Relazione del Presidente
Bilancio al 30/09/2018
Preventivo 2018-2019

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

I n d i c e

Relazione del Presidente Pag. 2

Anno sociale 2017-2018

Bilancio al 30/09/18 Pag. 8

Relazione del Collegio dei Revisori sul Bilancio Pag. 16

Relazione del Consiglio Direttivo sul Bilancio Pag. 18

Anni sociali 15/16 – 16/17 – 17/18

Prospetto di raffronto triennale dei Bilanci Pag. 28

Anno sociale 2018-2019

Bilancio di previsione “Conto Economico” Pag. 34

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 2017-2018

Cari Soci,

in linea con il passato il Consiglio Direttivo, anche per l'anno sociale 2017-2018, ha 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 attiva analisi di bilancio (area gestionale) specialmente in anni di così lunga ed ininterrotta crisi economica del nostro paese.

Area operativa

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

a) è stata confermata/perfezionata/rafforzata e realizzata la "campagna pubblicitaria" tramite i "media locali di stampa tradizionale", diretta ad un raggio di circa 7 km (oltre 40.000 contatti per ogni uscita), affiancandola con una "campagna pubblicitaria innovativa WEB" diretta ad un raggio di circa 2 Km (vista da 24.408 utenti), per attirare nuovi soci e contemporaneamente rendere più informati e consapevoli tutti i nostri Soci sui numerosissimi e ottimi servizi del club;
b) si è ripetuto, in linea con quanto già attuato precedentemente, un significativo segno di solidarietà verso le giovani famiglie con bambini, applicando sconti alle quote dei loro figli (23% primo figlio, 31% secondo figlio e 38% dal terzo figlio). Anche per i giovani studenti è stato applicato uno sconto (25% per i familiari dai 16 ai 18 anni e 15% per quelli dai 19 ai 23 anni); inoltre, abbiamo confermato uno sconto del 24,5% anche ai giovani dai 16 ai 23 anni non facenti parte di un nucleo familiare.
È stato confermato anche un significativo sconto per gli over 85 al fine di rafforzare il concetto di "Mens sana in corpore sano" anche per le età più avanzate dei nostri Soci.

Area gestionale

Come avrete modo di notare dalla presentazione del bilancio consuntivo al 30 settembre 2018, siamo riusciti a chiudere positivamente, come negli anni precedenti, pur avendo sostenuto circa 230.000 euro di spese straordinarie, mantenuto una buona liquidità e accantonato al "Fondo accantonamento spese future" l'importo di 170.000 euro.

Area strategica

Oltre ai lavori già realizzati (all.1) relativi al "Primo piano di ristrutturazione strategico pluriennale 2005-2015" e per un accordo con la Proprietà, impegnata finanziariamente nel completare la regolare restituzione del mutuo, nel corso dell'esercizio abbiamo:

- iniziato il rinnovo/modernizzazione della "Sala fitness" con un primo investimento di 52.889 euro per l'acquisto di: 2 Vario excite Technogym; 3 Tapis roulant e 1 vogatore "Live Fitness" nostro nuovo fornitore di livello mondiale.

Per completare il "Piano" ora mancano i seguenti due interventi:

- completamento del "rinnovo/modernizzazione sala fitness", con una spesa prevista di circa 128.000 euro (ordine già effettuato per 112.400 euro di attrezzature Live Fitness con consegna gennaio 2019);
- completamento del "restyling spogliatoi corsi ed ingresso piscina coperta", zona anch'essa mai ristrutturata nei 42 anni del Club, con una spesa prevista in circa 150.000 euro.

L'ultimo lavoro sarà naturalmente, come sempre, effettuato totalmente o parzialmente al raggiungimento delle seguenti certezze:

- Consolidamento del risparmio derivato dall'impianto di "cogenerazione" (già quasi in linea con i 150.000 euro annuali massimi previsti se si considera il ricavo derivante dai "Certificati Bianchi", dato ad oggi non ancora disponibile, ma stimabile in ca 15/20.000 euro).
- consolidamento del numero dei Soci anche nei prossimi anni.

Grazie a tutto quanto realizzato in questi anni nell' "Area operativa" ed al rinnovo del Club con la quasi totale realizzazione del "Primo piano di ristrutturazione strategica pluriennale 2005/2015" (con un investimento totale di circa 8.500.000 euro) nonostante la grave crisi economica del paese, siamo riusciti a contenere per il quinto anno consecutivo la perdita di Soci, chiudendo l'esercizio 2017-2018 con 1892 Soci (sui 2000 massimi consentiti dallo Statuto) contro i 1909 del precedente esercizio 2016/2017.

Desideriamo quindi ancora una volta evidenziare a tutti i Soci, essendone quasi certi per i riscontri avuti, che il nostro Club, rispetto a tanti altri in grande difficoltà e/o ceduti (anche a stranieri) sta ancora in buona salute.

Per conto del Consiglio Direttivo ringrazio per l'attenzione e porgo a Voi ed ai Vostri cari i più cordiali saluti con l'augurio di Buon Natale e felicissimo e sereno 2019.

Il Presidente

Gabriele Bacchini

Allegato alla "Relazione del Presidente anno sociale 2017-2018"

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

A) PRIMO PIANO DI RISTRUTTURAZIONE STRATEGICO DECENNALE

- Restyling del piano rialzato: ingresso, reception, servizi, bar, salone, negozio, ufficio maestri tennis, sala polivalente e sala video (2005)
- Abbattimento barriere architettoniche e adeguamento norme V.F.: elevatore esterno e bagni per disabili (2005-2006) ascensore che collega i nostri quattro livelli, scivolo e montascale uscita spogliatoi/piscine scoperte, scala antincendio secondo piano/mansarda e completamento bagni disabili (2010)
- Chiusura portico e realizzazione sauna bagno turco maschile e femminile con sala massaggi (2006) Riqualificazione reparti sauna e bagno turco (2018)
- Creazione area giochi bambini/ragazzi (2007)
- Controllo accessi (2008)
- Sostituzione/ampliamento macchine e attrezzature palestra: 3 tapis roulant (2008) Parco cyclette (2010) 2 tapis roulant, 7 bike spinning e scala orizzontale con accessori (2017)
- Eliminazione perdite piscine scoperte con rivestimento in PVC (2009)
- Rifacimento tetti club house - corpo basso (2009)
- Restyling piano ammezzato con spostamento dei biliardi nella ex sala caminetto/fumatori opportunamente ristrutturata al fine di creare nell'attuale sala biliardo una spaziosa sala lettura/internet/biblioteca/riunioni particolarmente dedicata ai giovani (2009)
- Luci mansarda (2009)
- Rifacimento pavimentazione ed impermeabilizzazione tetto piscine coperte (2010)
- Rinnovo coperture campi tennis (2010)
- Tre pozzi di approvvigionamento idrico (2011)
- Rifacimento pavimentazione e impermeabilizzazione terrazzi (2011)
- Attivazione dei pozzi per l'acqua: piscine (2011) annaffiamento del verde e campi tennis (2012)
- Installazione impianto di cogenerazione e sistemazione area adiacente (2017)
- Restyling spogliatoi Soci e docce spogliatoi femminili corsi (2017) completamento (2018)
- Rinnovo macchine e attrezzi Sala Fitness: 2 vario excite Technogym, 3 Tapis roulant con consolle digitale e 1 vogatore Live Fitness (2018)

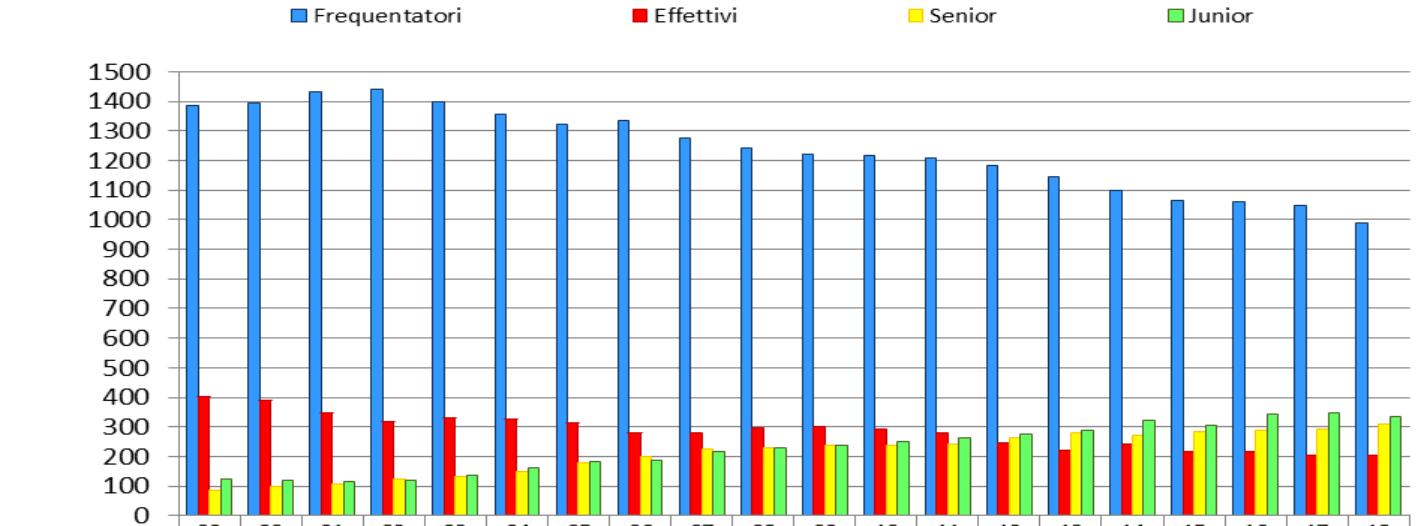
B) ALTRI INTERVENTI SIGNIFICATIVI

- Recinzione piscine esterne con fioriere in sostituzione vecchie transenne (2005)
- Portico bis per bambini/ragazzi con ping-pong e calcio balilla (2006) nuovi tavoli da ping-pong in legno massiccio (2017) rifacimento tende da sole e sostituzione calcio balilla (2018)
- Rinnovo copertura terrazzi (2006)
- Tinteggiatura facciate del club: 1° lotto (2005), 2° lotto (2006) e 3° e ultimo lotto (2008)
- Creazione sito internet (2007) e ampliamento per dati bridge (2008) rifacimento sito (2013) nuovo sito con APP e accesso ai social (2017) piattaforma digitale mailing integrata al sito e notifiche applicazione mobile (2018)
- 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 (2009) e lato nord (2014)
- Installazione linea vita su tutti i tetti (2008)
- Ampliamento area Pro Shop (2009)
- Rifacimento pavimenti uffici (2010) nuova porta reception (2015) rifacimento controsoffitto uffici (2015)
- Sistemazione parcheggio 34 posti auto, riavuto dal Comune (2010)
- Rifacimento prati e aiuole (2011)
- Allargamento perimetro solarium della piscina scoperta (2011)
- Messa in sicurezza impianto distribuzione aria calda nel controsoffitto piscina coperta (2011)
- Ampliamento locali massaggi (2011)

- Impianti di amplificazione e diffusione sonora: palazzetto e intrattenimenti (2011) soggiorno (2012)
- Sostituzione videoproiettori in sala video e in sala polivalente (2013) nuovo proiettore per sala polivalente (2016)
- Acquisto di n.2 defibrillatori (2013)
- Messa in sicurezza ingressi piscina scoperta (2013) e tinteggiatura spogliatoi, atrio e ingresso piscina coperta - *indicazioni NAS/ASL* (2014)
- Trattamento antiscivolo bordo piscina scoperta - *sicurezza dei bagnanti* (2014)
- Posa di n.2 inferriate alle finestre della sala giochi - *sicurezza dei bambini* (2014)
- Creazione scivolo di accesso al giardino dal seminterrato – *eliminazione barriera architettonica* (2014)
- Installazione di n.4 WiMAX access point su sistema iCloud free – *miglioramento servizio wireless* (2014)
- Sostituzione condizionatori: palestra, spogliatoio femminile e uffici (2014) sala polivalente (2016) sala riunioni (2017)
- Istallazione contascatti per verifica e controllo consumi elettrici bar e sistemi (Q.E. e timer) per riduzione consumi di calore su acqua calda sanitaria-riscaldamento-sauna (2014)
- Sostituzione di n.9 personal computer e altrettanti programmi office (2014) sostituzione server di rete (2017)
- Rifacimento del centralino telefonico (2015)
- Sostituzione orologi piscina scoperta e avvolgitelo (2015) telo piscina coperta (2016)
- Nuovo armadio sala polivalente (2015) armadio a giorno sala lettura (2017)
- Rifacimento del cancello carraio (50% a nostro carico 50% res. Parco) (2015)
- Rifacimento totale dell'impianto TV terrestre e satellitare (2015)
- Sostituzione impianto audio in sala polivalente (2015)
- Sistemazione della sala fitness: luci, impianto HI FI, mobili e qualche attrezzo (2016)
- Imbiancature e verniciature sala fitness, corridoi adiacenti, palazzetto dello sport, ammezzato, mansarda e sala polivalente (2016)
- Installazione impianto addolcitore su linea riscaldamento (2017)
- Installazione filtro dissabbiatore su linea irrigazione verde e campi tennis (2017)
- Sostituzione saracinesche pompe e collettore impianti piscina e riscaldamento (2017)
- Imbiancatura pareti e controsoffitto piscina(2017)
- Messa in sicurezza pilastri piscina coperta (2017)
- Rifacimento porta e serramento ingresso zona piscina coperta (2017)
- Rifacimento porta sala giochi bambini ingresso zona giardino (2017)
- Sistemazione parziale scossaline piscina coperta (2017)
- Acquisto di un lettino per massaggi (2017) secondo lettino massaggi (2018)
- Rifacimento parapetto antiintrusione (2017)
- Sostituzione fari campi coperti/piscina coperta (2017)
- Rifacimento lava-piedi piscina scoperta (2018)
- Installazione di un cancello di sicurezza nella zona docce piscina coperta (2017)
- Sostituzione di 21 lettini prendisole (2017)
- Messa a norma quadri elettrici (2017)
- Acquisto di 2 pulitori vasche piscina (2018)
- Impianto aspirazione locale pompe – *intervento per la sicurezza* (2018)
- Sostituzione di 3 pompe ricircolo acqua piscine (2018)
- Sostituzione porta tribuna piscina coperta (2018)
- Sostituzione conta-litri pozzo piscina e delle tubazioni di mandata con abbassamento della quota di installazione della pompa sommersa (2018)
- Sostituzione fascioni pareti esterne piscina coperta lato res. Parco (2018)
- Rimozione campo da tennis in erba, posizionamento pavimentazione e rete elettrosaldata (2018)
- Sostituzione paranco canestro basket (2018)
- Verniciatura recinzioni e cancelli lato parco-cedri (2018)
- Piantumazione recinzione lato portici (2018)
- Sostituzione di tutti gli zerbini (2018)
- Potature: 2 lagerstroemia; 7 carpini; 1 salice contorto; 2 betulle; 2 querce; 3 platani (2018)
- Censimento alberi a cura di un agronomo e potatura di ricontenimento di 13 cedri, consolidamento dinamico di 16 cedri e pulizia colletti di 20 cedri (2018)
- Sostituzione porta atrio sauna (2018)

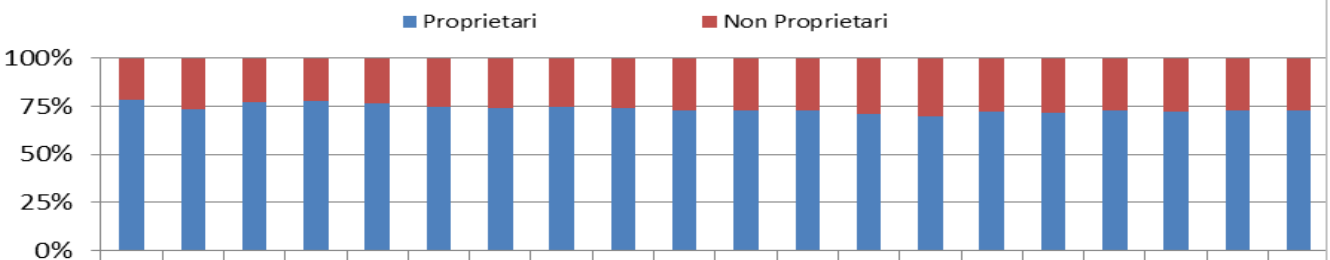
I dati dell'anno 2018-2019 sono di novembre

NUMERO SOCI NEGLI ANNI SOCIALI DAL 1999 AL 2019



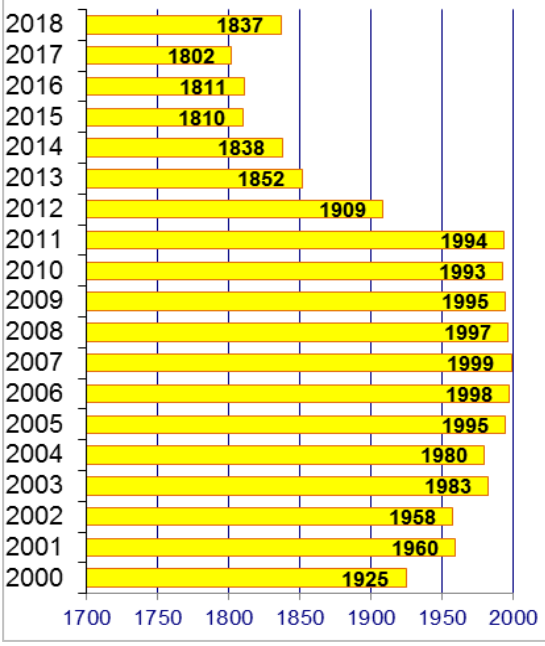
	99 00	00 01	01 02	02 03	03 04	04 05	05 06	06 07	07 08	08 09	09 10	10 11	11 12	12 13	13 14	14 15	15 16	16 17	17 18	18 19
Totale →	1997	2000	2000	2000	1998	1998	1998	1998	1999	1997	1996	1994	1993	1969	1934	1939	1876	1909	1892	1837
Frequentatori	1387	1394	1430	1439	1400	1357	1322	1333	1278	1241	1222	1217	1209	1184	1145	1100	1066	1060	1047	987
Effettivi	401	389	347	317	330	327	312	278	279	297	300	291	278	246	222	244	217	218	203	203
Senior	85	99	109	124	132	151	179	200	225	229	237	237	243	262	280	273	286	287	294	311
Junior	124	118	114	120	136	163	185	187	217	230	237	249	263	277	287	322	307	344	348	336

SOCI PROPRIETARI E NON PROPRIETARI - ANNI DAL 1999 AL 2019

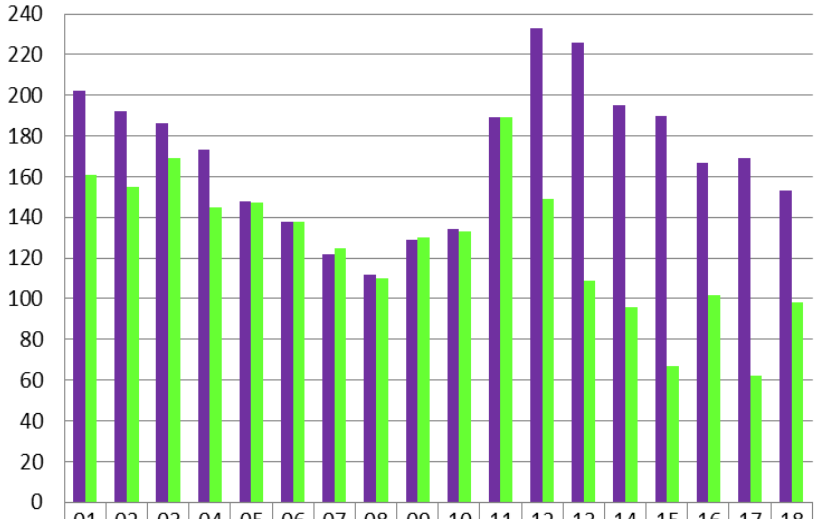


	99 00	00 01	01 02	02 03	03 04	04 05	05 06	06 07	07 08	08 09	09 10	10 11	11 12	12 13	13 14	14 15	15 16	16 17	17 18	18 19
Non Proprietari	425	535	457	442	470	507	523	509	518	543	546	540	576	589	532	548	512	528	518	494
Proprietari	1572	1465	1543	1558	1528	1491	1475	1489	1481	1454	1450	1454	1417	1380	1402	1391	1364	1381	1374	1343

ISCRIZIONI a Novembre



DIMISSIONI e NUOVI SOCI a Novembre



	01 02	02 03	03 04	04 05	05 06	06 07	07 08	08 09	09 10	10 11	11 12	12 13	13 14	14 15	15 16	16 17	17 18	18 19
DIMISSIONI	202	192	186	173	148	138	122	112	129	134	189	233	226	195	190	167	169	153
NUOVI	161	155	169	145	147	138	125	110	130	133	189	149	109	96	67	102	62	98

A.S.D. Sporting Club Milano 2

Bilancio al 30/09/2018

ASSOCIAZIONE SPORTIVA DILETTANTISTICA

SPORTING CLUB MILANO 2

Sede a Segrate (Mi) - Via F.lli Cervi MILANO 2

C.F. 91502440158 - P.IVA 06927020153

Registro regionale delle persone giuridiche private della Lombardia N.2575

CCIAA di Milano - REA 2024225

*** * ***

B I L A N C I O AL 30.09.2018

S T A T O P A T R I M O N I A L E

A T T I V O

IMMOBILIZZI:		
Macchine d'ufficio	3.302,17	
Macchine d'ufficio elettroniche	59.906,07	
Attrezzature e impianti	631.630,85	
Mobili e arredi	285.848,13	980.687,22
SPESE PLURIENALI DA AMMORTIZZARE:		
Programmi software	5.032,50	
Manutenzione straordinaria	351.728,51	356.761,01
CREDITI DIVERSI:		
Clienti	3.915,68	
Fornitori note credito da ricevere	488,00	
Debitori diversi	452,07	
IRAP c/acconti	334,00	
Immobiliare c/prestito	35.560,00	
Inail personale dipendenti c/anticipi	2.079,91	
Inail collaboratori coord. cont. c/anticipi	932,32	
Cauzioni su utenze	6.580,39	50.342,37
RATEI E RISCONTI ATTIVI:		
Ratei attivi	9.063,74	
Risconti attivi	29.654,20	38.717,94
DISPONIBILITA' LIQUIDE:		
Cassa	3.106,30	
Carta di credito pre pagata	412,15	
Incassi POS	31.710,00	
Banca (Monte dei Paschi di Siena)	672.817,32	
Titoli	1.641.437,14	2.349.482,91
TOTALE ATTIVO		3.775.991,45

P A S S I V O		
DEBITI DIVERSI:		
Fornitori	191.351,82	
Fornitori per fatture da ricevere	10.767,41	
Debiti v/Collaboratori	22.202,46	
Enti previdenziali	22.669,52	
Erario c/IRPEF (ritenute)	8.569,91	
Erario c/IRES	917,00	
Regione e comuni c/imposte e tributi	988,15	
Erario c/IVA	3.037,04	
Soci c/anticipi su servizi	286.380,00	
Soci c/anticipi su quote associative	1.371.400,00	
Clienti c/anticipi su servizi	4.432,00	
Creditori diversi/debiti diversi	11.408,46	
Creditori diversi c/Proprietà	25.226,00	
Creditori diversi c/assicurazione	220,00	
Creditori diversi c/federazioni sportive	20,00	
Carta di credito	4.096,97	
Debito verso fondo pensione FONTE	790,79	
Debiti verso dipendenti	48.555,01	2.013.032,54
RATEI E RISCONTI PASSIVI:		
Ratei passivi	7.226,31	
Risconti passivi	828,75	8.055,06
FONDI AMMORTAMENTO:		
F.do Ammortamento Attrezzature e impianti	568.602,22	
F.do Ammortamento Macchine ufficio	3.302,17	
F.do Ammortamento Macchine ufficio elettroniche	57.685,27	
F.do Ammortamento Mobili e arredi	285.848,13	915.437,79
FONDI ACCANTONAMENTO:		
Fondo indennità di anzianità	489.432,34	
Fondo accantonamento rischi	146.500,00	
Fondo accantonamento spese future	170.000,00	
F.do acc.to ferie non godute dipendenti	25.695,43	831.627,77
TOTALE PASSIVITA'		3.768.153,16
Residui attivi esercizi precedenti da reinvestire		5.611,54
AVANZO DELL'ESERCIZIO		2.226,75
TOTALE PASSIVO		3.775.991,45

C O N T O E C O N O M I C O

R I C A V I E P R O V E N T I

RICAVI NON COMMERCIALI:		
- Quote associative:		
-Soci effettivi e frequentatori	2.211.602,00	
-Una tantum	16.750,00	2.228.352,00
- Prestazioni di servizi:		
-Tennis coperto	27.353,00	
-Armadietti	36.720,00	
-Pagamento rateizzato	6.275,00	
-Corsi tennis	35.000,00	
-Corsi nuoto	347.359,80	
-Rimborso tessere Club	2.790,00	
-Rimborso spese gioco carte	9.345,25	
-Rimborso spese corsi ginnastica	31.020,00	
-Attività bambini e ragazzi	58.690,00	554.553,05
- Ricavi diversi:		
-Ritardato pagamento quote associative	1.320,00	
-Ricavi diversi - donazioni	10.000,00	
-Rimborsi attività agonistica	1.000,00	
-IVA forfettaria	9.187,78	
-Arrotondamenti e abbuoni attivi	10,72	21.518,50
- Proventi Finanziari:		
-Proventi netti su C/C bancario	657,94	
-Proventi netti su titoli	34.907,20	35.565,14
RICAVI COMMERCIALI:		
-Inviti	22.532,90	
-Clienti per uso temporaneo impianti	7.318,00	
-Clienti c/piscina	25.000,00	
-Clienti utilizzo sala	7.168,93	
-Rimborsi e indennità diverse	7.381,28	
-Ricavi pubblicitari	9.138,11	
-Campi tennis uso maestri	6.461,27	
-Plusvalenza da realizzo	4.000,00	
-Rimborso spese zona ristorante	600,00	89.600,49
TOTALE RICAVI E PROVENTI		2.929.589,18

COSTI ED ONERI

SPESE GENERALI:		
- Affitto	400.000,00	
- Comprensoriali	5.400,00	
- Riscaldamento/Energia elettrica	254.875,90	
- Acqua	32.003,48	
- Telefono	6.144,29	
- Assicurazioni	18.074,32	
- Bancarie e oneri accessori	4.062,71	
- Valori bollati	450,00	
- Postali	841,95	
- Spese rappresentanza	9.355,74	
- Rimborso trasporti e viaggi	289,80	
- Consulenze/oneri professionali	21.468,94	
- Prestazioni amministrative	31.353,80	
- Stipendi e salari	450.286,07	
- Contributi	145.001,91	
- Contributi Inail dipendenti	6.958,32	
- Varie	4.303,48	
- Cancelleria e stampati ufficio	2.164,81	
- Testi, riviste, aggiornamenti	217,47	
- Macchine ufficio	518,50	
- Spese utilizzo macchine ufficio	16.528,86	
- Programmi computer e spese utilizzo	8.497,30	
- Mobili e attrezzature uffici	852,60	
- Divise e uniformi personale	4.649,15	
- Omaggi	5.248,26	
- Beneficenza	2.260,00	
- Stampati per informazione soci	1.341,57	
- Pubblicità	8.174,00	
- Arrotondamenti e abbuoni passivi	18,62	1.441.341,85
CLUB HOUSE:		
- Manutenzione	76.627,40	
- Materiale di consumo	13.511,48	
- Attrezzature e impianti	5.528,06	
- Mobili e arredi	11.997,93	
- S.I.A.E. strumenti meccanici	4.754,99	
- Piante e fiori	480,00	
- Pulizia e lavanderia	140.625,59	253.525,45

GIARDINI E VIALI:		
- Manutenzione	31.419,63	
- Materiale di consumo	906,52	
- Attrezzature e impianti	296,94	
- Piante e fiori	195,00	32.818,09
SETTORE FISIOTERAPICO e INFERMERIA:		
- Manutenzione	2.680,77	
- Materiale di consumo	2.573,32	
- Attrezzature e impianti	3.020,82	8.274,91
SETTORE RICREATIVO:		
- Gioco carte	12.283,58	
- Sala video	9.205,39	
- Biliardo	1.695,69	
- Intrattenimenti	10.551,53	
- Giornali e riviste	6.873,10	40.609,29
SETTORE BAMBINI e RAGAZZI:		
- Prestazioni professionali e di servizio	78.507,58	
- Manutenzione	259,79	
- Materiale ricreativo	2.151,90	
- Servizi ricreativi	15.781,87	96.701,14
TENNIS:		
- Generali:		
- Manutenzione	14.203,33	
- Materiale di consumo	3.969,71	
- Palloni	21.918,48	
- Attrezzature e impianti	1.039,29	
- Corsi e manifestazioni:		
- Prestazioni professionali e di servizio	138,00	
- Materiale sportivo	1.405,60	
- Manifestazioni sportive	1.111,94	
- Oneri federativi	7.315,00	51.101,35
PISCINE:		
- Generali:		
- Manutenzione	24.982,64	
- Materiale di consumo	20.794,26	
- Attrezzature e impianti	6.094,66	
- Mobili e arredi	199,00	
- Pulizia piscine e assistenza bagnanti	128.100,00	
- Corsi e manifestazioni:		
- Prestazioni professionali e di servizio	173.866,09	
- Materiale didattico sportivo	822,60	
- Abbigliamento sportivo	13.996,04	
- Manifestazioni sportive	6.485,40	
- Oneri federativi	10.370,00	
- S.I.A.E.	200,57	385.911,26

PALESTRE:		
- Prestazioni professionali e di servizio	173.790,75	
- Manutenzione	4.203,29	
- Attrezzature e impianti	17.740,47	
- Abbigliamento sportivo	1.263,80	
- Oneri Federativi	160,00	
- S.I.A.E.	249,98	197.408,29
IMPOSTE E TASSE:		
- Tassa raccolta rifiuti	9.061,50	
- Imposte e tasse varie	2.121,65	11.183,15
AMMORTAMENTI E ACCANTONAMENTI:		
- Ammortamenti di competenza:		
- Quota amm.to macchine ufficio elettroniche	2.220,81	
- Quota amm.to attrezzature e impianti	23.355,25	
- Quota amm.to programmi software	3.873,50	
- Quota amm.to manutenzione straordinaria	122.977,82	152.427,38
- Accantonamenti di competenza:		
- Accantonamento fondo spese future	170.000,00	
- Indennita' di anzianita'	45.668,27	215.668,27
TOTALE COSTI ED ONERI ANTE IMPOSTE		2.886.970,43
IMPOSTE DELL'ESERCIZIO:		
- IRES dell'esercizio	1.586,00	
- IRAP dell'esercizio	38.806,00	40.392,00
TOTALE COSTI ED ONERI		2.927.362,43
AVANZO DELL'ESERCIZIO		2.226,75
TOTALE		2.929.589,18
	IL PRESIDENTE	
	Gabriele Bacchini	

ASSOCIAZIONE SPORTIVA DILETTANTISTICA
SPORTING CLUB MILANO 2

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

C.F. 91502440158 - P.IVA 06927020153

Registro regionale delle persone giuridiche private della Lombardia N.2575

CCIAA di Milano - REA 2024225

* * *

B I L A N C I O AL 30.9.2018

* * *

CALCOLO IMPONIBILE IRES 01.10.2017 - 30.09.2018

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

RICAVI COMMERCIALI: (AI FINI IVA)	90.907,49
Plusvalenza	-4.000,00
	86.907,49
COEFF. DI REDDITIVITA'	3,00%
	2.607,22
Plusvalenza	4.000,00
REDDITO IMPONIBILE IRES	**6.607,22**

* * *

CALCOLO IMPONIBILE IRAP 01.10.2017 - 30.09.2018

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

RICAVI COMMERCIALI: (AI FINI IVA)	90.907,49
COEFF. DI REDDITIVITA'	3,00%
	2.727,22
-Salari e stipendi	450.286,07
-Contributi	145.001,91
-Accantonamento TFR	45.668,27
-Coordinati continuativi	309.637,65
-Occasionali	40.486,50
-Rimborsi chilometrici	1.215,90
TOTALE IMPONIBILE IRAP	**995.023,52**

* * *

IMPOSTE DELL'ESERCIZIO:

-IRES 6.607,00 X 24,00% =	1.586,00
-IRAP 995.024 X 3,90 % =	38.806,00
TOTALE AL 30.09.2017	**40.392,00**

A.S.D. Sporting Club Milano 2

R E L A Z I O N E

del

Collegio dei Revisori

sul

Bilancio al 30/09/2018

ASSOCIAZIONE SPORTIVA DILETTANTISTICA SPORTING CLUB MILANO 2
Sede a Segrate (Mi) - Via F.lli Cervi MILANO 2 - C.F. 91502440158 - P.IVA 06927020153
Registro regionale delle persone giuridiche private della Lombardia N.2575 - CCIAA di Milano - REA 2024225

RELAZIONE DEL COLLEGIO DEI REVISORI
SUL BILANCIO PER L'ESERCIZIO
DAL 1° OTTOBRE 2017 AL 30 SETTEMBRE 2018

Signori Soci,

il Bilancio consuntivo per l'esercizio che si chiude al 30 settembre 2018, redatto dal Consiglio Direttivo, e che viene sottoposto alla Vostra approvazione, si sintetizza nelle seguenti complessive risultanze:

Stato Patrimoniale

TOTALE ATTIVO	€	3.775.991,45
TOTALE PASSIVO	€	3.768.153,16
RESIDUI ATTIVI ESERCIZI PRECEDENTI DA REINVESTIRE	€	5.611,54
AVANZO DELL'ESERCIZIO	€	2.226,75
TOTALE A PAREGGIO	€	3.775.991,45

Conto Economico

RICAVI D'ESERCIZIO	€	2.929.589,18
COSTI D'ESERCIZIO	€	2.927.362,43
AVANZO DELL'ESERCIZIO	€	2.226,75

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

Nel corso dell'esercizio sociale che si è chiuso al 30 Settembre 2018, abbiamo effettuato le consuete verifiche periodiche sulla gestione amministrativo/contabile, durante le quali abbiamo accertato la regolare tenuta della contabilità, la corretta gestione amministrativa ed un controllo interno affidabile.

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

- attestiamo che i criteri di redazione del bilancio e i criteri di valutazione del Patrimonio sono invariati rispetto al precedente bilancio di esercizio;
- attestiamo il rispetto del criterio di competenza nella redazione del Conto Economico;
- attestiamo che il "Fondo Accantonamento Rischi", la cui appostazione al passivo è finalizzata alla copertura di eventuali futuri rischi generici non meglio identificati, non ha subito modifiche;
- abbiamo espresso il nostro consenso all'accantontonamento di Euro 170.000,00 al "Fondo accantonamento spese future".
- abbiamo espresso il nostro consenso alle appostazioni e quantificazioni delle voci "Ratei e risconti";
- abbiamo verificato la correttezza delle imposte accantonate a norma degli articoli 148 della Legge 917/1986 e articoli 1 e 2 della Legge 398/1991;
- le disponibilità liquide alla chiusura dell'esercizio sono allineate a quelle dell'esercizio precedente, mentre evidenziamo la diminuzione significativa di Euro 165.920,51 dei "Debiti diversi"

Segnaliamo che nulla di rilevante è emerso nel periodo intercorso tra il 30 Settembre 2018 ed oggi.

Avendo partecipato alle riunioni mensili del Consiglio Direttivo, possiamo assicurare che decisioni e delibere adottate dal Consiglio sono conformi alla Legge ed alle finalità statutarie.

Pertanto Signori Soci, ringraziando nuovamente per la fiducia a noi accordata in sede di nomina, Vi invitiamo ad approvare il Bilancio di esercizio chiuso al 30 settembre 2018, con un avanzo di Euro 2.226,75, così come Vi è stato presentato dal Consiglio Direttivo.

In fede

I Revisori
(Luca Lariccia) (Michele Alviti) (Bruno Laurenzi)

A.S.D. Sporting Club Milano 2

R E L A Z I O N E

del

Consiglio Direttivo

sul

Bilancio al 30/09/2018

A.S.D. Sporting Club Milano 2

RELAZIONE SUL BILANCIO AL 30/09/2018

Signori Associati,

il bilancio dell'esercizio chiuso al 30/09/2018 presenta un avanzo di € 2.226,75. Il risultato è dato dalla differenza tra i ricavi ammontanti ad € 2.929.589,18 ed i costi ammontanti ad € 2.927.362,43. Fra questi ultimi si evidenziano: ammortamenti per € 152.427,38 ed imposte IRES ed IRAP per € 40.392,00.

Diamo una breve sintesi dei fatti che lo hanno influenzato.

Grazie ai maggiori ricavi conseguiti rispetto al preventivo, che come sempre viene stilato con grande prudenza ed attenzione, ed ai minori costi per riscaldamento/energia elettrica, abbiamo:

- sostenuto € 229.503,13 di spese straordinarie;
- mantenuto un buon andamento della liquidità;
- registrato una diminuzione di € 165.920,51 dei debiti diversi;
- accantonato al "Fondo accantonamento spese future" € 170.000,00;
- la gestione ordinaria del Club è avvenuta come di consueto: i servizi rivolti ai Soci sono stati mantenuti ed in alcuni casi migliorati;

SPESE STRAORDINARIE

Come già evidenziato nella relazione del Presidente, in questo esercizio abbiamo iniziato uno degli interventi mancanti del "Piano di ristrutturazione strategico decennale": Rinnovo/modernizzazione della Sala fitness investendo € 52.889,08 in nuovi macchinari: € 36.940,70 registrati negli "Immobilizzi" ed € 15.948,38 riferiti a 2 Vario exite Technogym sono stati spesati nel conto "Attrezzature e Impianti" del Settore Palestre grazie ad una donazione di un Socio di € 10.000,00.
A questo Socio, che ora ci ha lasciato, va tutta la nostra riconoscenza.
A copertura del costo ha concorso anche la plusvalenza da realizzo di € 4.000,00 derivata dalla vendita di attrezzature palestra, obsolete ed interamente ammortizzate.
Sono stati sostenuti altri investimenti per € 176.614,05 dei quali 146.805,46 registrati ed illustrati negli immobilizzi e nelle spese pluriennali ed € 29.808,59 sono stati allocati nei costi: (acquisto di un lettino massaggi, sostituzione di tutti gli zerbini, manutenzione extra del pozzo acqua piscina, sostituzione porta atrio sauna, intervento spurghi extra contratto, intervento per ascensori e montacarichi extra contratto, anticipo pratica legale contratto ristorante, censimento alberi e pratica valutazione rischi).

Alcuni di questi interventi si sono resi necessari per il buon mantenimento del Club, altri sono stati indispensabili per sostituzioni/riparazioni o per la sicurezza.

RISCALDAMENTO-ENERGIA ELETTRICA

Grazie al cogeneratore, oltre a risparmiare significativamente i costi energetici, abbiamo potuto scaldare l'acqua della piscina scoperta, mantenendo una gradevole temperatura, molto apprezzata dai nostri Soci. Per meglio comprendere il risparmio generato dall'installazione del cogeneratore, vi elenchiamo in un prospetto il costo negli ultimi sei anni, con a fianco i "gradi giorno di ogni inverno" (il numero è proporzionale alla rigidità della stagione: più è alto più è stato freddo):

Stagioni invernali	Gradi giorno	Costo	Differenza con 2017/2018	
2017/2018	2127	€ 247.494,62	*Comprensivo del ricavo "scambio sul posto"*	
2016/2017	2064	€ 308.942,07	*€ -61.447,45*	*Cogeneratore da marzo 17*
2015/2016	1904	€ 358.409,58	*€ -110.914,96*	
2014/2015	1822	€ 370.891,13	*€ -123.396,51*	
2013/2014	1832	€ 373.800,11	*€ -126.305,49*	
2012/2013	2248	€ 449.904,07	*€ -202.409,45*	

In conclusione, considerato lo scenario economico del paese e l'andamento di altri circoli sportivi a noi similari, questo bilancio evidenzia un buon andamento gestionale.
Passiamo ora all'illustrazione del bilancio in tutte le sue parti:

STATO PATRIMONIALE

ATTIVO

IMMOBILIZZI

Dal totale degli "Immobilizzi" del bilancio precedente (€ 945.826,52) abbiamo stornato alcuni beni obsoleti interamente ammortizzati (€ -32.214,00 di attrezzature sala fitness: 3 tapis roulant e 1 vogatore) e inserito gli acquisti dell'esercizio (€ +67.074,70). Il totale a bilancio è di € 980.687,22.
Elenco degli acquisti dell'esercizio:

- N.2 Pulitori piscina
- N.1 Vogatore
- N.3 Tapis Roulant

SPESE PLURIENNALI

Dal totale delle "Spese pluriennali" del bilancio precedente (€ 366.940,87) abbiamo stornato la quota di ammortamento delle spese sostenute negli scorsi esercizi (€ -103.053,43) e registrato le spese sostenute nell'esercizio al netto delle quote di ammortamento (€ +92.873.57). Il totale a bilancio è di € 356.761,01.

Elenco delle spese dell'esercizio	Importo	Quota amm.to		Importo Netto
PROGRAMMI SOFTWARE				
• Piattaforma digitale mailing integrata al sito e notifiche applicazione mobile.	3.477,00	33,33%	-1.159,00	2.318,00
MANUTENZIONE STRAORDINARIA				
• Rifacimento tende sole zona ping pong • Riparazione linea tubazione gas riscaldamento palloni • Impianto aspirazione locale pompe intervento per la sicurezza • Sostituzione 3 pompe ricircolo acqua piscina • Sostituzione paranco canestro basket • Sostituzione porta tribuna piscina • Verniciatura recinzioni e cancelli lato Res. Parco e Cedri • Potature: 2 lagerstroemia; 7 carpinus piramide; 1 salice contorto; 2 betulle; 2 querce; 3 platani • Potatura di ricontenimento n. 13 cedri; consolidamento dinamico n.16 cedri; pulizia colletti n.20 cedri (spesa a 1/2 con la Proprietà) • Piantumazione recinzione lato Res. Portici • Rifacimento 4 vasche lavapiedi piscina scoperta • Rimozione campo da tennis in erba, demolizione pavimentazione esistente, smaltimento, effettuazione nuova gettata, posizionamento rete elettrosaldata • Sostituzione dei conta-litri e delle tubazioni di mandata con abbassamento della quota di installazione della pompa sommersa del pozzo piscina • Sostituzione fascioni pareti esterne piscina coperta lato Res. Parco • Completamento restyling spogliatoi soci con panche • Riqualificazione reparti sauna bagno turco	113.194,46	20%	-22.638,89	90.555,57
TOTALE SPESE PLURIENNALI dell'esercizio	116.671,46		-23.797,89	92.873,57

CREDITI DIVERSI

L'importo a bilancio di € 50.342,37 comprende:

- il credito verso "Clienti" di € 3.915,68, relativo a fatture incassate dopo il 30/09/2018;
- il conto "Fornitori note credito da ricevere" di € 488,00;
- il conto "Debitori diversi" di € 452,07, relativo agli interessi netti di conto corrente maturati al 30/09/18;
- il conto "IRAP c/acconti" di € 334,00 relativo al residuo dell'importo anticipato in adempimento alle normative, dedotta l'imposta dell'esercizio;
- il conto "Immobiliare c/prestito" di € 35.560,00, relativo alla parte residua del credito, dopo il rimborso della quinta rata delle sei pattuite;
- i conti "INAIL personale dipendente c/anticipi" e "INAIL collaboratori coordinati e continuativi c/anticipi", rispettivamente di € 2.079,91 ed € 932,32, relativi agli importi anticipati in adempimento alle normative, dedotto quanto maturato nell'esercizio;
- le "Cauzioni su utenze" di € 6.580,39, relative prevalentemente ai depositi per utenze acqua.

RATEI e RISCONTI ATTIVI

L'importo dei Ratei attivi, pari a € 9.063,74, si riferisce alla quota di interessi attivi maturati sui titoli al 30/09/2018 per cedole con scadenza successiva.
L'importo dei Risconti attivi pari a € 29.654,20 si riferisce a costi già sostenuti, ma di competenza del successivo esercizio e sono: canoni, abbonamenti, oneri federativi, imposte e tasse, SIAE, contributi Quas e Quadrifor, assicurazione, riscaldamento, contratti vari di servizio e manutenzione.

DISPONIBILITÀ LIQUIDE

Il conto "Cassa" presenta un saldo al 30/09/18 di € 3.106,30.
Il conto "Carta di credito prepagata" presenta un residuo al 30/09/18 di € 412,15.
Il conto "Incassi POS" di € 31.710,00 relativo alle transazioni dei giorni 28/29/30 settembre 2018.
Il conto "Banca Monte dei Paschi di Siena", di € 672.817,32, presenta un saldo rilevante poiché negli ultimi giorni di settembre si incassano anticipatamente le quote associative e di servizi relative all'anno in corso. L'importo, compatibilmente con la disponibilità di valuta, è stato immediatamente investito nella Polizza di capitalizzazione AXA MPS Investimento Più.
Il conto "Titoli" di € 1.641.437,14 rappresenta il saldo dei titoli al 30/09/18 e comprende:
€ 338.450,00 BTP, scadenza 01/11/26, tasso 7,25% lordo, nominali € 350.000,00 acquistati il 29/11/11 a 96,70;
€ 1.302.987,14 Polizza di capitalizzazione AXA MPS Investimento Più, sottoscritta il 16/03/10 con tasso garantito del 1,00% lordo; durata 10 anni.
Complessivamente il bilancio registra "Disponibilità liquide" per € 2.349.482,91.

P A S S I V O

DEBITI DIVERSI

Gli importi a Bilancio, per complessivi € 2.013.032,54, comprendono:

- Debiti prevalentemente saldati all'inizio dell'anno corrente: verso fornitori e collaboratori, verso Enti previdenziali, Fondo pensione, Erario c/IRPEF e c/IRES, Regioni e Comuni per contributi e ritenute fiscali ed addizionali sugli stipendi e compensi dei collaboratori autonomi di settembre, verso Erario c/IVA per l'imposta del trimestre lug.ago.set., verso i servizi interbancari di Carta di Credito, verso Assicurazione per conguaglio premio polizza e verso Federazioni Sportive per una quota campionato individuale FIGB.
- Le voci "Soci c/anticipi" si riferiscono alle quote dell'esercizio 2018/2019 incassate entro il 30/09/18. (€ 1.371.400,00 di quote associative ed una tantum ed € 286.380,00 di quote per: scuola tennis, campi coperti, armadietti, pagamento rateizzato, tessere sociali, corsi nuoto e attività motoria bambini).
- La voce "Clienti c/anticipi" di € 4.432,00 si riferisce a ricavi dell'esercizio 2018/2019 incassati entro il 30/09/18 per "Clienti uso struttura".

- Il conto “Creditori diversi/Debiti diversi” di € 11.408,46 relativo a: “Gioco carte” e “Biliardo” per accantonamenti inerenti l’attività effettuata nell’esercizio, rimborsati o fatturati ad inizio anno corrente (rimborsi quote tessere FIGB agonista e premiazione classifiche sociali 2017/18 e Torneo di Biliardo Goriziana disputato in marzo/aprile 2018); alla ritenuta d’acconto sulla valorizzazione al 30/09/18 della polizza AXA MPS Investimento Più; al debito per commissioni sugli incassi POS di settembre.
- Il conto “Creditori diversi c/Proprietà” di € 25.226,00, relativo al residuo dell’importo “IVA indetraibile” illustrato nelle precedenti Assemblee.
- Il conto “Debiti verso dipendenti” di € 48.555,01, relativo ai dodicesimi delle mensilità aggiuntive di tredicesima e quattordicesima maturate al 30/09/18, ai costi aggiuntivi per maggiorazione oraria e straordinari di settembre pagati in ottobre e ad alcuni giorni di permessi residui maturati nell’anno da saldare successivamente.

RATEI E RISCONTI PASSIVI

I “Ratei Passivi” di € 7.226,31 si riferiscono a costi di utenze acqua e telefono maturati al 30/09/18.
I “Risconti Passivi” di € 828,75 si riferiscono a quote di ricavi di competenza del prossimo esercizio, già registrati al 30/09/18, relativi ai tesseramenti FIGB 2018.

FONDI AMMORTAMENTO

I fondi di ammortamento dei beni iscritti all’attivo del bilancio nella voce “Immobilizzi” ammontano a € 915.437,79. L’importo a bilancio lo scorso anno (€ 922.075,73) è stato stornato delle quote dei beni alienati, interamente ammortizzati (€ 32.214,00) e incrementato della quota dell’esercizio di € 25.576,06.
Dal raffronto diretto tra “Immobilizzi” e “Fondi di ammortamento” risultano interamente ammortizzati i conti “Macchine d’ufficio” e “Mobili e arredi”. Le quote residue da ammortizzare, ammontanti ad un totale di € 65.249,43, si riferiscono ai seguenti conti:

Macchine d’ufficio elettroniche	*€*	*2.220,80*
Attrezzature e impianti	*€*	*63.028,63*

FONDI ACCANTONAMENTO

- Il “Fondo Indennità di anzianità” che ammontava a € 450.683,14 è stato incrementato della quota maturata nel periodo (€ 42.273,72), stornato dell’imposta sostitutiva sulla rivalutazione al 31/12/17 (€ 1.509,12) e del contributo aggiuntivo (€ 2.015,40). Risulta un Fondo totale di € 489.432,34.
- Rimane invariato il “Fondo accantonamento rischi” di € 146.500,00.
- Il “Fondo accantonamento spese future” che nello scorso esercizio era stato stornato interamente per l’ammortamento totale dell’investimento relativo all’impianto di cogenerazione, in questo esercizio è stato incrementato di € 170.000,00 (preventivati € 85.000).
- Il “Fondo accantonamento ferie non godute dipendenti” di € 25.695,43 registra il valore delle ferie maturate dal personale dipendente e non godute alla chiusura dell’esercizio. Si prevede che il personale fruisca di questi giorni di ferie nel corso del presente anno sociale.

RESIDUI ATTIVI ESERCIZI PRECEDENTI DA REINVESTIRE

Come deliberato nella scorsa Assemblea, l’avanzo prodotto nel bilancio al 30/09/17 di € 5.055,47 è andato ad incrementare l’importo di € 556,07. Ne risulta un residuo di € 5.611,54.

AVANZO DELL’ESERCIZIO

E’ infine riportato l’avanzo dell’esercizio chiuso al 30/09/2018 di € 2.226,75.

C O N T O E C O N O M I C O

Il conto economico dell'Associazione accoglie tutti i costi ed i ricavi relativi all'esercizio chiuso al 30/09/2018.

R I C A V I

Bilancio al 30 settembre 2018	Variazione con Preventivo	Variazione con Bilancio precedente
2.929.589,18	108.939,18 +	7.972,48 +

QUOTE ASSOCIATIVE

Bilancio al 30 settembre 2018	Variazione con Preventivo	Variazione con Bilancio precedente
2.228.352,00	46.352,00 +	15.712,00 +

Alla chiusura dell'esercizio i dati numerici dei Soci, nelle differenti categorie, sono stati i seguenti: n.230 Effettivi (dei quali n.27 Senior), n.1.661 Frequentatori (dei quali n.267 Senior e n.348 Junior) n.1 Socio Assente. In totale abbiamo n.1.374 Soci Proprietari e n.518 Soci Non Proprietari.

PRESTAZIONI DI SERVIZI

Bilancio al 30 settembre 2018	Variazione con Preventivo	Variazione con Bilancio precedente
554.553,05	8.233,05 +	19.696,95 -

Rispetto a quanto preventivato, registriamo un incremento che, come evidenziato nell'elenco sottostante, deriva da: aumento di iscrizioni ai corsi nuoto e ai personal trainer, maggiori introiti per gioco carte (torneo open burraco) e diminuzione dei ricavi campus estivo. Rispetto al bilancio precedente registriamo la diminuzione dei ricavi per campi coperti, per corsi nuoto, per campus estivo e rimborso spese campionati tennis perché non abbiamo organizzato tornei di tennis federali; gli unici incrementi si evidenziano negli armadietti, nel gioco carte e nel personal trainer.

Scostamenti significativi	Variazione con Preventivo	Variazione con Bilancio precedente
Tennis coperto	647 -	2.470 -
Armadietti	0	1.105 +
Corsi nuoto	7.360 +	9.002 -
Rimborso spese gioco carte	1.245 +	785 +
Rimborso spese campionati tennis	0	5.299 -
Rimborso spese corsi ginnastica (personal)	6.020 +	5.295 +
Attività bambini (campus)	6.310 -	9.580 -

RICAVI DIVERSI

Bilancio al 30 settembre 2018	Variazione con Preventivo	Variazione con Bilancio precedente
21.518,50	15.148,50 +	409,97 +

Rispetto a quanto preventivato abbiamo registrato maggiori ricavi per: "Ritardato pagamento quote associative" (1.320), "IVA forfettaria" calcolata sui ricavi commerciali (3.318), "Rimborso attività agonistica" (500) e "Ricavi diversi/donazioni" (10.000) ricevuti da un Socio per acquisto attrezzature palestra.
Nel totale siamo in linea rispetto al bilancio dell'anno precedente in quanto due scostamenti negativi: "Rimborso assicurazione" (-4.960) e Sopravvenienze attive che ora vengono registrati direttamente nei conti relativi (-6.730) compensano gli scostamenti positivi analoghi a quelli con il preventivo fatta eccezione del ricavo per "IVA forfettaria" che risulta in linea.

PROVENTI FINANZIARI

Bilancio al 30 settembre 2018	Variazione con Preventivo	Variazione con Bilancio precedente
35.565,14	2.965,14 +	137,13 -

In linea con il bilancio precedente registriamo uno scostamento positivo rispetto al preventivo per migliore andamento della liquidità.

RICAVI COMMERCIALI

Bilancio al 30 settembre 2018	Variazione con Preventivo	Variazione con Bilancio precedente
89.600,49	36.240,49 +	11.684,59 +

Riguardo i ricavi commerciali, potete vedere gli scostamenti nel prospetto sottostante.
Il bilancio preventivo, 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". Ciò premesso evidenziamo due nuove voci di ricavo: "Rimborsi e indennità diverse" di € 7.381 riconosciutici dal Gestore dei Servizi Energetici S.p.A. per l'energia elettrica prodotta dal Cogeneratore "scambio sul posto"; e "Plusvalenze da realizzo" di € 4.000 per la vendita delle macchine palestra, obsolete e interamente ammortizzate citate nel commento agli "Immobilizzi". Sempre rispetto al Preventivo registriamo l'incremento del ricavi: "Inviti" dovuto al buon andamento climatico della stagione estiva e "Clienti Piscina" per ampliamento del servizio reso a una scuola del mattino. Diminuiscono invece i ricavi "Campi tennis uso maestri" e "Rimborso spese zona ristorante" (acqua calda).

Scostamenti	Variazione con Preventivo	Variazione con Bilancio precedente
Inviti	2.533 +	2.545 +
Clienti per uso temporaneo impianti	7.318 +	3.598 +
Clienti c/piscina	5.740 +	1.550 +
Clienti utilizzo sala	7.169 +	1.354 +
Rimborsi e indennità diverse	7.381 +	7.381 +
Ricavi pubblicitari	9.138 +	558 -
Campi tennis uso maestri	3.539 -	4.705 -
Plusvalenza da realizzo	4.000 +	4.000 +
Rimborso spese zona ristorante	3.500 -	3.480 -

C O S T I

Bilancio al 30 settembre 2018	Variazione con Preventivo	Variazione con Bilancio precedente
2.927.362,43	106.712,43 +	10.607,20 +

SPESE GENERALI

Bilancio al 30 settembre 2018	Variazione con Preventivo	Variazione con Bilancio precedente
1.441.341,85	58.158,15 -	87.354,34 -

Complessivamente, rispetto al preventivo, abbiamo registrato minori spese generali, prevalentemente in relazione al risparmio per riscaldamento/energia elettrica (avevamo prudentemente preventivato un costo pari a quello dell'anno precedente che aveva visto la messa in funzione dell'impianto di cogenerazione solo da marzo 2017).
Rispetto al bilancio oltre al minor costo per riscaldamento/energia elettrica (-54.066) registriamo la diminuzione dei costi di consulenza e prestazioni amministrative (€ -18.381) e del costo del personale dipendente (-13.589)

Scostamenti significativi	Variazione con Preventivo	Variazione con Bilancio precedente
Riscaldamento-Energia elettrica	54.124 -	54.066 -
Acqua	2.996 -	in linea
Consulenze/oneri professionali	2.469 +	6.567 -
Prestazioni amministrative	3.646 -	11.814 -
Stipendi e contributi	2.754 -	13.589 -
Spese utilizzo macchine ufficio	2.029 +	3.038 -
Divise uniformi personale	in linea	4.527 +
Stampati per informazione soci	2.158 -	2.617 -

CLUB HOUSE

Bilancio al 30 settembre 2018	Variazione con Preventivo	Variazione con Bilancio precedente
253.525,45	2.125,45 +	11.122,59 -

Rispetto a quanto preventivato per il settore, registriamo minori costi manutentivi e acquisti di attrezzature impianti compensati dall'incremento di acquisti di mobili e arredi (porta giornali, sedie, espositori, sostituzione di tutti gli zerbini). Rispetto al bilancio precedente segnaliamo anche l'incremento del contratto con l'impresa di pulizia.

Scostamenti significativi	Variazione con Preventivo	Variazione con Bilancio precedente
Manutenzione	6.373 -	18.437 -
Attrezzature e impianti	2.472 -	5.563 -
Mobili e arredi	9.998 +	7.678 +
Pulizia e lavanderia	In linea	3.827 +

GIARDINI E VIALI

Bilancio al 30 settembre 2018	Variazione con Preventivo	Variazione con Bilancio precedente
32.818,09	181,91 -	3.079,53 -

I costi del settore risultano in linea con il preventivo ed evidenziano una diminuzione rispetto al bilancio precedente prevalentemente per minori costi di attrezzature e impianti

FISIOTERAPICO E INFERMERIA

Bilancio al 30 settembre 2018	Variazione con Preventivo	Variazione con Bilancio precedente
8.274,91	274,91 +	3.116,81 -

Anche in questo settore i costi risultano in linea con il preventivo ed evidenziano una diminuzione rispetto al bilancio precedente per minori costi manutentivi. Per il settore è stata fatta una riqualificazione generale la cui spesa è stata allocata nelle spese manutentive pluriennali.

RICREATIVO

Bilancio al 30 settembre 2018	Variazione con Preventivo	Variazione con Bilancio precedente
40.609,29	390,71 -	1.693,54 +

Dal dettaglio sottostante rileviamo che:

- i costi per il "Gioco carte" sono diminuiti pur avendo mantenuto e aumentato i costi per premiazioni e brindisi; abbiamo registrato minori costi generali e tesseramenti;
- i costi per sala video sono aumentati per interventi e acquisti di impianti;
- nonostante l'organizzazione di numerosi eventi rimane invariato il costo per intrattenimenti.

Scostamenti	Variazione con Preventivo	Variazione con Bilancio precedente
Gioco Carte	2.216 -	2.315 -
Sala video	2.205 +	2.882 +
Biliardo	804 -	886 +
Intrattenimenti	551 +	305 +
Giornali e riviste	127 -	65 -

Il prospetto sottostante riepiloga ricavi e costi diretti del settore gioco carte.

GIOCO CARTE	Ricavi	Costi	Differenza
Bilancio 2017	€ 8.560,00	€ 14.598,52	€ 6.038,52 -
Preventivo	€ 8.100,00	€ 14.500,00	€ 6.400,00 -
Bilancio 2018	€ 9.345,25	€ 12.283,58	€ 2.938,33 -

BAMBINI E RAGAZZI

Bilancio al 30 settembre 2018	Variazione con Preventivo	Variazione con Bilancio precedente
96.701,14	201,14 +	6.527,19 -

I costi del settore risultano in linea con il bilancio preventivo che valutava minori costi rispetto al bilancio precedente.

Il prospetto sottostante, che riepiloga ricavi e costi diretti del settore, evidenzia uno scostamento rispetto al preventivo dato dai minori ricavi per campus estivo.

	Ricavi	Costi	Differenza
Bilancio 2017	€ 68.270,00	€ 103.228,33	€ 34.958,33-
Preventivo	€ 65.000,00	€ 96.500,00	€ 31.500,00-
Bilancio 2018	€ 58.690,00	€ 96.701,14	€ 38.011,14-

TENNIS

Bilancio al 30 settembre 2018	Variazione con Preventivo	Variazione con Bilancio precedente
51.101,35	12.101,35 +	2.219,16 -

I costi del settore risultano in meno rispetto al bilancio precedente perché, come illustrato nei ricavi, nell'esercizio non abbiamo ospitato alcun torneo federale.
Significativo è lo scostamento dal preventivo e ciò è dovuto al rifacimento dei campi in terra rossa dopo l'alluvione di agosto, allo smontaggio del pallone triplo dei campi da tennis e ad alcuni interventi manutentivi nei palloni.

Dal prospetto sottostante, che riepiloga ricavi e costi diretti del settore, si evidenzia uno scostamento negativo sia rispetto all'anno precedente che al preventivo.

	Ricavi	Costi	Differenza
Bilancio 2017	€ 81.789,41	€ 53.320,51	€ 28.468,90+
Preventivo	€ 73.500,00	€ 39.000,00	€ 34.500,00+
Bilancio 2018	€ 69.814,27	€ 51.101,35	€ 18.712,92+

PISCINE

Bilancio al 30 settembre 2018	Variazione con Preventivo	Variazione con Bilancio precedente
385.911,26	29.311,26 +	4.761.82 +

Nel settore Piscine, rispetto a quanto preventivato, abbiamo effettuato maggiori interventi manutentivi; registrato il costo di noleggio delle acquabike (nuovo corso a pagamento rivolto esclusivamente ai Soci); incrementato il costo per prestazioni professionali in linea con l'incremento dei ricavi corsi nuoto e diminuito i costi per arredi. Come di consueto, non erano preventivate le spese extra per pallanuoto e pre-agonistica che vengono effettuate solo con copertura di ricavo pubblicitario.

Il prospetto sottostante, che riepiloga ricavi e costi diretti del settore, evidenzia un delta negativo.

	Ricavi	Costi	Ricavi Pubblicitari	Differenza
Bilancio 2017	€ 379.812,00	€ 381.149,44	€ 8.196,72	€ 6.859,28+
Preventivo	€ 359.260,00	€ 356.600,00	€ 0,00	€ 2.660,00+
Bilancio 2018	€ 372.359,80	€ 385.911,26	€ 7.213,11	€ 6.338,35-

PALESTRE

Bilancio al 30 settembre 2018	Variazione con Preventivo	Variazione con Bilancio precedente
197.408,29	18.158,29 +	19.075,13 +

I costi del settore risultano incrementati sia rispetto al preventivo che al bilancio precedente ciò è dovuto all'aumento del costo per prestazioni professionali in particolare per il servizio di personal trainer e all'incremento di "Attrezzature e impianti" dove, come citato in premessa, abbiamo allocato l'acquisto di n. 2 Vario Excite Technogym (€ 15.948,38) il cui costo è quasi interamente coperto da ricavi specifici.

Dal prospetto sottostante, infatti, che riepiloga ricavi e costi diretti del settore, si evidenzia che il costo netto del settore è in linea con il bilancio precedente e inferiore rispetto a quanto preventivato.

	Ricavi	Costi	Donazione	Plusvalenza	Differenza
Bilancio 2017	€ 25.725,00	€ 178,333,16			€ 152.608,16-
Preventivo	€ 25.000,00	€ 179.250,00			€ 154.250,00-
Bilancio 2018	€ 31.020,00	€ 197.408,29	€ 10.000,00	€ 4.000,00	€ 152.388,29-

IMPOSTE e TASSE

Bilancio al 30 settembre 2018	Variazione con Preventivo	Variazione con Bilancio precedente
51.575,15	1.224,85 -	55,18 -

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

AMMORTAMENTI e ACCANTONAMENTI

Ammortamenti di competenza:

- L'importo globale delle quote d'ammortamento dell'esercizio di € 152.427,38 comprende le quote su beni immobilizzati e spese pluriennali effettuate negli esercizi precedenti (€ 115.214,55) e la quota di € 37.212,83 degli investimenti dell'anno.

Accantonamenti di competenza:

- L'accantonamento di € 170.000,00 riguarda l'incremento del "Fondo accantonamento spese future". Tale importo si scosta positivamente dal preventivo per € 85.000.
- L'accantonamento di € 45.668,27 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 al 30 settembre 2018 così come Vi è stato sottoposto proponendoVi di riportare a nuovo, come residuo attivo di esercizi precedenti da reinvestire, l'avanzo d'esercizio di € 2.226,75.

Il Presidente

Gabriele Bacchini

A.S.D. Sporting Club Milano 2

Prospetto di raffronto triennale dei Bilanci

anni sociali

2015/2016 – 2016/2017 – 2017/2018

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 2024225

* * *

PROSPETTO DI RAFFRONTO PERIODI: 2017/2018 2016/2017 2015/2016

* * *

	BILANCIO AL 30.9.2018		*BILANCIO AL 30.9.2017*		*BILANCIO AL 30.9.2016*	
S T A T O P A T R I M O N I A L E						
A T T I V O						
IMMOBILIZZI:						
Automezzi	0,00		0,00		11.543,00	
Macchine d'ufficio	3.302,17		3.302,17		3.302,17	
Macchine d'ufficio elettroniche	59.906,07		59.906,07		53.243,65	
Attrezzature e impianti	631.630,85		596.770,15		592.992,29	
Mobili e arredi	285.848,13	980.687,22	285.848,13	945.826,52	285.848,13	946.929,24
SPESE PLURIENALI DA AMMORTIZZARE:						
Programmi software	5.032,50		5.429,00		790,27	
Manutenzione Straordinaria	351.728,51	356.761,01	361.511,87	366.940,87	61.374,65	62.164,92
CREDITI DIVERSI:						
Clienti	3.915,68		2.443,00		4.953,70	
Fornitori note credito da ricevere	488,00		0,00		34,89	
Fornitori conto anticipi	0,00		0,00		288.530,00	
Debitori diversi	452,07		2.010,96		0,00	
Credito verso enti	0,00		0,00		659,60	
IRAP c/acconti	334,00		0,00		0,00	
IRES c/acconti	0,00		39,00		73,00	
Immobiliare c/prestito	35.560,00		74.448,00		113.336,00	
Inail personale dipendente c/anticipi	2.079,91		2.034,60		1.797,50	
Inail collaboratori coord.cont. c/anticipi	932,32		1.759,16		1.124,73	
Cauzioni su utenze	6.580,39	50.342,37	5.473,46	88.208,18	4.587,30	415.096,72
RATEI E RISCONTI ATTIVI:						
Ratei attivi	9.063,74		9.063,74		9.063,74	
Risconti attivi	29.654,20	38.717,94	14.674,74	23.738,48	19.954,93	29.018,67
DISPONIBILITA' LIQUIDE:						
Cassa	3.106,30		879,18		2.398,59	
Carta di credito prepagata	412,15		311,95		152,13	
Incassi POS	31.710,00		0,00		0,00	
Banca MPS	672.817,32		628.084,21		555.269,99	
Titoli	1.641.437,14	2.349.482,91	1.685.295,45	2.314.570,79	1.835.890,09	2.393.710,80
TOTALE ATTIVO		3.775.991,45		3.739.284,84		3.846.920,35
P A S S I V O						
DEBITI DIVERSI:						
Fornitori	191.351,82		350.875,28		90.775,72	
Fornitori per fatture da ricevere	10.767,41		23.191,76		58.397,70	
Debiti v/Collaboratori	22.202,46		17.569,55		14.600,55	
Enti previdenziali	22.669,52		21.991,23		21.742,65	
Erario c/IRPEF (ritenute)	8.569,91		9.960,82		7.788,62	
Erario c/IRES	917,00		0,00		0,00	
Regione e comuni c/imposte e tributi	988,15		1.028,17		2.251,14	
Erario c/IVA	3.037,04		1.206,49		1.833,91	
Soci c/anticipi su servizi	286.380,00		316.955,00		328.800,00	
Soci c/anticipi su quote associative	1.371.400,00		1.337.960,00		1.224.660,00	
Clienti c/anticipi su servizi	4.432,00		3.125,00		0,00	
Creditori diversi/debiti diversi	11.408,46		7.834,82		5.327,01	
Creditori diversi c/Proprietà	25.226,00		37.072,40		52.299,40	
Creditori diversi c/assicurazione	220,00		208,00		214,00	
Creditori diversi c/federazioni sportive	20,00		0,00		0,00	
Carta di credito	4.096,97		3.014,10		1.873,92	
Debito verso fondo pensione FONTE	790,79		779,74		783,07	
Debiti verso dipendenti	48.555,01	2.013.032,54	46.180,69	2.178.953,05	43.620,31	1.854.968,00
RATEI E RISCONTI PASSIVI:						
Ratei passivi	7.226,31		9.319,04		4.456,35	
Risconti passivi	828,75	8.055,06	915,00	10.234,04	1.395,00	5.851,35

	BILANCIO AL 30.9.2018		BILANCIO AL 30.9.2017		BILANCIO AL 30.9.2016	
FONDI AMMORTAMENTO:						
F.do amm.to Automezzi	0,00		0,00		11.543,00	
F.do amm.to Attrezzature e impianti	568.602,22		577.460,97		576.156,59	
F.do amm.to Macchine ufficio	3.302,17		3.302,17		3.302,17	
F.do amm.to Macchine ufficio elettroniche	57.685,27		55.464,46		51.727,80	
F.do amm.to Mobili e arredi	285.848,13	915.437,79	285.848,13	922.075,73	285.614,13	928.343,69
FONDI ACCANTONAMENTO:						
Fondo indennità di anzianità	489.432,34		450.683,14		486.755,68	
Fondo accantonamento rischi	146.500,00		146.500,00		146.500,00	
Fondo accantonamento spese future	170.000,00		0,00		320.000,00	
Fondo ferie non godute dipendenti	25.695,43	831.627,77	25.227,34	622.410,48	25.056,86	978.312,54
TOTALE PASSIVITA'		3.768.153,16		3.733.673,30		3.767.475,58
Residui att. es. prec. da reinvestire		5.611,54		556,07		76.397,64
AVANZO DELL'ESERCIZIO		2.226,75		5.055,47		3.047,13
TOTALE PASSIVO		3.775.991,45		3.739.284,84		3.846.920,35
C O N T O E C O N O M I C O						
RICAVI E PROVENTI						
RICAVI NON COMMERCIALI:						
- Quote associative:						
Soci effettivi e frequentatori	2.211.602,00		2.186.190,00		2.170.625,00	
Una tantum	16.750,00	2.228.352,00	26.450,00	2.212.640,00	18.200,00	2.188.825,00
- Prestazioni di servizi:						
Tennis coperto	27.353,00		29.823,50		27.533,50	
Armadietti	36.720,00		35.615,00		36.295,00	
Pagamento rateizzato	6.275,00		6.700,00		7.475,00	
Corsi tennis	35.000,00		35.000,00		35.000,00	
Corsi nuoto	347.359,80		356.362,00		338.812,00	
Rimborso tessere Club	2.790,00		2.895,00		2.565,00	
Rimborso spese gioco carte	9.345,25		8.560,00		11.740,50	
Rimborso spese campionati tennis	0,00		5.299,50		3.187,00	
Rimborso spese corsi ginnastica	31.020,00		25.725,00		27.116,00	
Attività bambini	58.690,00	554.553,05	68.270,00	574.250,00	69.519,00	559.243,00
- Ricavi diversi:						
Ritardato pagamento quote associative	1.320,00		0,00		0,00	
Rimborso assicurazioni	0,00		4.960,00		445,30	
Ricavi diversi - donazioni	10.000,00		0,00		0,00	
Rimborsi attività agonistica	1.000,00		500,00		4.250,00	
Sopravvenienze attive	0,00		6.730,11		6,41	
IVA forfettaria	9.187,78		8.914,45		9.434,67	
Arrotondamenti e abbuoni attivi	10,72	21.518,50	3,97	21.108,53	14,26	14.150,64
- Proventi finanziari:						
Proventi netti su C/C bancario	657,94		440,23		881,39	
Proventi netti su titoli	34.907,20	35.565,14	35.262,04	35.702,27	43.676,85	44.558,24
RICAVI COMMERCIALI:						
Inviti	22.532,90		19.987,77		18.221,33	
Clienti per uso temporaneo impianti	7.318,00		3.720,00		6.426,88	
Clienti c/piscina	25.000,00		23.450,00		24.833,61	
Clienti utilizzo sala	7.168,93		5.815,00		10.650,00	
Rimborsi e indennità diverse	7.381,28		0,00		0,00	
Ricavi pubblicitari	9.138,11		9.696,72		11.248,36	
Campi tennis uso maestri	6.461,27		11.166,41		10.263,71	
Plusvalenza da realizzo	4.000,00		0,00		0,00	
Rimborso spese zona ristorante	600,00	89.600,49	4.080,00	77.915,90	4.750,00	86.393,89
TOTALE RICAVI E PROVENTI		2.929.589,18		2.921.616,70		2.893.170,77

	BILANCIO AL 30.9.2018		BILANCIO AL 30.9.2017		BILANCIO AL 30.9.2016	
COSTI ED ONERI						
SPESE GENERALI:						
Affitto	400.000,00		400.000,00		400.000,00	
Comprensoriali	5.400,00		5.400,00		5.400,00	
Riscaldamento/Energia elettrica	254.875,90		308.942,07		358.409,58	
Acqua	32.003,48		32.124,85		25.006,58	
Telefono	6.144,29		6.086,99		5.665,21	
Assicurazioni	18.074,32		18.272,30		17.904,40	
Bancarie e oneri accessori	4.062,71		2.588,13		2.600,59	
Valori bollati	450,00		606,00		418,72	
Postali	841,95		1.646,34		1.614,92	
Spese rappresentanza	9.355,74		8.896,72		5.573,00	
Rimborso trasporti e viaggi	289,80		344,01		286,99	
Consulenze/oneri professionali	21.468,94		28.036,14		35.987,06	
Prestazioni amministrative	31.353,80		43.168,12		50.188,81	
Stipendi e salari	450.286,07		448.940,72		455.178,68	
Contributi	145.001,91		159.779,39		143.158,14	
Contributi Inail dipendenti	6.958,32		7.115,14		6.769,49	
Varie	4.303,48		4.535,00		3.465,24	
Cancelleria e stampati ufficio	2.164,81		1.676,59		1.505,87	
Testi, riviste, aggiornamenti	217,47		182,06		200,37	
Macchine ufficio	518,50		1.286,41		96,67	
Spese utilizzo macchine ufficio	16.528,86		19.566,62		22.562,75	
Programmi computer e spese utilizzo	8.497,30		8.315,38		4.486,25	
Mobili e attrezzature uffici	852,60		1.085,80		1.027,85	
Divise e uniformi personale	4.649,15		122,00		399,28	
Manutenzione automezzi	0,00		735,11		804,68	
Carburante	0,00		853,60		922,57	
Omaggi	5.248,26		5.210,03		5.209,72	
Beneficenza	2.260,00		1.656,00		1.400,00	
Stampati per informazione soci	1.341,57		3.958,35		2.434,25	
Pubblicità	8.174,00		7.564,00		9.747,80	
Arrotondamenti e abbuoni passivi	18,62	1.441.341,85	2,32	1.528.696,19	7,29	1.568.432,76
CLUB HOUSE:						
Manutenzione	76.627,40		95.064,87		74.309,85	
Materiale di consumo	13.511,48		12.568,74		12.521,88	
Attrezzature e impianti	5.528,06		11.091,06		13.635,58	
Mobili e arredi	11.997,93		4.319,83		5.189,95	
S.I.A.E. strumenti meccanici	4.754,99		4.755,14		4.755,60	
Piante e fiori	480,00		50,00		799,00	
Pulizia e lavanderia	140.625,59	253.525,45	136.798,40	264.648,04	136.916,70	248.128,56
GIARDINI E VIALI:						
Manutenzione	31.419,63		29.870,59		27.035,38	
Materiale di consumo	906,52		846,08		1.051,07	
Attrezzature e impianti	296,94		4.562,75		305,49	
Piante e fiori	195,00	32.818,09	618,20	35.897,62	535,55	28.927,49
SETT. FISIOTERAPICO E INFERMERIA:						
Prestazioni professionali (massaggi)	0,00		118,55		0,00	
Manutenzione	2.680,77		5.667,97		2.447,32	
Materiale di consumo	2.573,32		2.547,99		2.639,03	
Attrezzature e impianti	3.020,82	8.274,91	3.057,21	11.391,72	779,46	5.865,81
SETTORE RICREATIVO:						
Gioco carte	12.283,58		14.598,52		16.943,59	
Sala video	9.205,39		6.323,22		22.655,46	
Biliardo	1.695,69		809,49		1.476,20	
Intrattenimenti	10.551,53		10.052,82		14.687,82	
Giornali e riviste	6.873,10	40.609,29	6.937,70	38.721,75	7.033,00	62.796,07

	BILANCIO AL 30.9.2018		BILANCIO AL 30.9.2017		BILANCIO AL 30.9.2016	
SETTORE BAMBINI:						
Prestazioni professionali e di servizio	78.507,58		80.839,38		85.619,63	
Manutenzione	259,79		3.760,04		197,72	
Materiale ricreativo	2.151,90		3.481,35		1.338,64	
Mobili arredi ed attrezzature	0,00		391,66		0,00	
Servizi ricreativi	15.781,87	96.701,14	14.755,90	103.228,33	16.280,54	103.436,53
TENNIS:						
- Generali:						
Manutenzione	14.203,33		12.054,86		13.638,87	
Materiale di consumo	3.969,71		4.529,03		998,01	
Palloni	21.918,48		18.923,80		21.195,39	
Attrezzature e impianti	1.039,29		5.553,44		2.965,60	
Mobili e arredi	0,00		0,00		671,00	
- Corsi e manifestazioni:						
Prestazioni professionali e di servizio	138,00		1.720,20		1.100,00	
Materiale sportivo	1.405,60		353,15		1.278,40	
Manifestazioni sportive	1.111,94		1.656,03		3.760,35	
Oneri federativi	7.315,00	51.101,35	8.530,00	53.320,51	7.939,00	53.546,62
PISCINE:						
- Generali:						
Manutenzione	24.982,64		25.927,74		9.281,90	
Materiale di consumo	20.794,26		23.374,79		19.561,66	
Attrezzature e impianti	6.094,66		3.218,25		6.864,66	
Mobili e Arredi	199,00		3.135,40		128,15	
Pulizia piscina e ass. bagnanti	128.100,00		128.100,00		128.100,00	
- Corsi e manifestazioni:						
Prestazioni professionali e di servizio	173.866,09		170.156,58		166.452,47	
Materiale didattico sportivo	822,60		2.299,33		1.424,13	
Abbigliamento sportivo	13.996,04		9.566,97		7.469,70	
Manifestazioni sportive	6.485,40		5.230,31		8.898,17	
Oneri federativi	10.370,00		9.939,50		8.394,00	
S.I.A.E.	200,57	385.911,26	200,57	381.149,44	200,57	356.775,41
PALESTRE:						
Prestazioni professionali e di servizio	173.790,75		169.019,55		172.989,45	
Manutenzione	4.203,29		5.273,23		7.254,19	
Attrezzature e impianti	17.740,47		3.627,21		13.344,75	
Mobili e arredi	0,00		163,19		5.495,65	
Abbigliamento sportivo	1.263,80		0,00		3.377,27	
Manifestazioni sportive	0,00		0,00		332,25	
Oneri federativi	160,00		0,00		1.500,00	
S.I.A.E.	249,98	197.408,29	249,98	178.333,16	249,98	204.543,54
IMPOSTE E TASSE:						
Tassa raccolta rifiuti	9.061,50		9.432,75		9.180,25	
Imposte e tasse varie	2.121,65	11.183,15	2.388,58	11.821,33	2.371,30	11.551,55
ONERI DIVERSI:						
Sopravvenienze passive	0,00	0,00	794,33	794,33	3.724,50	3.724,50
AMMORTAMENTI E ACCANTONAMENTI:						
- Ammortamenti di competenza:						
Quota amm.to macch.uff.elettroniche	2.220,81		3.736,66		1.515,85	
Quota amm.to attrezzature e impianti	23.355,25		13.141,29		11.690,57	
Quota amm.to mobili e arredi	0,00		234,00		234,00	
Quota amm.to programmi software	3.873,50		3.504,77		2.454,00	
Quota amm.to manutenzione straordinaria	122.977,82	152.427,38	104.212,71	124.829,43	40.140,23	56.034,65
- Accantonamenti di competenza:						
Acc.to fondo spese future	170.000,00		100.000,00		105.000,00	
Indennità di anzianità	45.668,27	215.668,27	43.920,38	143.920,38	41.688,15	146.688,15
IMPOSTE DELL'ESERCIZIO:						
IRES dell'esercizio	1.586,00		669,00		708,00	
IRAP dell'esercizio	38.806,00	40.392,00	39.140,00	39.809,00	38.964,00	39.672,00
TOTALE COSTI		2.927.362,43		2.916.561,23		2.890.123,64
AVANZO DELL'ESERCIZIO		2.226,75		5.055,47		3.047,13
TOTALE		2.929.589,18		2.921.616,70		2.893.170,77

LA COSTRUZIONE DEL CLUB 1973-1974

club house lato nord

club house lato sud
corpo alto
e ristorante

club house lato sud
corpo basso
e piscine coperta e scoperta

A.S.D. Sporting Club Milano 2

Bilancio di Previsione

Conto economico

2018-2019

ASSOCIAZIONE SPORTIVA DILETTANTISTICA

SPORTING CLUB MILANO 2

Sede a Segrate (Mi) - Via F.lli Cervi MILANO 2

C.F. 91502440158 - P.IVA 06927020153

Registro regionale delle persone giuridiche private della Lombardia N.2575

CCIAA di Milano - REA 2024225

*** * ***

B I L A N C I O D I P R E V I S I O N E 2018/2019

C O N T O E C O N O M I C O

R I C A V I E P R O V E N T I		
RICAVI NON COMMERCIALI:		
- Quote associative:		
-Soci effettivi e frequentatori	2.211.000,00	
-Una tantum	14.000,00	2.225.000,00
- Prestazioni di servizi:		
-Tennis coperto	27.000,00	
-Armadietti	36.720,00	
-Pagamento rateizzato	6.000,00	
-Corsi tennis	35.000,00	
-Corsi nuoto	344.000,00	
-Rimborso tessere Club	3.000,00	
-Rimborso spese gioco carte	10.100,00	
-Rimborso spese corsi ginnastica	32.100,00	
-Attività bambini e ragazzi	59.000,00	552.920,00
- Ricavi diversi:		
-Rimborsi attività agonistica	750,00	
-IVA forfettaria	6.514,00	7.264,00
- Proventi Finanziari:		
-Proventi netti su C/C bancario	700,00	
-Proventi netti su titoli	34.700,00	35.400,00
RICAVI COMMERCIALI:		
-Inviti	20.000,00	
-Clienti c/piscina	25.300,00	
-Rimborsi e indennità diverse	7.400,00	
-Campi tennis uso maestri	6.000,00	
-Rimborso spese zona ristorante	600,00	59.300,00
TOTALE RICAVI E PROVENTI		2.879.884,00

C O S T I E D O N E R I		
SPESE GENERALI:		
- Affitto	400.000,00	
- Comprensoriali	5.500,00	
- Riscaldamento	249.000,00	
- Energia elettrica	32.000,00	
- Acqua	34.000,00	
- Telefono	6.200,00	
- Assicurazioni	18.100,00	
- Bancarie e oneri accessori	5.800,00	
- Valori bollati	600,00	
- Postali	800,00	
- Spese rappresentanza	9.000,00	
- Rimborso trasporti e viaggi	350,00	
- Consulenze/oneri professionali	18.000,00	
- Prestazioni amministrative	39.000,00	
- Stipendi e salari	458.200,00	
- Contributi	147.700,00	
- Contributi Inail dipendenti	7.100,00	
- Varie	4.000,00	
- Cancelleria e stampati ufficio	1.700,00	
- Testi, riviste, aggiornamenti	200,00	
- Macchine ufficio	500,00	
- Spese utilizzo macchine ufficio	15.000,00	
- Programmi computer e spese utilizzo	7.500,00	
- Divise e uniformi personale	500,00	
- Omaggi	5.300,00	
- Beneficenza	2.300,00	
- Stampati per informazione soci	1.500,00	
- Pubblicità	8.000,00	1.477.850,00
CLUB HOUSE:		
- Manutenzione	80.000,00	
- Materiale di consumo	13.000,00	
- Attrezzature e impianti	4.000,00	
- Mobili e arredi	4.000,00	
- S.I.A.E. strumenti meccanici	4.800,00	
- Pulizia e lavanderia	140.600,00	246.400,00

GIARDINI E VIALI:		
- Manutenzione	30.000,00	
- Materiale di consumo	1.000,00	
- Attrezzature e impianti	1.000,00	
- Piante e fiori	500,00	32.500,00
SETTORE FISIOTERAPICO e INFERMERIA:		
- Manutenzione	3.000,00	
- Materiale di consumo	2.000,00	
- Attrezzature e impianti	1.000,00	6.000,00
SETTORE RICREATIVO:		
- Gioco carte	13.000,00	
- Sala video	6.000,00	
- Biliardo	1.500,00	
- Intrattenimenti	11.000,00	
- Giornali e riviste	7.000,00	38.500,00
SETTORE BAMBINI e RAGAZZI:		
- Prestazioni professionali e di servizio	81.500,00	
- Manutenzione	1.000,00	
- Materiale ricreativo	1.500,00	
- Servizi ricreativi	16.000,00	100.000,00
TENNIS:		
- *Generali:*		
- Manutenzione	8.000,00	
- Materiale di consumo	1.000,00	
- Palloni	26.000,00	
- Attrezzature e impianti	5.000,00	
- *Corsi e manifestazioni:*		
- Materiale sportivo	1.500,00	
- Manifestazioni sportive	500,00	
- Oneri federativi	7.500,00	49.500,00

PISCINE:		
- *Generali:*		
- Manutenzione	25.000,00	
- Materiale di consumo	21.000,00	
- Attrezzature e impianti	6.500,00	
- Pulizia piscine e assistenza bagnanti	133.224,00	
- *Corsi e manifestazioni:*		
- Prestazioni professionali e di servizio	175.000,00	
- Materiale didattico sportivo	1.500,00	
- Abbigliamento sportivo	2.500,00	
- Manifestazioni sportive	6.500,00	
- Oneri federativi	10.500,00	
- S.I.A.E.	200,00	381.924,00
PALESTRE:		
- Prestazioni professionali e di servizio	178.000,00	
- Manutenzione	4.000,00	
- Attrezzature e impianti	2.500,00	
- Abbigliamento sportivo	2.000,00	
- Oneri Federativi	160,00	
- S.I.A.E.	250,00	186.910,00
IMPOSTE E TASSE:		
- Tassa raccolta rifiuti	10.000,00	
- Imposte e tasse varie	2.400,00	12.400,00
AMMORTAMENTI E ACCANTONAMENTI:		
- Ammortamenti di competenza	175.500,00	175.500,00
- Accantonamenti di competenza		
- Accantonamento fondo spese future	85.000,00	
- Indennita' di anzianita'	47.000,00	132.000,00
TOTALE COSTI ED ONERI ANTE IMPOSTE		2.839.484,00
IMPOSTE DELL'ESERCIZIO:		
- IRES dell'esercizio	400,00	
- IRAP dell'esercizio	40.000,00	40.400,00
TOTALE COSTI ED ONERI		2.879.884,00

IL PRESIDENTE

Gabriele Bacchini