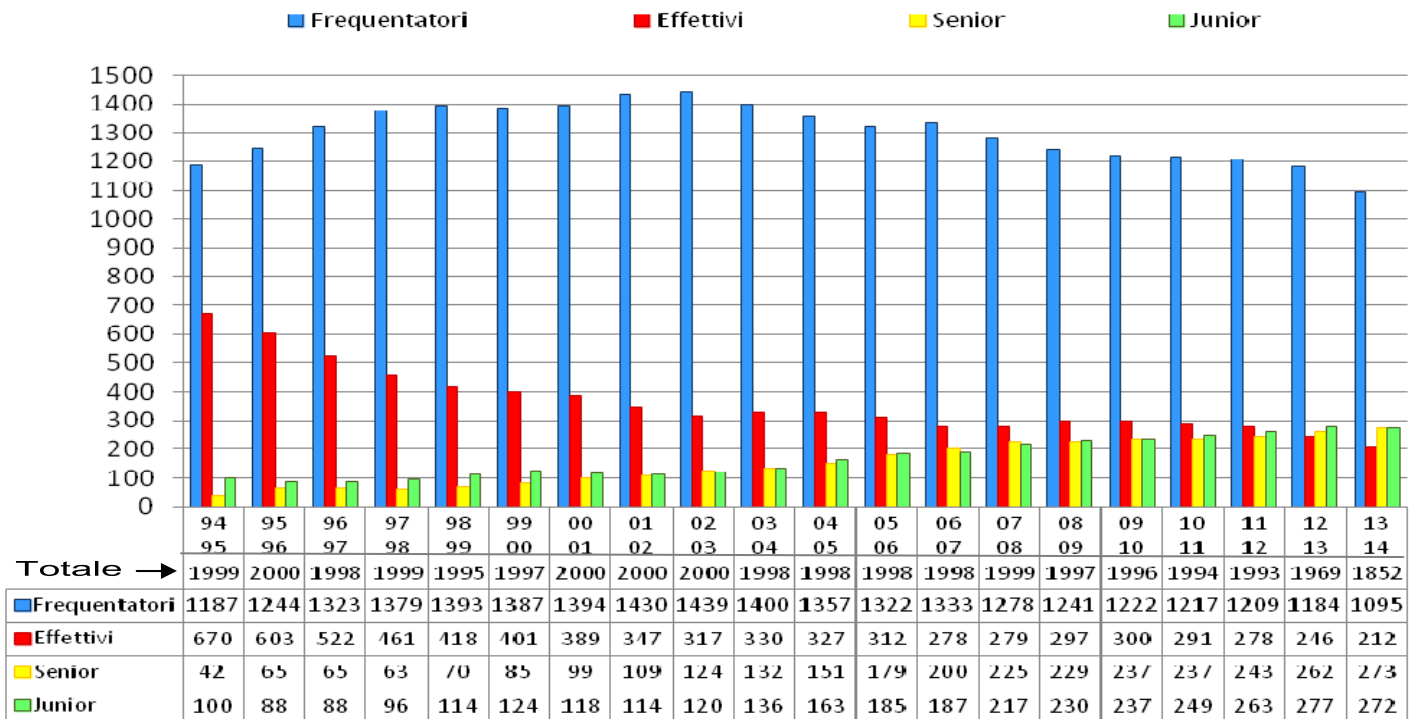
26/2/13

Per il Consiglio Direttivo
Il Presidente

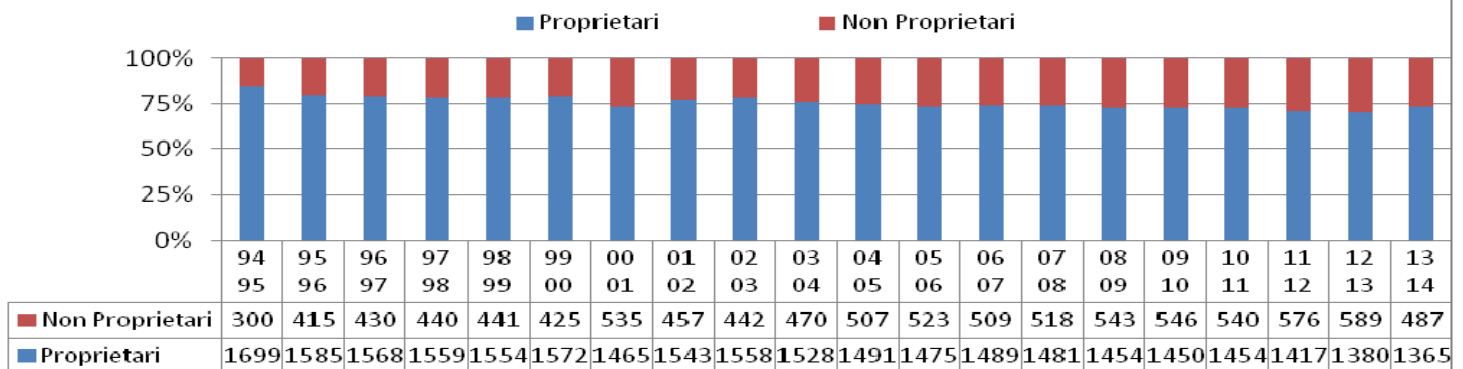
Gabriele Bacchini

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

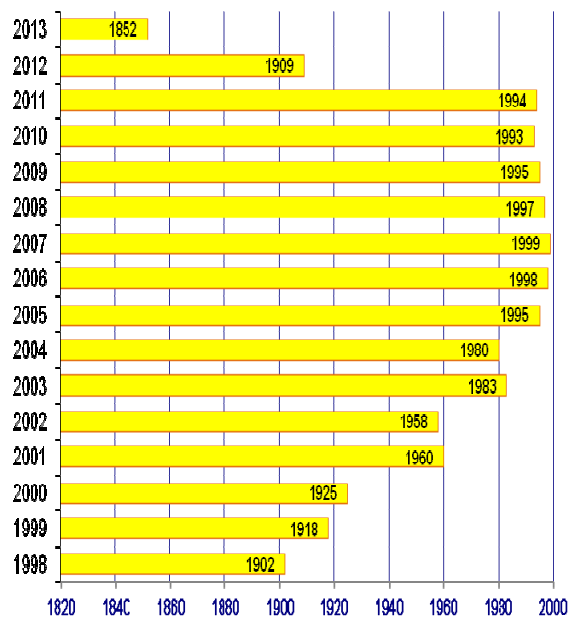
NUMERO SOCI NEGLI ANNI SOCIALI DAL 1994 AL 2014



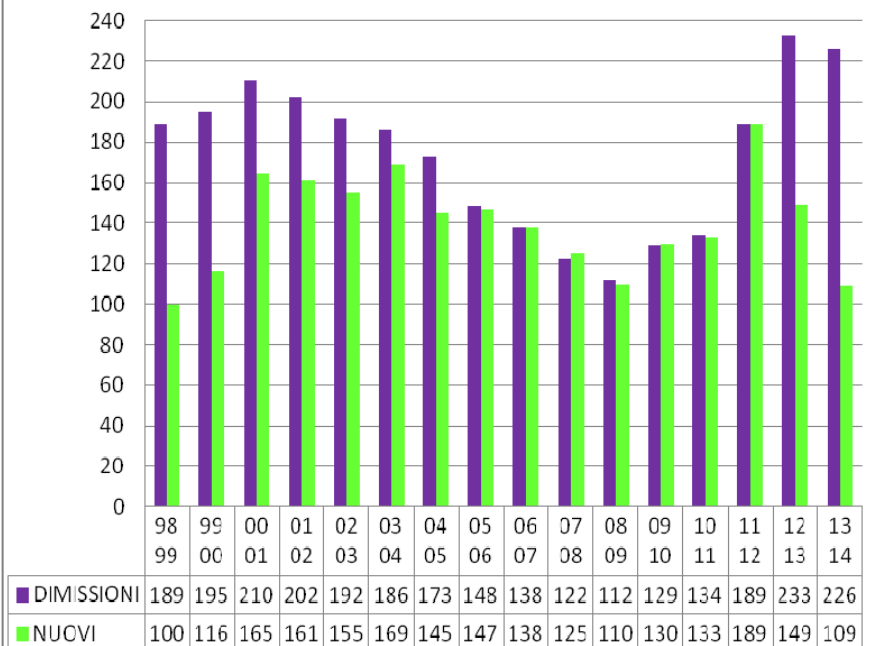
SOCI PROPRIETARI E NON PROPRIETARI - ANNI DAL 1994 AL 2014



ISCRIZIONI a Novembre



DIMISSIONI e NUOVI SOCI a Novembre



A.S.D. Sporting Club Milano 2

Bilancio al 30/09/2013

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 2024226		
* * *		
BILANCIO AL 30.09.2013		
STATO PATRIMONIALE		
<u>ATTIVO</u>		
IMMOBILIZZI:		
Automezzi	11.543,00	
Macchine d'ufficio	3.302,17	
Macchine d'ufficio elettroniche	47.180,25	
Attrezzature e impianti	566.328,12	
Mobili e arredi	285.848,13	914.201,67
SPESE PLURIENALI DA AMMORTIZZARE:		
Programmi software	4.991,25	
Manutenzione straordinaria	92.684,92	
Spese pubblicitarie pluriennali	3.541,75	101.217,92
CREDITI DIVERSI:		
Clienti	6.639,88	
Fornitori note credito da ricevere	3.942,82	
Credito verso Enti	659,60	
IRES c/acconti	305,00	
Immobiliare c/prestito	230.000,00	
Inail personale dipendenti c/anticipi	2.038,58	
Inail collaboratori coord. cont. c/anticipi	1.482,14	
Cauzioni su utenze	77,46	245.145,48
RATEI E RISCONTI ATTIVI:		
Ratei attivi	14.517,65	
Risconti attivi	14.615,26	29.132,91
DISPONIBILITA' LIQUIDE:		
Cassa	1.820,19	
Carta di credito pre pagata	70,10	
Banca (Monte dei Paschi di Siena)	1.469.647,76	
Titoli	565.782,50	2.037.320,55
TOTALE ATTIVO		3.327.018,53

<u>PASSIVO</u>		
DEBITI DIVERSI:		
Fornitori	92.839,57	
Fornitori per fatture da ricevere	34.412,22	
Debiti v/Collaboratori	18.881,00	
Enti previdenziali	18.508,35	
Erario c/IRPEF (ritenute)	7.693,60	
Regione e comuni c/imposte e tributi	1.613,98	
Erario c/IVA	2.188,80	
Soci c/anticipi su servizi	327.171,00	
Soci c/anticipi su quote associative	1.241.775,00	
Clienti c/anticipi su servizi	1.500,00	
Debiti verso soci per rateo quote	1.150,00	
Creditori diversi/debiti diversi	9.050,70	
Creditori diversi c/federazioni sportive	422,50	
Carta di credito	1.215,65	
Debito verso fondo pensione FONTE	754,20	
Debiti verso dipendenti	47.449,30	1.806.625,87
RATEI E RISCONTI PASSIVI:		
Ratei passivi	374,70	
Risconti passivi	1.546,67	1.921,37
FONDI AMMORTAMENTO:		
F.do Ammortamento Automezzi	11.543,00	
F.do Ammortamento Attrezzature e impianti	530.801,25	
F.do Ammortamento Macchine ufficio	3.302,17	
F.do Ammortamento Macchine ufficio elettroniche	46.872,45	
F.do Ammortamento Mobili e arredi	283.060,84	875.579,71
FONDI ACCANTONAMENTO:		
Fondo indennità di anzianità	403.702,94	
Fondo accantonamento rischi	146.500,00	
F.do acc.to ferie non godute dipendenti	23.076,60	573.279,54
TOTALE PASSIVITA'		3.257.406,49
<i>Residui attivi esercizi precedenti da reinvestire</i>		67.724,33
AVANZO DELL'ESERCIZIO		1.887,71
TOTALE PASSIVO		3.327.018,53

CONTO ECONOMICO

RICAVI E PROVENTI

RICAVI NON COMMERCIALI:

- Quote associative:

-Soci effettivi e frequentatori	2.166.316,00	
-Una tantum	23.000,00	2.189.316,00

- Prestazioni di servizi:

-Tennis coperto	23.540,00	
-Armadietti	36.295,00	
-Pagamento rateizzato	7.000,00	
-Corsi tennis	35.000,00	
-Corsi nuoto	319.919,00	
-Rimborso tessere Club	2.655,00	
-Rimborso spese campionati bridge	72.260,00	
-Rimborso spese burraco	16.650,00	
-Rimborso spese campionati tennis	4.333,00	
-Rimborso spese corsi ginnastica	25.860,00	
-Attività bambini	62.676,00	
-Massaggi	1.800,00	607.988,00

- Ricavi diversi:

-Rimborsi diversi	50,77	
-Sopravvenienze attive	2.343,77	
-IVA forfettaria	8.640,08	
-Arrotondamenti e abbuoni attivi	8,64	11.043,26

- Proventi Finanziari:

-Proventi netti su C/C bancario	25.996,79	
-Proventi netti su titoli	30.254,75	56.251,54

RICAVI COMMERCIALI:

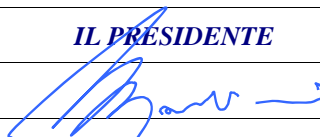
-Inviti	23.657,03	
-Clienti per uso temporaneo impianti	1.835,12	
-Clienti corsi nuoto	19.200,00	
-Clienti utilizzo sala	2.370,00	
-Rimborsi e indennità diverse	791,66	
-Ricavi pubblicitari	17.300,00	
-Campi tennis uso maestri	11.234,50	
-Rimborso spese zona ristorante	4.190,00	80.578,31

TOTALE RICAVI E PROVENTI

2.945.177,11

<u>COSTI ED ONERI</u>		
<u>SPESE GENERALI:</u>		
- Affitto	484.000,00	
- Contributo spese proprietà	60.500,00	
- Comprensoriali	5.400,00	
- Riscaldamento	245.188,26	
- Acqua	16.496,13	
- Energia elettrica	204.715,81	
- Telefono	6.671,24	
- Assicurazioni	17.819,31	
- Bancarie e oneri accessori	1.222,79	
- Valori bollati	767,88	
- Postali	4.571,57	
- Spese rappresentanza	6.694,65	
- Rimborso trasporti e viaggi	1.263,10	
- Consulenze/oneri professionali	23.787,69	
- Prestazioni amministrative	30.215,25	
- Stipendi e salari	431.925,14	
- Contributi	134.273,80	
- Contributi Inail dipendenti	8.040,60	
- Varie	3.893,15	
- Cancelleria e stampati ufficio	2.546,49	
- Testi, riviste, aggiornamenti	379,99	
- Macchine ufficio	558,66	
- Spese utilizzo macchine ufficio	25.975,07	
- Programmi computer e spese utilizzo	10.522,38	
- Divise e uniformi personale	306,46	
- Manutenzione automezzi	822,89	
- Carburante	899,11	
- Omaggi	4.790,49	
- Beneficenza	1.435,00	
- Stampati per informazione soci	5.170,55	1.740.853,46
<u>CLUB HOUSE:</u>		
- Manutenzione	59.257,64	
- Materiale di consumo	11.792,28	
- Attrezzature e impianti	2.023,09	
- Mobili e arredi	1.219,33	
- S.I.A.E. strumenti meccanici	4.007,64	
- Piante e fiori	340,35	
- Pulizia e lavanderia	131.931,75	210.572,08

<u>GIARDINI E VIALI:</u>		
- Manutenzione	25.031,22	
- Materiale di consumo	1.569,34	
- Attrezzature e impianti	496,48	27.097,04
<u>SETTORE FISIOTERAPICO e INFERMERIA:</u>		
- Prestazioni professionali (massaggi)	1.245,27	
- Manutenzione	2.752,34	
- Materiale di consumo	3.011,04	
- Attrezzature e impianti	429,57	
- Lavanderia	937,83	8.376,05
<u>SETTORE RICREATIVO:</u>		
- Bridge	85.055,23	
- Burraco	17.832,48	
- Sala video	9.818,65	
- Intrattenimenti	9.168,17	
- Giornali e riviste	4.990,00	126.864,53
<u>SETTORE BAMBINI:</u>		
- Prestazioni professionali e di servizio	76.038,13	
- Manutenzione	616,16	
- Materiale ricreativo	1.241,79	
- Mobili arredi ed attrezzature	773,29	
- Servizi ricreativi	14.859,30	93.528,67
<u>TENNIS:</u>		
<i>- Generali:</i>		
- Manutenzione	10.206,59	
- Materiale di consumo	5.270,48	
- Palloni	25.196,02	
- Attrezzature e impianti	1.193,41	
<i>- Corsi e manifestazioni:</i>		
- Prestazioni professionali e di servizio	800,00	
- Materiale didattico sportivo	990,99	
- Manifestazioni sportive	3.616,25	
- Oneri federativi	7.542,80	54.816,54
<u>PISCINE:</u>		
<i>- Generali:</i>		
- Manutenzione	6.241,48	
- Materiale di consumo	23.716,72	
- Attrezzature e impianti	849,92	
- Mobili e arredi	192,65	
- Pulizia piscine e assistenza bagnanti	127.050,00	
<i>- Corsi e manifestazioni:</i>		
- Prestazioni professionali e di servizio	152.367,26	
- Materiale didattico sportivo	1.296,52	
- Abbigliamento sportivo	8.648,75	
- Manifestazioni sportive	6.176,63	
- Oneri federativi	7.260,00	
- S.I.A.E.	189,22	333.989,15

<u>PALESTRE:</u>		
- Prestazioni professionali e di servizio	155.385,91	
- Manutenzione	5.462,21	
- Attrezzature e impianti	884,25	
- Oneri Federativi	1.358,00	
- S.I.A.E.	235,98	163.326,35
<u>IMPOSTE E TASSE:</u>		
- Tassa raccolta rifiuti	6.346,75	
- Imposte e tasse varie	2.141,65	8.488,40
<u>ONERI DIVERSI:</u>		
- Sopravvenienze passive	834,51	
- Arrotondamenti e abbuoni passivi	8,10	842,61
<u>AMMORTAMENTI E ACCANTONAMENTI:</u>		
- Ammortamenti di competenza:		
- Quota amm.to macchine ufficio elettroniche	307,80	
- Quota amm.to attrezzature e impianti	37.072,24	
- Quota amm.to mobili e arredi	8.901,82	
- Quota amm.to programmi software	1.663,75	
- Quota amm.to manutenzione straordinaria	45.817,98	
- Quota amm.to spese pubblicitarie pluriennali	3.541,75	97.305,34
- Accantonamenti di competenza:		
- Indennita' di anzianita'	40.236,18	40.236,18
TOTALE COSTI ED ONERI ANTE IMPOSTE		2.906.296,40
<u>IMPOSTE DELL'ESERCIZIO:</u>		
- IRES dell'esercizio	679,00	
- IRAP dell'esercizio	36.314,00	36.993,00
TOTALE COSTI ED ONERI		2.943.289,40
AVANZO DELL'ESERCIZIO		1.887,71
TOTALE		2.945.177,11
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 2024226

* * *

BILANCIO AL 30.9.2013

* * *

CALCOLO IMPONIBILE IRES 01.10.2012 - 30.09.2013

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

RICAVI COMMERCIALI: (AI FINI IVA)	82.286,65
COEFF. DI REDDITIVITA'	3,00%
REDDITO IMPONIBILE IRES	<u>2.468,60</u>

* * *

CALCOLO IMPONIBILE IRAP 01.10.2012 - 30.09.2013

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

RICAVI COMMERCIALI: (AI FINI IVA)	82.286,65
COEFF. DI REDDITIVITA'	3,00%
	<u>2.468,60</u>
-Salari e stipendi	431.925,14
-Contributi	134.273,80
-Accantonamento TFR	40.236,18
-Coordinati continuativi	294.965,62
-Occasionali	26.636,25
-Rimborsi chilometrici	611,60
TOTALE IMPONIBILE IRAP	<u>931.117,19</u>

* * *

IMPOSTE DELL'ESERCIZIO:

-IRES 2.469,00 X 27,50 % =	679,00
-IRAP 931.117,00 X 3,90 % =	36.314,00
TOTALE AL 30.09.2013	<u>36.993,00</u>

A.S.D. Sporting Club Milano 2

R E L A Z I O N E

del

Collegio dei Revisori

sul

Bilancio al 30/09/2013

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 2024226

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

Signori Soci,

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

Stato Patrimoniale

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

Conto Economico

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

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

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

Abbiamo preso parte alle varie riunioni del Consiglio Direttivo, regolarmente convocate e tenute. Possiamo ragionevolmente assicurare che le decisioni e le delibere adottate dal Consiglio sono conformi alle finalità statutarie.

I criteri di valutazione del patrimonio e la redazione del Bilancio sono rimasti invariati rispetto agli esercizi precedenti.

In particolare abbiamo verificato il rispetto del criterio di competenza nella redazione del Conto Economico, nonché la corretta contabilizzazione dei proventi sulla base della loro effettiva realizzazione.

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

Si attesta che il "Fondo Accantonamento Rischi", la cui appostazione al passivo è finalizzata alla copertura di eventuali futuri rischi generici non meglio identificati, non ha subito modifica alcuna, risultante il medesimo capiente a fronte di eventuali rischi ragionevolmente ipotizzabili. Inoltre il Bilancio evidenzia la presenza di riserve di avanzi di utili precedenti.

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

In fede

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 30/09/2013

A.S.D. Sporting Club Milano 2

RELAZIONE SUL BILANCIO AL 30/09/2013

Signori Associati,

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

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

STATO PATRIMONIALE

ATTIVO

IMMOBILIZZI e SPESE PLURIENNALI

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

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

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

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

CREDITI DIVERSI

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

- Il credito verso "Clienti" di € 6.639,88 relativo a fatture incassate dopo il 30/09/2013.
- Il conto "Fornitori note credito da ricevere" di € 3.942,82 relativo ad un accredito pervenuto dopo il 30/09/13.
- Il conto "Credito verso Enti" di € 659,60 relativo ad un credito I.N.A.I.L. per la liquidazione diretta da parte dell'Associazione di un infortunio ad un proprio dipendente.
- Il conto "IRES c/acconti" di € 305,00 relativo all'importo anticipato in adempimento alle normative, dedotta l'imposta dell'esercizio.
- Il conto "Immobiliare c/prestito" di € 230.000,00.

- I conti "INAIL personale dipendente c/anticipi" e "INAIL collaboratori coordinati e continuativi c/anticipi" rispettivamente di € 2.038,58 ed € 1.482,14 relativi agli importi anticipati in adempimento alle normative, dedotto quanto maturato nell'esercizio.
- I crediti "Cauzione su utenze" di € 77,46 .

RATEI e RISCONTI ATTIVI

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

L'importo dei Risconti attivi pari a € 14.615,26 si riferisce a costi già sostenuti, ma di competenza del successivo esercizio e sono: canoni, abbonamenti, oneri federativi, imposte e tasse, SIAE, contributi Quas e Quadrifor, assicurazione, riscaldamento, contratti vari di servizio e manutenzione.

DISPONIBILITÀ LIQUIDE

Il conto "Cassa" presenta il saldo al 30/09/13 di € 1.820,19.

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

Il conto "Banca Monte dei Paschi di Siena", di € 1.469.647,76, presenta un saldo rilevante poiché negli ultimi giorni di settembre si incassano anticipatamente le quote associative e di servizi relative all'anno in corso.

Il conto "Titoli" di € 565.782,50 rappresenta il saldo dei titoli al 30/09/13 e comprende:

€ 198.393,73 Obbligazioni Monte dei Paschi di Siena, scadenza 30/04/14, tasso 4,75% lordo, Nominali € 200.000,00, acquistate il 29/11/11 a 89,86/89,88 e valorizzate alla pari al netto dell'imposta sul capital gain.

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

€ 28.938,77 Polizza di capitalizzazione AXA MPS Investimento Più, sottoscritta il 16/03/10 con tasso garantito del 1,75% lordo, durata 10 anni.

Tale polizza, sottoscritta per la gestione della liquidità, come nell'anno precedente non è stata utilizzata perchè la nostra banca ci ha riconosciuto in conto corrente un buon tasso di interesse attivo (3% lordo ottobre novembre, 3,5% da dicembre a maggio e 1,75% lordo da giugno).

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

P A S S I V O

DEBITI DIVERSI

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

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

RATEI E RISCOINTI PASSIVI

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

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

FONDI AMMORTAMENTO

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

Dal raffronto diretto tra "Immobilizzi" e "Fondi di ammortamento", risultano interamente ammortizzati i conti: "Macchine d'ufficio" e "Automezzi".

Le quote residue da ammortizzare, ammontanti ad un totale di € 38.621,96, si riferiscono ai seguenti conti:

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

FONDI ACCANTONAMENTO

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

RESIDUI ATTIVI ESERCIZI PRECEDENTI DA REINVESTIRE

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

Ne risulta un totale di € 67.724,33.

AVANZO DELL'ESERCIZIO

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

CONTO ECONOMICO

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

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

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

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

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

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

Passiamo ora all'analisi più dettagliata del conto economico:

RICAVI

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

QUOTE ASSOCIATIVE

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

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

Alla chiusura dell'esercizio i dati numerici delle quote incassate, nelle differenti categorie, sono stati i seguenti: n. 269 Effettivi (dei quali n. 23 Senior), n. 1.700 Frequentatori (dei quali n. 225 Senior e n. 277 Junior). In totale abbiamo incassato n.1.373 quote di Soci Proprietari e n.596 quote di Soci Non Proprietari.

PRESTAZIONI DI SERVIZI

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

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

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

RICAVI DIVERSI

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

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

PROVENTI FINANZIARI

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

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

RICAVI COMMERCIALI

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

Abbiamo registrato maggiori ricavi commerciali rispetto al preventivo che, come illustrato nella scorsa Assemblea, viene stilato tenendo conto solo dei ricavi consolidati ed afferenti le attività istituzionali quindi senza ricavi per "Clienti per uso temporaneo impianti", né "Ricavi pubblicitari", né ricavi per "Clienti utilizzo sala". Rispetto al bilancio precedente abbiamo registrato la quasi totale estinzione del ricavo "Clienti per uso temporaneo degli impianti" (inviti annuali). Questi clienti, desiderosi di diventare soci, erano in lista di attesa, lista che, dato il turnover elevato dei soci, nell'anno precedente si è esaurita. Inoltre registriamo una diminuzione del ricavo per campi da tennis utilizzati dai maestri e del rimborso spese acqua calda ristorante.

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

COSTI

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

SPESE GENERALI

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

Abbiamo registrato minori spese in linea con quanto preventivato.

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

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

CLUB HOUSE

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

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

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

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

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

GIARDINI E VIALI

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

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

FISIOTERAPICO e INFERMERIA

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

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

RICREATIVO

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

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

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

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

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

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

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

BAMBINI e RAGAZZI

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

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

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

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

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

TENNIS

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

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

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

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

PISCINE

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

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

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

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

PALESTRE

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

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

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

IMPOSTE e TASSE

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

Lo scostamento è prevalentemente dovuto alla diminuzione della TARES.

ONERI DIVERSI

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

AMMORTAMENTI e ACCANTONAMENTI

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

In conclusione, Vi invitiamo ad approvare il Bilancio così come Vi è stato sottoposto proponendoVi di riportare a nuovo, come residuo attivo di esercizi precedenti da reinvestire, l'avanzo d'esercizio di €1.887,71.

Il Presidente

 Gabriele Bacchini

A.S.D. Sporting Club Milano 2

**Prospetto di raffronto
triennale dei Bilanci**

anni sociali

2010/2011 – 2011/2012 – 2012/2013

ASSOCIAZIONE SPORTIVA DILETTANTISTICA SPORTING CLUB MILANO2

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 2024226

* * *

PROSPETTO DI RAFFRONTO PERIODI: 2012/2013 2011/2012 2010/2011

* * *

	BILANCIO AL 30.9.2013		BILANCIO AL 30.9.2012		BILANCIO AL 30.9.2011	
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	47.180,25		47.180,25		47.180,25	
Attrezzature e impianti	566.328,12		550.323,18		541.962,08	
Mobili e arredi	285.848,13	914.201,67	284.678,13	897.026,73	284.678,13	888.665,63
SPESE PLURIENALI DA AMMORTIZZARE:						
Programmi software	4.991,25		0,00		5.719,80	
Manutenzione Straordinaria	92.684,92		119.133,82		77.090,64	
Spese pubblicitarie pluriennali	3.541,75	101.217,92	0,00	119.133,82	0,00	82.810,44
CREDITI DIVERSI:						
Clienti	6.639,88		4.818,44		6.174,42	
Fornitori note credito da ricevere	3.942,82		1.238,12		1.566,82	
Debitori diversi	0,00		40,00		213,94	
Credito verso enti	659,60		0,00		0,00	
IRES c/acconti	305,00		303,00		366,00	
Immobiliare c/prestito	230.000,00		230.000,00		230.000,00	
Inail personale dipendenti c/anticipi	2.038,58		2.048,08		2.246,34	
Inail collaboratori coord.cont. c/anticipi	1.482,14		838,55		1.472,25	
Cauzioni su utenze	77,46		1.077,46		108,96	
Deposito cauzionale S.I.A.E.	0,00	245.145,48	100,00	240.463,65	100,00	242.248,73
RATEI E RISCONTI ATTIVI:						
Ratei attivi	14.517,65		16.460,49		20.436,64	
Risconti attivi	14.615,26	29.132,91	21.348,62	37.809,11	21.496,37	41.933,01
DISPONIBILITA' LIQUIDE:						
Cassa	1.820,19		1.182,21		496,84	
Carta di credito prepagata	70,10		214,60		94,01	
Banca MPS	1.469.647,76		1.411.449,37		1.473.460,15	
Titoli	565.782,50	2.037.320,55	565.765,67	1.978.611,85	572.809,02	2.046.860,02
TOTALE ATTIVO		3.327.018,53		3.273.045,16		3.302.517,83
PASSIVO						
DEBITI DIVERSI:						
Fornitori	92.839,57		82.035,96		90.933,08	
Fornitori per fatture da ricevere	34.412,22		34.416,21		61.492,38	
Debiti v/Collaboratori	18.881,00		18.080,18		21.157,97	
Enti previdenziali	18.508,35		17.809,20		17.258,33	
Erario c/IRPEF (ritenute)	7.693,60		8.121,39		5.819,82	
Regione e comuni c/imposte e tributi	1.613,98		1.465,05		726,14	
Erario c/IVA	2.188,80		2.293,11		2.015,15	
Soci c/anticipi su servizi	327.171,00		294.517,00		329.460,00	
Soci c/anticipi su quote associative	1.241.775,00		1.315.045,00		1.365.610,00	
Clienti c/anticipi su servizi	1.500,00		0,00		0,00	
Debiti v./soci per rateo quote	1.150,00		0,00		0,00	
Creditori diversi/debiti diversi	9.050,70		10.966,04		5.005,22	
Creditori diversi c/federazioni sportive	422,50		1.222,00		314,50	
Carta di credito	1.215,65		5.655,12		6.986,11	
Debito verso fondo pensione FONTE	754,20		739,59		739,74	
Debiti verso dipendenti	47.449,30	1.806.625,87	42.099,18	1.834.465,03	41.587,83	1.949.106,27
RATEI E RISCONTI PASSIVI:						
Ratei passivi	374,70		400,00		763,88	
Risconti passivi	1.546,67	1.921,37	1.458,33	1.858,33	1.754,17	2.518,05

	<i>BILANCIO AL 30.9.2013</i>		<i>BILANCIO AL 30.9.2012</i>		<i>BILANCIO AL 30.9.2011</i>	
FONDI AMMORTAMENTO:						
F.do amm.to Automezzi	11.543,00		11.543,00		11.543,00	
F.do amm.to Attrezzature e impianti	530.801,25		493.729,01		459.857,76	
F.do amm.to Macchine ufficio	3.302,17		3.302,17		3.302,17	
F.do amm.to Macchine ufficio elettroniche	46.872,45		46.564,65		44.935,05	
F.do amm.to Mobili e arredi	283.060,84	875.579,71	274.159,02	829.297,85	265.491,18	785.129,16
FONDI ACCANTONAMENTO:						
Fondo indennità di anzianità	403.702,94		367.754,68		327.858,19	
Fondo accantonamento rischi	146.500,00		146.500,00		146.500,00	
Fondo ferie non godute dipendenti	23.076,60	573.279,54	25.444,94	539.699,62	24.918,66	499.276,85
TOTALE PASSIVITA'		3.257.406,49		3.205.320,83		3.236.030,33
Residui att. es. prec. da reinvestire		67.724,33		66.487,50		65.093,22
AVANZO DELL'ESERCIZIO		1.887,71		1.236,83		1.394,28
TOTALE PASSIVO		3.327.018,53		3.273.045,16		3.302.517,83
CONTO ECONOMICO						
<u>RICAVI E PROVENTI</u>						
RICAVI NON COMMERCIALI:						
<u>- Quote associative:</u>						
Soci effettivi e frequentatori	2.166.316,00		2.175.245,00		2.091.830,00	
Una tantum	23.000,00	2.189.316,00	28.450,00	2.203.695,00	15.100,00	2.106.930,00
<u>- Prestazioni di servizi:</u>						
Tennis coperto	23.540,00		28.112,00		24.439,00	
Armadietti	36.295,00		36.720,00		36.720,00	
Pagamento rateizzato	7.000,00		6.150,00		5.850,00	
Corsi tennis	35.000,00		35.000,00		35.000,00	
Corsi nuoto	319.919,00		331.906,00		292.339,00	
Rimborso tessere Club	2.655,00		3.065,00		3.315,00	
Rimborso spese campionati bridge	72.260,00		74.215,50		60.596,50	
Rimborso spese burraco	16.650,00		15.150,00		13.590,00	
Rimborso spese campionati tennis	4.333,00		2.143,00		2.674,00	
Rimborso spese corsi ginnastica	25.860,00		27.350,00		30.030,00	
Attività bambini	62.676,00		43.605,00		37.242,00	
Massaggi	1.800,00	607.988,00	2.200,00	605.616,50	1.200,00	544.405,50
<u>- Ricavi diversi:</u>						
Ritardato pagamento quote associative	0,00		1.760,00		3.240,00	
Rimborsi diversi	50,77		31,53		76,64	
Sopravvenienze attive	2.343,77		2.291,22		2.447,72	
IVA forfettaria	8.640,08		12.368,20		15.621,09	
Arrotondamenti e abbuoni attivi	8,64	11.043,26	9,59	16.460,54	8,07	21.393,52
<u>- Proventi finanziari:</u>						
Proventi netti su C/C bancario	25.996,79		19.527,43		583,62	
Proventi netti su titoli	30.254,75	56.251,54	38.227,41	57.754,84	36.768,77	37.352,39
RICAVI COMMERCIALI:						
Inviti	23.657,03		23.888,48		18.025,09	
Clienti per uso temporaneo impianti	1.835,12		34.897,02		113.261,00	
Clienti c/nuoto	19.200,00		19.200,00		0,00	
Clienti utilizzo sala	2.370,00		1.800,00		0,00	
Rimborsi e indennità diverse	791,66		708,34		1.000,00	
Ricavi pubblicitari	17.300,00		17.600,00		7.400,00	
Campi tennis uso maestri	11.234,50		15.537,04		17.739,50	
Rimborso spese zona ristorante	4.190,00	80.578,31	5.870,00	119.500,88	6.400,00	163.825,59
TOTALE RICAVI E PROVENTI		2.945.177,11		3.003.027,76		2.873.907,00

	<i>BILANCIO AL 30.9.2013</i>		<i>BILANCIO AL 30.9.2012</i>		<i>BILANCIO AL 30.9.2011</i>	
<u>COSTI ED ONERI</u>						
<u>SPESE GENERALI:</u>						
Affitto	484.000,00		484.000,00		480.000,00	
Contributo spese proprietà	60.500,00		60.500,00		60.000,00	
Comprensoriali	5.400,00		7.478,68		6.600,00	
Riscaldamento	245.188,26		256.341,88		231.608,57	
Acqua	16.496,13		25.819,42		77.605,75	
Energia elettrica	204.715,81		199.127,56		178.124,69	
Telefono	6.671,24		8.183,53		9.170,52	
Assicurazioni	17.819,31		17.701,31		17.687,29	
Bancarie e oneri accessori	1.222,79		1.657,44		1.274,22	
Valori bollati	767,88		619,90		430,79	
Postali	4.571,57		3.653,42		3.363,43	
Spese rappresentanza	6.694,65		4.825,00		3.907,89	
Rimborso trasporti e viaggi	1.263,10		725,46		1.160,38	
Consulenze/oneri professionali	23.787,69		49.099,88		13.143,34	
Prestazioni amministrative	30.215,25		36.196,24		32.216,10	
Stipendi e salari	431.925,14		425.795,29		417.561,73	
Contributi	134.273,80		131.220,14		129.415,42	
Contributi Inail dipendenti	8.040,60		7.774,10		7.643,75	
Prestazioni di servizi	0,00		7.399,15		7.432,22	
Varie	3.893,15		4.959,07		4.361,30	
Cancelleria e stampati ufficio	2.546,49		3.007,65		2.838,60	
Testi, riviste, aggiornamenti	379,99		538,57		485,59	
Macchine ufficio	558,66		498,82		2.820,01	
Spese utilizzo macchine ufficio	25.975,07		25.711,36		24.561,69	
Programmi computer e spese utilizzo	10.522,38		7.570,09		8.955,05	
Mobili e attrezzature uffici	0,00		403,17		234,96	
Divise e uniformi personale	306,46		250,00		411,25	
Manutenzione automezzi	822,89		80,00		265,90	
Carburante	899,11		988,83		1.135,97	
Omaggi	4.790,49		5.603,61		5.732,18	
Beneficenza	1.435,00		1.565,00		1.565,00	
Stampati per informazione soci	5.170,55		2.484,57		2.881,26	
Pubblicità	0,00	1.740.853,46	677,60	1.782.456,74	687,90	1.735.282,75
<u>CLUB HOUSE:</u>						
Manutenzione	59.257,64		68.620,75		51.925,43	
Materiale di consumo	11.792,28		10.793,73		11.236,25	
Attrezzature e impianti	2.023,09		4.072,01		4.909,78	
Mobili e arredi	1.219,33		2.644,02		3.673,80	
S.I.A.E. strumenti meccanici	4.007,64		0,00		0,00	
Piante e fiori	340,35		2.282,30		422,94	
Pulizia e lavanderia	131.931,75	210.572,08	129.200,52	217.613,33	138.039,50	210.207,70
<u>GIARDINI E VIALI:</u>						
Manutenzione	25.031,22		31.648,78		17.432,04	
Materiale di consumo	1.569,34		1.476,57		1.311,91	
Attrezzature e impianti	496,48		132,30		0,00	
Piante e fiori	0,00	27.097,04	145,00	33.402,65	1.378,66	20.122,61
<u>SETT. FISIOTERAPICO E INFERMERIA:</u>						
Prestazioni professionali (massaggi)	1.245,27		2.120,21		1.161,13	
Manutenzione	2.752,34		5.247,78		1.503,77	
Materiale di consumo	3.011,04		2.463,84		2.905,26	
Attrezzature e impianti	429,57		360,00		409,10	
Mobili e arredi	0,00		0,00		381,00	
Lavanderia	937,83	8.376,05	1.382,69	11.574,52	1.564,98	7.925,24
<u>SETTORE RICREATIVO:</u>						
Bridge	85.055,23		91.118,55		74.193,27	
Burraco	17.832,48		17.282,28		18.635,61	
Sala video	9.818,65		12.145,11		10.043,03	
Intrattenimenti	9.168,17		15.646,68		21.434,11	
Giornali e riviste	4.990,00	126.864,53	4.910,70	141.103,32	4.738,30	129.044,32

	<i>BILANCIO AL 30.9.2013</i>		<i>BILANCIO AL 30.9.2012</i>		<i>BILANCIO AL 30.9.2011</i>	
<u>SETTORE BAMBINI:</u>						
Prestazioni professionali e di servizio	76.038,13		54.533,77		68.136,88	
Manutenzione	616,16		820,83		1.709,52	
Materiale ricreativo	1.241,79		610,04		1.446,99	
Mobili arredi ed attrezzature	773,29		10,03		1.643,50	
Servizi ricreativi	14.859,30	93.528,67	11.628,00	67.602,67	12.443,00	85.379,89
<u>TENNIS:</u>						
<i>- Generali:</i>						
Manutenzione	10.206,59		18.412,03		8.201,45	
Materiale di consumo	5.270,48		5.021,88		4.978,39	
Palloni	25.196,02		24.637,80		13.138,41	
Attrezzature e impianti	1.193,41		1.576,57		5.116,20	
<i>- Corsi e manifestazioni:</i>						
Prestazioni professionali e di servizio	800,00		400,00		4.400,00	
Materiale didattico sportivo	990,99		726,58		900,72	
Manifestazioni sportive	3.616,25		4.824,57		4.402,98	
Oneri federativi	7.542,80	54.816,54	7.390,00	62.989,43	8.554,00	49.692,15
<u>PISCINE:</u>						
<i>- Generali:</i>						
Manutenzione	6.241,48		11.494,19		5.726,91	
Materiale di consumo	23.716,72		20.731,41		20.026,58	
Attrezzature e impianti	849,92		4.353,11		2.792,96	
Mobili e Arredi	192,65		290,20		0,00	
Pulizia piscina e ass. bagnanti	127.050,00		121.217,76		120.299,33	
<i>- Corsi e manifestazioni:</i>						
Prestazioni professionali e di servizio	152.367,26		156.500,64		133.828,59	
Materiale didattico sportivo	1.296,52		1.202,78		1.256,12	
Abbigliamento sportivo	8.648,75		5.262,25		8.038,42	
Manifestazioni sportive	6.176,63		4.999,33		5.187,54	
Oneri federativi	7.260,00		8.013,50		8.787,00	
S.I.A.E.	189,22	333.989,15	176,17	334.241,34	188,34	306.131,79
<u>PALESTRE:</u>						
Prestazioni professionali e di servizio	155.385,91		153.836,82		151.906,61	
Manutenzione	5.462,21		5.589,40		7.167,64	
Attrezzature e impianti	884,25		1.323,95		626,82	
Mobili e arredi	0,00		0,00		75,47	
Abbigliamento sportivo	0,00		0,00		410,40	
Manifestazioni sportive	0,00		35,00		130,00	
Oneri federativi	1.358,00		1.423,00		1.285,00	
S.I.A.E.	235,98	163.326,35	1.191,66	163.399,83	1.186,72	162.788,66
<u>IMPOSTE E TASSE:</u>						
Tassa raccolta rifiuti	6.346,75		9.229,00		9.772,50	
Imposte e tasse varie	2.141,65	8.488,40	2.132,59	11.361,59	2.332,51	12.105,01
<u>ONERI DIVERSI:</u>						
Sopravvenienze passive	834,51		2.433,76		1.464,88	
Arrotondamenti e abbuoni passivi	8,10	842,61	4,49	2.438,25	6,10	1.470,98
<u>AMMORTAMENTI E ACCANTONAMENTI:</u>						
<i>- Ammortamenti di competenza:</i>						
Quota amm.to macch.uff.elettroniche	307,80		1.629,60		1.629,60	
Quota amm.to attrezzature e impianti	37.072,24		33.871,25		32.199,03	
Quota amm.to mobili e arredi	8.901,82		8.667,84		8.667,84	
Quota amm.to programmi software	1.663,75		5.719,80		5.719,80	
Quota amm.to manutenzione straordinaria	45.817,98		41.944,14		25.146,68	
Quota amm.to spese pubblicitarie pl.li	3.541,75	97.305,34	0,00	91.832,63	0,00	73.362,95
<i>- Accantonamenti di competenza:</i>						
Indennità di anzianità	40.236,18	40.236,18	45.160,63	45.160,63	42.621,67	42.621,67
<u>IMPOSTE DELL'ESERCIZIO:</u>						
IRES dell'esercizio	679,00		984,00		1.287,00	
IRAP dell'esercizio	36.314,00	36.993,00	35.630,00	36.614,00	35.090,00	36.377,00
TOTALE COSTI						
		2.943.289,40		3.001.790,93		2.872.512,72
AVANZO DELL'ESERCIZIO						
		1.887,71		1.236,83		1.394,28
TOTALE						
		2.945.177,11		3.003.027,76		2.873.907,00

A.S.D. Sporting Club Milano 2

Bilancio di Previsione

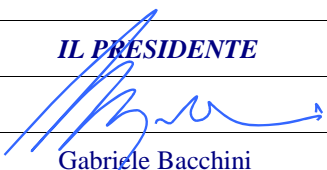
Conto economico

2013-2014

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 2024226		
* * *		
BILANCIO DI PREVISIONE 2013/2014		
CONTO ECONOMICO		
<u>RICAVI E PROVENTI</u>		
RICAVI NON COMMERCIALI:		
<u>- Quote associative:</u>		
-Soci effettivi e frequentatori	2.093.000,00	
-Una tantum	11.000,00	2.104.000,00
<u>- Prestazioni di servizi:</u>		
-Tennis coperto	23.000,00	
-Armadietti	36.000,00	
-Pagamento rateizzato	6.250,00	
-Corsi tennis	35.000,00	
-Corsi nuoto	330.000,00	
-Rimborso tessere Club	2.200,00	
-Rimborso spese campionati bridge	6.000,00	
-Rimborso spese burraco	1.300,00	
-Rimborso spese corsi ginnastica	20.000,00	
-Attività bambini	65.000,00	
-Massaggi	1.800,00	526.550,00
<u>- Ricavi diversi:</u>		
-IVA forfettaria	6.200,00	6.200,00
<u>- Proventi Finanziari:</u>		
-Proventi netti su C/C bancario	13.000,00	
-Proventi netti su titoli	28.800,00	41.800,00
RICAVI COMMERCIALI:		
-Inviti	23.000,00	
-Clienti corsi nuoto	21.600,00	
-Rimborsi e indennità diverse	800,00	
-Campi tennis uso maestri	6.000,00	
-Rimborso spese zona ristorante	4.000,00	55.400,00
<u>TOTALE RICAVI E PROVENTI</u>		<u>2.733.950,00</u>

<u>COSTI ED ONERI</u>		
<u>SPESE GENERALI:</u>		
- Affitto	487.000,00	
- Comprensoriali	6.000,00	
- Riscaldamento	240.000,00	
- Acqua	16.500,00	
- Energia elettrica	205.000,00	
- Telefono	6.600,00	
- Assicurazioni	18.000,00	
- Bancarie e oneri accessori	1.500,00	
- Valori bollati	800,00	
- Postali	4.500,00	
- Spese rappresentanza	4.500,00	
- Rimborso trasporti e viaggi	1.000,00	
- Consulenze/oneri professionali	19.000,00	
- Prestazioni amministrative	31.300,00	
- Stipendi e salari	441.000,00	
- Contributi	137.000,00	
- Contributi Inail dipendenti	8.100,00	
- Varie	4.000,00	
- Cancelleria e stampati ufficio	2.500,00	
- Testi, riviste, aggiornamenti	500,00	
- Macchine ufficio	500,00	
- Spese utilizzo macchine ufficio	24.000,00	
- Programmi computer e spese utilizzo	9.000,00	
- Divise e uniformi personale	500,00	
- Manutenzione automezzi	500,00	
- Carburante	1.000,00	
- Omaggi	4.500,00	
- Beneficenza	1.500,00	
- Stampati per informazione soci	4.000,00	1.680.300,00
<u>CLUB HOUSE:</u>		
- Manutenzione	55.000,00	
- Materiale di consumo	10.000,00	
- Attrezzature e impianti	2.000,00	
- Mobili e arredi	1.000,00	
- S.I.A.E. strumenti meccanici	4.300,00	
- Piante e fiori	500,00	
- Pulizia e lavanderia	137.500,00	210.300,00

<u>GIARDINI E VIALI:</u>		
- Manutenzione	22.200,00	
- Materiale di consumo	1.500,00	
- Attrezzature e impianti	500,00	
- Piante e fiori	500,00	24.700,00
<u>SETTORE FISIOTERAPICO e INFERMERIA:</u>		
- Prestazioni professionali (massaggi)	1.300,00	
- Manutenzione	2.000,00	
- Materiale di consumo	2.500,00	
- Lavanderia	1.000,00	6.800,00
<u>SETTORE RICREATIVO:</u>		
- Bridge	12.000,00	
- Burraco	3.300,00	
- Sala video	8.000,00	
- Intrattenimenti	10.000,00	
- Giornali e riviste	5.000,00	38.300,00
<u>SETTORE BAMBINI:</u>		
- Prestazioni professionali e di servizio	78.000,00	
- Manutenzione	1.000,00	
- Materiale ricreativo	1.000,00	
- Mobili arredi ed attrezzature	500,00	
- Servizi ricreativi	15.000,00	95.500,00
<u>TENNIS:</u>		
<i>- Generali:</i>		
- Manutenzione	5.000,00	
- Materiale di consumo	5.000,00	
- Palloni	25.000,00	
- Attrezzature e impianti	1.500,00	
<i>- Corsi e manifestazioni:</i>		
- Materiale didattico sportivo	1.000,00	
- Manifestazioni sportive	2.000,00	
- Oneri federativi	6.500,00	46.000,00

<u>PISCINE:</u>		
- Generali:		
- Manutenzione	5.000,00	
- Materiale di consumo	20.000,00	
- Attrezzature e impianti	1.000,00	
- Pulizia piscine e assistenza bagnanti	128.100,00	
- Corsi e manifestazioni:		
- Prestazioni professionali e di servizio	153.000,00	
- Materiale didattico sportivo	1.300,00	
- Abbigliamento sportivo	1.000,00	
- Manifestazioni sportive	5.000,00	
- Oneri federativi	7.700,00	
- S.I.A.E.	200,00	322.300,00
<u>PALESTRE:</u>		
- Prestazioni professionali e di servizio	154.000,00	
- Manutenzione	3.000,00	
- Attrezzature e impianti	1.500,00	
- Oneri Federativi	1.400,00	
- S.I.A.E.	250,00	160.150,00
<u>IMPOSTE E TASSE:</u>		
- Tassa raccolta rifiuti	7.000,00	
- Imposte e tasse varie	2.200,00	9.200,00
<u>AMMORTAMENTI E ACCANTONAMENTI:</u>		
- Ammortamenti di competenza	61.000,00	
- Accantonamento Indennità TFR	42.000,00	103.000,00
TOTALE COSTI ED ONERI ANTE IMPOSTE		2.696.550,00
<u>IMPOSTE DELL'ESERCIZIO:</u>		
- IRES dell'esercizio	400,00	
- IRAP dell'esercizio	37.000,00	37.400,00
TOTALE COSTI ED ONERI		2.733.950,00
IL PRESIDENTE		
		
Gabriele Bacchini		