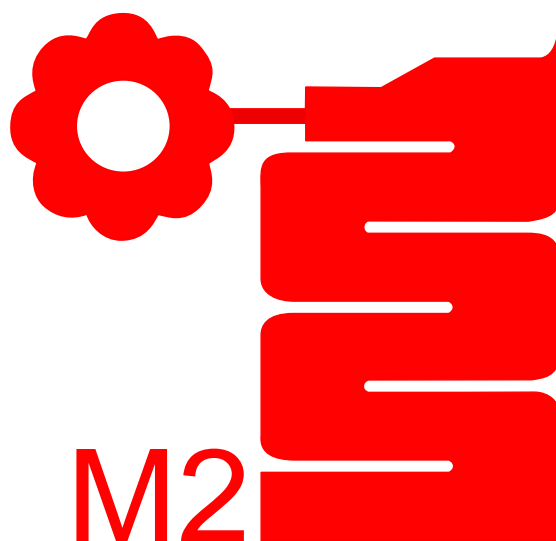




**SPORTING CLUB MILANO 2**



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



**Relazione del Presidente  
Bilancio al 30/09/2019  
Preventivo 2019-2020**



## Indice

<u>Relazione del Presidente</u>	Pag. 2
<u>Anno sociale 2018-2019</u>	
Bilancio al 30 settembre 2019	Pag. 8
Relazione del Collegio dei Revisori sul Bilancio	Pag. 16
Relazione del Consiglio Direttivo sul Bilancio	Pag. 18
<u>Anni sociali 16/17 – 17/18 – 18/19</u>	
Prospetto di raffronto triennale dei Bilanci	Pag. 28
<u>Anno sociale 2019-2020</u>	
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 2018-2019

Cari Soci,

in linea con il passato il Consiglio Direttivo, anche per l'anno sociale 2018-2019, 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 6 Km (vista da 357.167 utenti, dei quali 1.881 si sono attivati per avere informazioni), 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, 30% secondo figlio e 39% 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 e istituito uno sconto eccezionale per gli over 90, 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 2019, siamo riusciti a chiudere positivamente, come negli anni precedenti e mantenuto una buona liquidità, pur avendo sostenuto 534.926,41 euro di spese straordinarie.

## Area strategica

Oltre ai lavori già realizzati in precedenza (all.1) siamo riusciti a completare, in questo esercizio, il “Primo piano di ristrutturazione strategico pluriennale 2005-2015” attuando i seguenti due interventi:

- completamento del “Rinnovo/modernizzazione/restyling sala fitness” con una spesa di 143.128,31 euro;
- completamento del “restyling spogliatoi corsi ed ingresso piscina coperta”, zona anch’essa mai ristrutturata nei 43 anni del Club, con una spesa di 259.172,64 euro.

Inoltre abbiamo collaborato attivamente con l’Immobiliare Sporting Club Milano 2 per la selezione e attivazione del nuovo gestore ristorante/bar per i prossimi 12 anni.

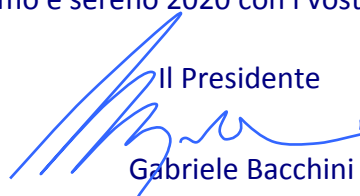
Come voi ben sapete abbiamo effettuato nei mesi scorsi un sondaggio tra i Soci per poi, entro il prossimo anno, di fine mandato dell’attuale Consiglio, preparare il “Secondo piano di ristrutturazione strategico pluriennale 2021-2031” con le priorità dei lavori, per mantenere il Club sempre aggiornato in base ai nuovi stili di vita, tenendo conto sia delle richieste di nuovi servizi da parte dei Soci (ad esempio la climatizzazione dell’intera Club House) sia della necessarie manutenzioni straordinarie (ad esempio l’ammodernamento del salotto, il rifacimento delle coperture pressostatiche dei campi da tennis, ecc.).

Lo scopo principale del nuovo piano strategico è quello di continuare il cammino intrapreso per mantenere in efficienza il nostro Club e migliorarlo dove possibile, in modo da rendere sempre più gradevole la vita sociale dei nostri iscritti e attrarne di nuovi, affinché il numero dei Soci si mantenga al livello attuale o lo migliori, facendo così fronte alla grave crisi del paese che incide significativamente anche sul ceto medio.

Infatti, grazie a tutto quanto realizzato in questi anni, nell’Area operativa e al rinnovo del Club, effettuato con la totale realizzazione del “Piano di ristrutturazione strategico pluriennale 2005-2015” e altri interventi significativi (con un investimento complessivo di circa 9.000.000 di euro), siamo riusciti a contenere per il sesto anno consecutivo la perdita di Soci, chiudendo l’esercizio 2018-2019 con 1929 Soci (sui 2.000 massimo consentiti dallo Statuto) contro i 1892 del precedente esercizio 2017-2018.

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.

Ringrazio, per la loro preziosa attività operativa ed il fantastico “Gioco di squadra”, tutti i Consiglieri, i Revisori, il Direttore ed i suoi collaboratori, il Presidente ed i Consiglieri della Immobiliare Sporting Club Milano 2 e concludo ringraziando Voi per l’attenzione, porgendoVi i più cordiali saluti e l’augurio di Buon Natale e felicissimo e sereno 2020 con i vostri familiari.

  
Il Presidente  
Gabriele Bacchini

## **Allegato alla "Relazione del Presidente anno sociale 2018-2019"**

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

#### **A) PRIMO PIANO DI RISTRUTTURAZIONE STRATEGICO DECENNALE**

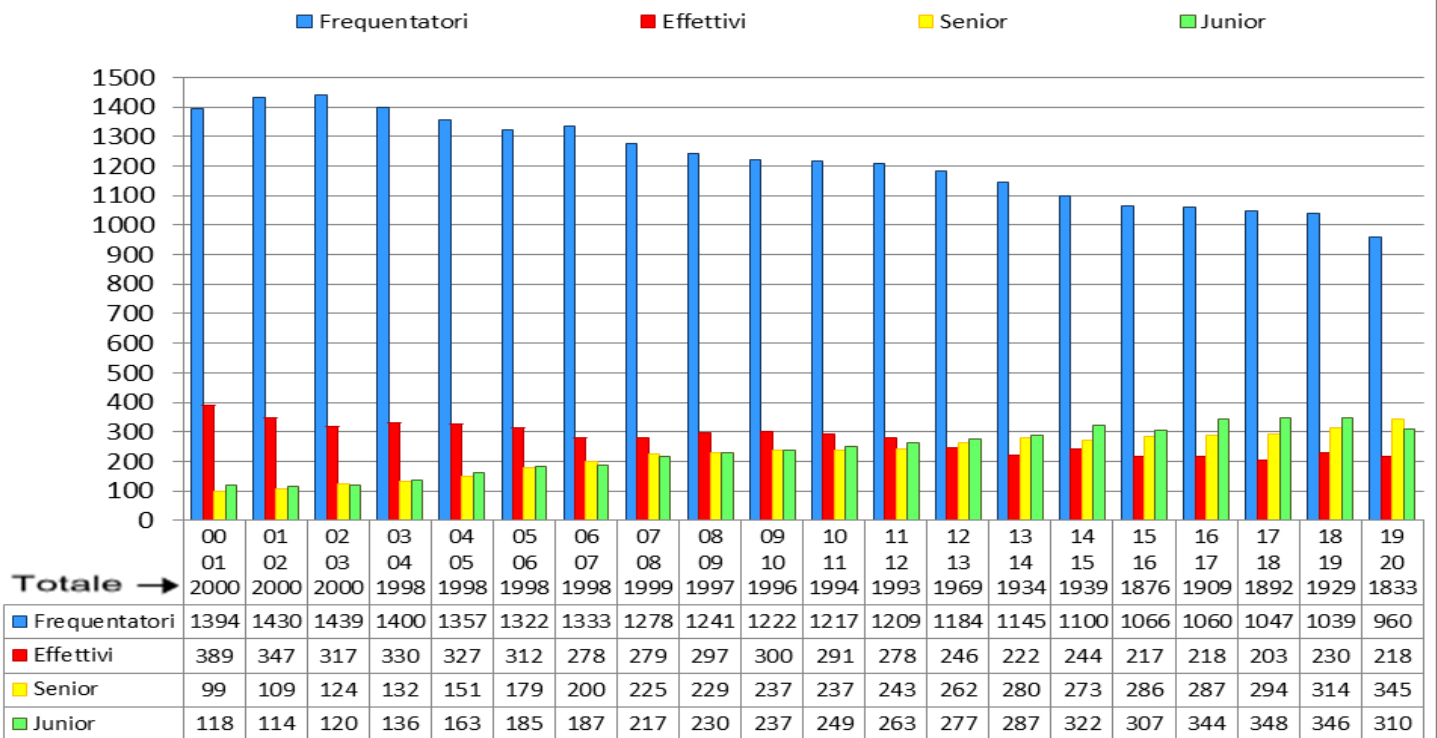
- Restyling del piano rialzato: ingresso, reception, servizi, bar, salone, negozio, ufficio maestri tennis, sala polivalente e sala video (2005)
- Abbattimento barriere architettoniche e adeguamento norme V.F.: elevatore esterno e bagni per disabili (2005-2006) ascensore che collega i nostri 4 livelli, scivolo e montascale uscita spogliatoi/piscine scoperte, scala antincendio 2° 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 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)
- Restyling spogliatoi corsi, atrio e corridoio piscina (2019)
- Restyling Sala Fitness e rinnovo parco macchine: 2 Vario excite, 3 Tapis roulant e 1 vogatore (2018) 3 tapis roulant, 1 vogatore, 14 macchine isotoniche, 1 multistazione Jungle, programma di prenotazione e verifica certificati medici, rinnovo sala (2019)

#### **B) ALTRI INTERVENTI SIGNIFICATIVI**

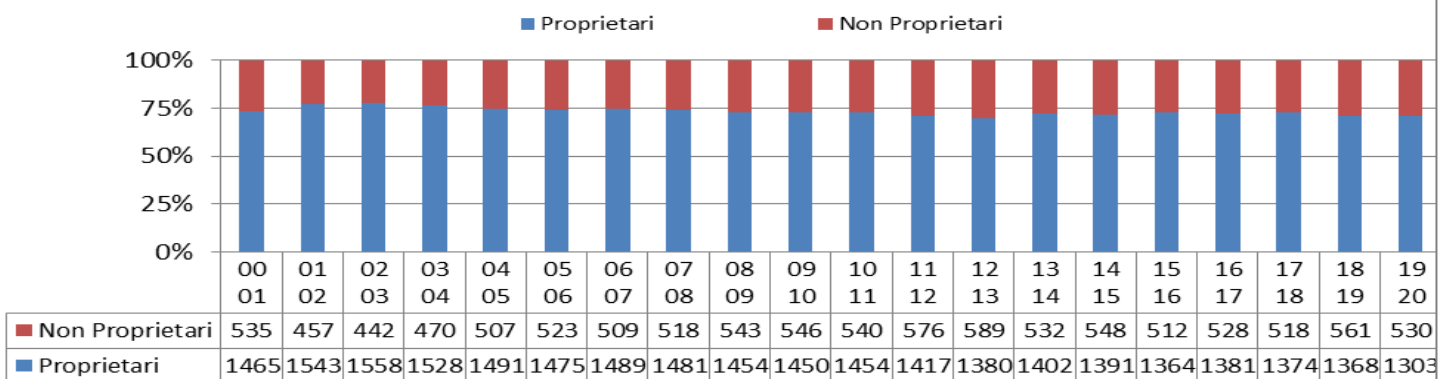
- Recinzione piscine esterne con fioriere in sostituzione vecchie transenne (2005)
- Portico bis per bambini/ragazzi con ping-pong e calcio balilla (2006) nuovi tavoli da ping-pong in legno massiccio (2017) rifacimento tende da sole e sostituzione calcio balilla (2018)
- Rinnovo copertura terrazzi (2006)
- 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) cambiamento del gestore che ha effettuato il rinnovo del ristorante e creazione veranda (2019)
- 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) trasformata in sala accoglienza successivamente.
- Rifacimento: pavimenti uffici (2010) nuova porta reception (2015) controsoffitto uffici (2015)
- Sistemazione parcheggio 34 posti auto, riavuto dal Comune (2010)
- Ampliamento locali massaggi (2011)
- Acquisto di n.2 defibrillatori (2013)
- Acquisto di un lettino per massaggi (2017) secondo lettino massaggi (2018)
- Rifacimento porta atrio sauna (2018)
- Posa di n.2 inferriate alle finestre della sala giochi - *sicurezza dei bambini* (2014)
- Rifacimento porta sala giochi bambini ingresso zona giardino (2017)
- Imbiancatura e verniciatura sala giochi bambini (2019)

- Impianti di amplific.ne diff.ne sonora: palazzetto e intrattenimenti (2011) soggiorno (2012)
- Rifacimento totale dell'impianto TV terrestre e satellitare (2015)
- Sostituzione impianto audio in sala polivalente (2015)
- Sostituzione videoproiettori sale video e polivalente(2013) nuovo proiettore sala polivalente(2016)
- Installazione di n.4 WiMAX access point su sistema iCloud free –*miglioramento wireless* (2014)
- Sostituzione condizionatori: palestra, spogliatoio femminile e uffici (2014) sala polivalente (2016) sala riunioni (2017) ufficio contabilità e sala accoglienza (2019)
- 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)
- Sostituzioni: n.9 personal computer e n.9 programmi office (2014) server di rete (2017)
- Rifacimento del centralino telefonico (2015)
- Nuovo armadio sala polivalente (2015) armadio a giorno sala lettura (2017)
- Sistemazione della sala fitness: luci, impianto HI FI, mobili e qualche attrezzo (2016)
- Sostituzione paranco canestro basket (2018)
- Imbiancature e verniciature sala fitness, corridoi adiacenti, palazzetto dello sport, ammezzato, mansarda e sala polivalente (2016)
- Installazione impianto addolcitore su linea riscaldamento (2017)
- Sostituzione di tutti gli zerbini (2018)
- Messa a norma quadri elettrici (2017)
- Verniciatura parapetto terrazzo (2019)
- Rimozione campo da tennis in erba, posizionamento pavimentazione e rete elettrosaldata (2018) posa nuova superficie in erba sintetica (2019)
- Nuova illuminazione campi da tennis esterni nr. 12 e 13 (2019)
- Sostituzione porta con una vetrata dell'ufficio tennis (2019)
- Sostituzione fari campi coperti/piscina coperta (2017)
- Allargamento perimetro solarium della piscina scoperta (2011)
- Messa in sicurezza impianto distribuzione aria calda nel controsoffitto piscina coperta (2011)
- 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)
- Sostituzione orologi piscina scoperta e avvolgitelo (2015) telo piscina coperta (2016)
- Sistemazione parziale scossaline piscina coperta (2017)
- Rifacimento porta e serramento ingresso zona 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)
- Imbiancatura pareti e controsoffitto piscina(2017)
- Messa in sicurezza pilastri piscina coperta (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) lato giardino (2019)
- Sostituzione saracinesche pompe e collettore impianti piscina e riscaldamento (2017) sostituzione altre pompe piscina una di ricircolo acqua vasca grande e l'altra soffiante (2019)
- Intervento su portelloni in vetro della piscina (2019)
- Sostituzione UTA riscaldamento piscina coperta (2019)
- Rifacimento illuminazione piscina coperta (2019)
- Creazione scivolo di accesso al giardino dal seminterrato–*eliminazione barriera archit.ca* (2014)
- Rifacimento del cancello carraio (50% a nostro carico 50% res. Parco) (2015)
- Rifacimento parapetto antiinvasione (2017)
- Installazione filtro dissabbiatore su linea irrigazione verde e campi tennis (2017)
- Verniciatura recinzioni e cancelli lato parco-cedri (2018)
- Rifacimento prati e aiuole (2011)
- Piantumazione recinzione lato portici (2018)
- Potature alberi per messa in sicurezza prima parte (2018) seconda parte (2019)
- Censimento alberi a cura di un agronomo, potatura di ricontenimento, consolidamento dinamico e pulizia collettivi, prima parte (2018) ultimazione (2019)

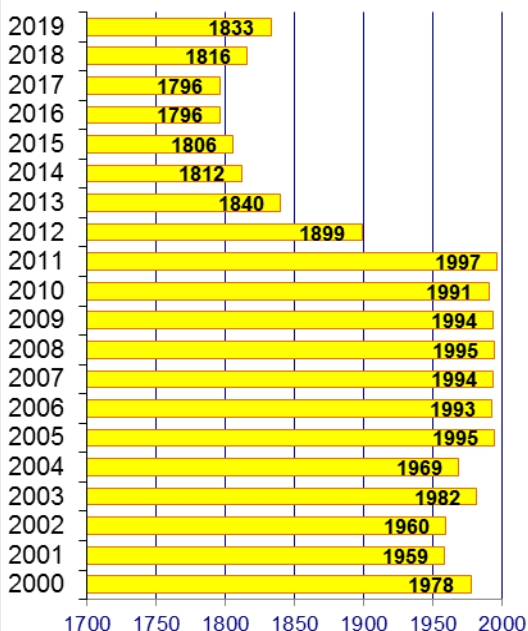
## NUMERO SOCI NEGLI ANNI SOCIALI DAL 2000 AL 2020



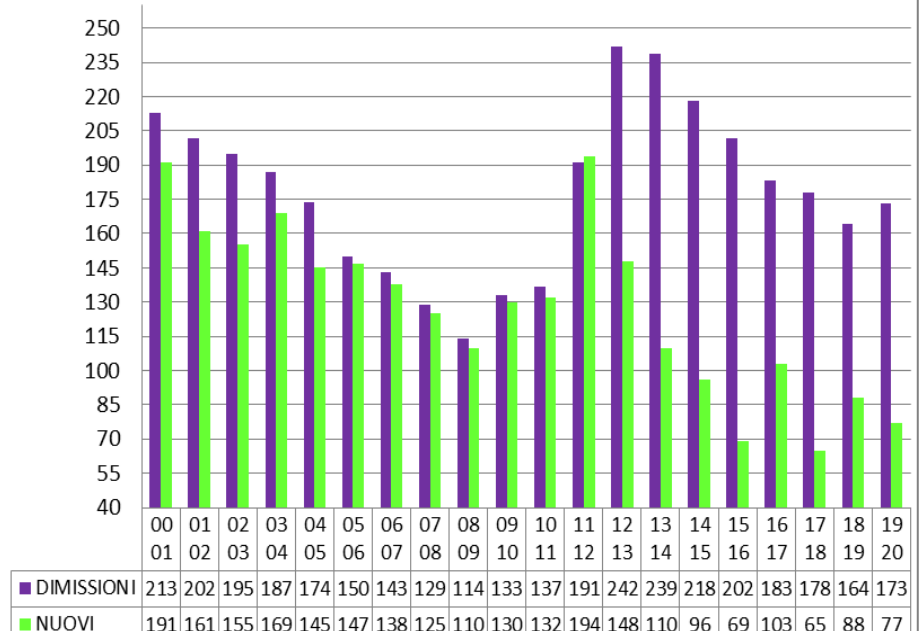
## SOCI PROPRIETARI E NON PROPRIETARI - ANNI DAL 2000 AL 2020



### ISCRIZIONI a Novembre



### DIMISSIONI e NUOVI SOCI a Novembre





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

**Bilancio al 30/09/2019**

<b>ASSOCIAZIONE SPORTIVA DILETTANTISTICA</b>		
<b>SPORTING CLUB MILANO 2</b>		
<b>Sede a Segrate (Mi) - Strada di Olgia Vecchia s.n.c.</b>		
<b>C.F. 91502440158 - P.IVA 06927020153</b>		
<b>Registro regionale delle persone giuridiche private della Lombardia N.2575</b>		
<b>CCIAA di Milano - REA 2024225</b>		
<b>* * *</b>		
<b>BILANCIO AL 30.09.2019</b>		
<b>STATO PATRIMONIALE</b>		
<b><u>ATTIVO</u></b>		
<b>IMMOBILIZZI:</b>		
Macchine d'ufficio	3.302,17	
Macchine d'ufficio elettroniche	59.906,07	
Attrezzature e impianti	681.176,78	
Mobili e arredi	285.848,13	1.030.233,15
<b>SPESE PLURIENALI DA AMMORTIZZARE:</b>		
Programmi software	5.225,67	
Manutenzione straordinaria	308.044,82	313.270,49
<b>CREDITI DIVERSI:</b>		
Clienti	7.988,40	
Fornitori note credito da ricevere	2.128,53	
Debitori diversi	37.663,25	
Inail personale dipendenti c/anticipi	2.247,56	
Inail collaboratori coord. cont. c/anticipi	1.101,46	
Cauzioni su utenze	7.305,11	58.434,31
<b>RATEI E RISCONTI ATTIVI:</b>		
Ratei attivi	11.828,89	
Risconti attivi	22.949,09	34.777,98
<b>DISPONIBILITA' LIQUIDE:</b>		
Cassa	10.112,20	
Carta di credito pre pagata	137,49	
Incassi POS	13.805,00	
Banca (Monte dei Paschi di Siena)	845.696,04	
Titoli	1.345.686,10	2.215.436,83
<b>TOTALE ATTIVO</b>		<b>3.652.152,76</b>

<b><u>PASSIVO</u></b>		
<b>DEBITI DIVERSI:</b>		
Fornitori	208.416,26	
Fornitori per fatture da ricevere	25.452,09	
Debiti v/Collaboratori	27.329,63	
Enti previdenziali	23.097,97	
Erario c/IRPEF (ritenute)	7.848,30	
Erario c/IRES	1.147,00	
Regione e comuni c/imposte e tributi	1.433,68	
Erario c/IVA	2.271,08	
Soci c/anticipi su servizi	267.975,00	
Soci c/anticipi su quote associative	1.328.805,00	
Clienti c/anticipi su servizi	300,00	
Creditori diversi/debiti diversi	12.395,99	
Creditori diversi c/Proprietà	13.379,60	
Creditori diversi c/assicurazione	256,00	
Carta di credito	718,70	
Debito verso fondo pensione FONTE	779,06	
Debiti verso dipendenti	49.052,25	1.970.657,61
<b>RATEI E RISCONTI PASSIVI:</b>		
Ratei passivi	2.929,46	
Risconti passivi	6.785,00	9.714,46
<b>FONDI AMMORTAMENTO:</b>		
F.do Ammortamento Attrezzature e impianti	544.764,93	
F.do Ammortamento Macchine ufficio	3.302,17	
F.do Ammortamento Macchine ufficio elettroniche	59.906,07	
F.do Ammortamento Mobili e arredi	285.848,13	893.821,30
<b>FONDI ACCANTONAMENTO:</b>		
Fondo indennità di anzianità	522.971,02	
Fondo accantonamento rischi	200.000,00	
Fondo accantonamento spese future	25.000,00	
F.do acc.to ferie non godute dipendenti	26.323,72	774.294,74
<b>TOTALE PASSIVITA'</b>		3.648.488,11
<i>Residui attivi esercizi precedenti da reinvestire</i>		665,65
<b>AVANZO DELL'ESERCIZIO</b>		2.999,00
<b>TOTALE PASSIVO</b>		<b>3.652.152,76</b>

## *CONTO ECONOMICO*

### *RICAVI E PROVENTI*

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

##### *- Quote associative:*

-Soci effettivi e frequentatori	2.295.416,00	
-Una tantum	16.500,00	2.311.916,00

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

-Tennis coperto	26.876,00	
-Armadietti	38.700,00	
-Pagamento rateizzato	6.000,00	
-Corsi tennis	35.000,00	
-Corsi nuoto	342.417,00	
-Rimborso tessere Club	2.955,00	
-Rimborso spese gioco carte	10.711,75	
-Rimborso spese corsi ginnastica	26.825,00	
-Attività bambini e ragazzi	73.975,00	563.459,75

##### *- Ricavi diversi:*

-Ritardato pagamento quote associative	840,00	
-Rimborsi assicurazioni	4.860,00	
-Ricavi diversi - donazioni	4.999,99	
-Rimborsi attività agonistica	250,00	
-IVA forfettaria	11.456,72	
-Arrotondamenti e abbuoni attivi	53,15	22.459,86

##### *- Proventi Finanziari:*

-Proventi netti su C/C bancario	541,88	
-Proventi netti su titoli	33.243,35	33.785,23


#### **RICAVI COMMERCIALI:**

-Inviti	19.090,29	
-Clienti per uso temporaneo impianti	9.142,00	
-Clienti c/piscina	25.300,00	
-Clienti utilizzo sala	1.780,00	
-Ricavi pubblicitari	27.583,93	
-Campi tennis uso maestri	10.908,85	
-Plusvalenza da realizzo	8.300,00	
-Rimborso spese zona ristorante	180,00	102.285,07

<b><i>TOTALE RICAVI E PROVENTI</i></b>	<b><u>3.033.905,91</u></b>
----------------------------------------	----------------------------

<b><u>COSTI ED ONERI</u></b>		
<b><u>SPESE GENERALI:</u></b>		
- Affitto	400.000,00	
- Comprensoriali	5.400,00	
- Riscaldamento/Energia elettrica	265.496,79	
- Acqua	18.425,57	
- Telefono	6.049,52	
- Assicurazioni	18.389,95	
- Bancarie e oneri accessori	6.389,99	
- Valori bollati	606,00	
- Postali	1.179,05	
- Spese rappresentanza	7.234,83	
- Rimborso trasporti e viaggi	382,57	
- Consulenze/oneri professionali	24.165,10	
- Prestazioni amministrative	40.824,69	
- Stipendi e salari	452.775,03	
- Contributi	148.533,89	
- Contributi Inail dipendenti	7.614,75	
- Varie	5.761,04	
- Cancelleria e stampati ufficio	2.561,55	
- Testi, riviste, aggiornamenti	241,33	
- Macchine ufficio	1.949,34	
- Spese utilizzo macchine ufficio	15.718,46	
- Programmi computer e spese utilizzo	4.729,15	
- Mobili e attrezzature uffici	178,05	
- Divise e uniformi personale	95,12	
- Omaggi	5.667,21	
- Beneficenza	2.260,00	
- Stampati per informazione soci	1.178,49	
- Pubblicità	11.339,90	
- Arrotondamenti e abbuoni passivi	21,15	1.455.168,52
<b><u>CLUB HOUSE:</u></b>		
- Manutenzione	78.658,80	
- Materiale di consumo	15.523,71	
- Attrezzature e impianti	9.563,59	
- Mobili e arredi	3.952,87	
- S.I.A.E. strumenti meccanici	4.057,99	
- Piante e fiori	49,50	
- Pulizia e lavanderia	141.583,20	253.389,66

<b><u>GIARDINI E VIALI:</u></b>		
- Manutenzione	54.364,90	
- Materiale di consumo	498,16	
- Attrezzature e impianti	693,99	
- Piante e fiori	186,10	55.743,15
<b><u>SETTORE FISIOTERAPICO e INFERMERIA:</u></b>		
- Manutenzione	12.274,94	
- Materiale di consumo	2.615,82	
- Attrezzature e impianti	504,22	
- Mobili e arredi	1.872,86	17.267,84
<b><u>SETTORE RICREATIVO:</u></b>		
- Gioco carte	14.596,57	
- Sala video	5.776,66	
- Biliardo	815,59	
- Intrattenimenti	9.033,99	
- Giornali e riviste	7.133,50	37.356,31
<b><u>SETTORE BAMBINI e RAGAZZI:</u></b>		
- Prestazioni professionali e di servizio	90.971,67	
- Manutenzione	4.812,22	
- Materiale ricreativo	712,03	
- Mobili arredi ed attrezzature	548,00	
- Servizi ricreativi	18.734,40	115.778,32
<b><u>TENNIS:</u></b>		
<i>- Generali:</i>		
- Manutenzione	13.738,79	
- Materiale di consumo	4.161,74	
- Palloni	25.366,24	
- Attrezzature e impianti	2.715,61	
<i>- Corsi e manifestazioni:</i>		
- Prestazioni professionali e di servizio	1.530,60	
- Materiale sportivo	1.518,20	
- Manifestazioni sportive	2.324,96	
- Oneri federativi	7.295,00	58.651,14
<b><u>PISCINE:</u></b>		
<i>- Generali:</i>		
- Manutenzione	42.575,54	
- Materiale di consumo	25.100,87	
- Attrezzature e impianti	10.984,19	
- Pulizia piscine e assistenza bagnanti	133.224,00	
<i>- Corsi e manifestazioni:</i>		
- Prestazioni professionali e di servizio	175.617,90	
- Materiale didattico sportivo	1.806,93	
- Abbigliamento sportivo	15.314,41	
- Manifestazioni sportive	7.425,60	
- Oneri federativi	14.928,00	
- S.I.A.E.	213,21	427.190,65

<b><u>PALESTRE:</u></b>		
- Prestazioni professionali e di servizio	171.035,87	
- Manutenzione	1.950,59	
- Attrezzature e impianti	4.584,44	
- Oneri Federativi	140,00	
- S.I.A.E.	337,96	178.048,86
<b><u>IMPOSTE E TASSE:</u></b>		
- Tassa raccolta rifiuti	8.690,25	
- Imposte e tasse varie	3.335,74	12.025,99
<b><u>AMMORTAMENTI E ACCANTONAMENTI:</u></b>		
<b>- Ammortamenti di competenza:</b>		
- Quota amm.to macchine ufficio elettroniche	2.220,80	
- Quota amm.to attrezzature e impianti	39.018,17	
- Quota amm.to programmi software	5.906,83	
- Quota amm.to manutenzione straordinaria	212.067,01	259.212,81
<b>- Accantonamenti di competenza:</b>		
- Accantonamento a fondo rischi	53.500,00	
- Accantonamento fondo spese future	25.000,00	
- Indennita' di anzianita'	40.656,66	119.156,66
<b>TOTALE COSTI ED ONERI ANTE IMPOSTE</b>		<b>2.988.989,91</b>
<b><u>IMPOSTE DELL'ESERCIZIO:</u></b>		
- IRES dell'esercizio	2.733,00	
- IRAP dell'esercizio	39.184,00	41.917,00
<b>TOTALE COSTI ED ONERI</b>		<b>3.030.906,91</b>
<b>AVANZO DELL'ESERCIZIO</b>		<b>2.999,00</b>
<b>TOTALE</b>		<b>3.033.905,91</b>
<b>IL PRESIDENTE</b>		
		
Gabriele Bacchini		

**ASSOCIAZIONE SPORTIVA DILETTANTISTICA**

**SPORTING CLUB MILANO 2**

**Sede a Segrate (Mi) - Strada di Olgia Vecchia s.n.c.**

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

**Registro regionale delle persone giuridiche private della Lombardia N.2575**

**CCIAA di Milano - REA 2024225**

\* \* \*

**BILANCIO AL 30.9.2019**

\* \* \*

**CALCOLO IMPONIBILE IRES 01.10.2018 - 30.09.2019**

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

RICAVI COMMERCIALI: (AI FINI IVA)	111.258,07
Plusvalenza	-8.300,00
	102.958,07
COEFF. DI REDDITIVITA'	3,00%
	3.088,74
Plusvalenza	8.300,00
<b>REDDITO IMPONIBILE IRES</b>	<b><u>11.388,74</u></b>

\* \* \*

**CALCOLO IMPONIBILE IRAP 01.10.2018 - 30.09.2019**

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

RICAVI COMMERCIALI: (AI FINI IVA)	111.258,07
COEFF. DI REDDITIVITA'	3,00%
	<u>3.337,74</u>
-Salari e stipendi	452.775,03
-Contributi	148.533,89
-Accantonamento TFR	40.656,66
-Coordinati continuativi	313.500,15
-Occasionali	44.549,25
-Rimborsi chilometrici	1.366,20
<b>TOTALE IMPONIBILE IRAP</b>	<b><u>1.004.718,92</u></b>

\* \* \*

**IMPOSTE DELL'ESERCIZIO:**

-IRES 11,388,00 X 24,00% =	2.733,00
-IRAP 1.004.719,00 X 3,90 % =	<u>39.184,00</u>
<b>TOTALE AL 30.09.2019</b>	<b><u>41.917,00</u></b>



A.S.D. Sporting Club Milano 2

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

del

**Collegio dei Revisori**

sul

**Bilancio al 30/09/2019**

## ASSOCIAZIONE SPORTIVA DILETTANTISTICA SPORTING CLUB MILANO 2

Sede a Segrate (Mi) - Strada di Olgia Vecchia s.n.c. - 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 2018 AL 30 SETTEMBRE 2019**

Signori Soci,

il Bilancio consuntivo per l'esercizio che si chiude al 30 settembre 2019, redatto dal Consiglio Direttivo, e che viene sottoposto alla Vostra approvazione, si sintetizza nelle seguenti complessive risultanze:

#### **Stato Patrimoniale**

<u>TOTALE ATTIVO</u>	€ 3.652.152,76
<u>TOTALE PASSIVO</u>	€ 3.648.488,11
RESIDUI ATTIVI ESERCIZI PRECEDENTI DA REINVESTIRE	€ 665,65
AVANZO DELL'ESERCIZIO	€ 2.999,00
<u>TOTALE A PAREGGIO</u>	<u>€ 3.652.152,76</u>
<b>Conto Economico</b>	
<u>RICAVI D'ESERCIZIO</u>	€ 3.033.905,91
<u>COSTI D'ESERCIZIO</u>	€ 3.030.906,91
<u>AVANZO DELL'ESERCIZIO</u>	<u>€ 2.999,00</u>

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

Nel corso dell'esercizio sociale che si è chiuso al 30 Settembre 2019, 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;
- abbiamo espresso il nostro consenso all'accantonamento di Euro 53.500,00 al "Fondo Accantonamento Rischi", la cui appostazione al passivo è finalizzata alla copertura di eventuali futuri rischi generici non meglio identificati;
- abbiamo espresso il nostro consenso all'utilizzo del "Fondo accantonamento spese future" di Euro 170.000 ed al nuovo accantonamento di Euro 25.000,00;
- attestiamo l'utilizzo dei "Residui attivi esercizi precedenti da reinvestire" per €7.838,28;
- 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 evidenziano una diminuzione di Euro 134.046,08 rispetto all'esercizio precedente giustificato dai numerosi investimenti e spese pluriennali sostenuti;
- attestiamo che nei debiti diversi sono collocati Euro 1.597.080,00 di anticipi per quote 2019/2020 incassate entro il 30/09/2019 (Quote associative Euro 1.328.805, Servizi per armadietti, pagamento rateizzato, tesser sociali, corsi nuoto e attività motoria bambini Euro 267.975 e Servizio "Tate" Euro 300).

Segnaliamo che nulla di rilevante è emerso nel periodo intercorso tra il 30 Settembre 2019 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 2019, con un avanzo di Euro 2.999,00, 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 30/09/2019**

# A.S.D. Sporting Club Milano 2

## RELAZIONE SUL BILANCIO AL 30/09/2019

Signori Associati,

il bilancio dell'esercizio chiuso al 30/09/2019 presenta un avanzo di €2.999,00. Il risultato è dato dalla differenza tra i ricavi ammontanti ad € 3.033.905,91 ed i costi ammontanti ad €3.030.906,91. Fra questi ultimi si evidenziano: ammortamenti per € 259.212,81 ed imposte IRES ed IRAP per €41.917,00.

Diamo una breve sintesi dei fatti che lo hanno influenzato.

Come già evidenziato nella relazione del Presidente, in questo esercizio abbiamo ultimato il "Piano di ristrutturazione strategico decennale" con l'effettuazione dei due lavori mancanti: "Rinnovo e modernizzazione della Sala Fitness" € 143.128,31 (restyling della sala e rinnovo del parco macchine con l'acquisto di 19 attrezzature a completamento delle 6 acquistate nell'anno precedente) e "Restyling spogliatoi corsi, atrio e corridoio piscina coperta" € 259.172,64.

Sono stati effettuati altri investimenti (ultimazione del campo da tennis in erba sintetica e nuova illuminazione dei campi da tennis esterni nr. 12 e 13) €61.756,40.

Inoltre abbiamo sostenuto spese extra, allocate nei costi di manutenzione dei vari settori, (sostituzione climatizzatori ufficio e sala accoglienza ex negozio, verniciatura parapetto terrazzo, sostituzione porta ufficio tennis, imbiancatura e verniciatura area bambini, rifacimento illuminazione giardini e viali, potature alberi per messa in sicurezza, sostituzione pompe piscina coperta, intervento sui portelloni vetrati della piscina, rifacimento fascioni piscina coperta lato giardino, sostituzione U.T.A. unità trattamento aria del riscaldamento ambiente piscina coperta e rifacimento illuminazione piscina coperta) € 70.869,06.

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.

Complessivamente abbiamo sostenuto circa € 535.000,00 di spese straordinarie pur mantenendo un buon andamento della liquidità.

Abbiamo inoltre accantonato a "Fondo rischi" l'importo di € 53.500,00 e a Fondo accantonamento spese future € 25.000,00.

La gestione ordinaria del Club è avvenuta come di consueto: i servizi rivolti ai soci sono stati mantenuti ed in alcuni casi migliorati/ampliati.

Tutto ciò è stato possibile grazie a quanto segue:

- I previdenti accantonamenti effettuati:
  - il "Fondo accantonamento spese future", che nello scorso bilancio ammontava a € 170.000,00;
  - i "Residui attivi di esercizi precedenti da reinvestire" di € 7.838,29.che ci hanno permesso, di coprire gran parte del costo per "Restyling spogliatoi corsi, atrio e corridoio piscina coperta".
- Il contenimento della perdita di iscrizioni, dovuta probabilmente anche alle azioni pubblicitarie e promozionali effettuate. *(A fine settembre 2019 abbiamo 1929 Soci contro i 1892 di fine settembre 2018).*
- Il conseguimento di alcuni ricavi commerciali che cautelativamente non preventiviamo.
- La donazione effettuata da una nostra Socia per il miglioramento della palestra, che ringraziamo sentitamente.
- Alla plusvalenza conseguita per la cessione delle vecchie attrezzature palestra, sostituite dai nuovi acquisti succitati.

In conclusione, considerato lo scenario economico del paese e l'andamento di altri circoli sportivi a noi simili, questo bilancio evidenzia un buon andamento gestionale.

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

# STATO PATRIMONIALE

## ATTIVO

### IMMOBILIZZI

Dal totale degli "Immobilizzi" del bilancio precedente (€ 980.687,22) abbiamo stornato alcuni beni obsoleti interamente ammortizzati (€ -62.855,46 di attrezzature sala fitness) e inserito gli acquisti dell'esercizio € 112.401,39 relativi all'acquisto di 19 attrezzature per la Sala Fitness: 3 tapis roulant, 1 vogatore, 14 macchine isotoniche, 1 multistazione Jungle). Il totale a bilancio è di € 1.030.233,15.

### SPESE PLURIENNALI

Dal totale delle "Spese pluriennali" del bilancio precedente (€ 356.761,01) abbiamo stornato la quota di ammortamento delle spese sostenute negli scorsi esercizi (€ -116.663,85) e registrato le spese sostenute nell'esercizio al netto delle quote di ammortamento (€ +73.173,33). Il totale a bilancio è di € 313.270,49.

Elenco delle spese dell'esercizio	Importo	Quota amm.to	Importo Netto	
<b>PROGRAMMI SOFTWARE</b>				
Sviluppo sistema di prenotazione macchinari area palestra e verifica certificati medici	6.100,00	33,33%	-2.033,33	4.066,67
<b>MANUTENZIONE STRAORDINARIA</b>				
Restyling spogliatoi corsi, atrio e corridoio piscina	259.172,64	100%	-259.172,64	0
Restyling sala fitness	24.626,92	20%	-4.925,38	19.701,54
Campi tennis				
• Ultimazione rifacimento campo in erba sintetica	61.756,40	20%	-12.351,28	49.405,12
• Nuova illuminazione campi esterni nr.12 e 13				
<b>TOTALE SPESE PLURIENNALI dell'esercizio</b>	<b>351.655,96</b>		<b>-278.482,63</b>	<b>73.173,33</b>

### CREDITI DIVERSI

L'importo a bilancio di € 58.434,31 comprende:

- il credito verso "Clienti" di € 7.988,40, relativo a fatture incassate dopo il 30/09/2019;
- il conto "Fornitori note credito da ricevere" di € 2.128,53, relativo a note di accredito di piccolo importo di diversi fornitori;
- il conto "Debitori diversi" di € 37.663,25 relativo agli interessi netti di conto corrente maturati al 30/09/19 e all'importo riconosciutoci per i "Certificati bianchi" che sarà saldato in dicembre;
- i conti "INAIL personale dipendente c/anticipi" e "INAIL collaboratori coordinati e continuativi c/anticipi", rispettivamente di € 2.247,56 ed € 1.101,46, relativi agli importi anticipati in adempimento alle normative, dedotto quanto maturato nell'esercizio;
- le "Cauzioni su utenze" di € 7.305,11, relative a depositi per utenze acqua.

### RATEI e RISCOINTI ATTIVI

L'importo dei Ratei attivi, pari a € 11.828,89, si riferisce alla quota di interessi attivi maturati sui titoli al 30/09/2019 per cedole con scadenza successiva e a ratei acqua su due contatori.

L'importo dei Risconti attivi pari a € 22.949,09 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 30/09/19 di € 10.112,20.

Il conto "Carta di credito prepagata" presenta un residuo al 30/09/19 di € 137,49.

Il conto "Incassi POS" di € 13.805,00 relativo alle transazioni del 30 settembre 2019.

Il conto "Banca Monte dei Paschi di Siena", di € 845.696,04, 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 € 1.345.686,10 rappresenta il saldo dei titoli al 30/09/19 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;

€ 1.007.236,10 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 € 2.215.436,83.

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

### ***DEBITI DIVERSI***

Gli importi a Bilancio, per complessivi € 1.970.657,61, 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. (Nel debito "Regioni e comuni c/imposte e tributi" è compreso anche il saldo dell'importo IRAP dell'esercizio, di € 378,00, da versare contestualmente al prossimo anticipo d'imposta).
- Le voci "Soci c/anticipi" si riferiscono alle quote dell'esercizio 2019/2020 incassate entro il 30/09/19. (€ 1.328.805,00 di quote associative ed una tantum ed € 267.975,00 di quote, armadietti, pagamento rateizzato, tessere sociali, personal trainer, corsi nuoto e attività motoria bambini).
- La voce "Clienti c/anticipi su servizi" di € 300,00 si riferisce a ricavi dell'esercizio 2019/2020 incassati entro il 30/09/19 per il servizio "Tata".
- Il conto "Creditori diversi/Debiti diversi" di € 12.395,99, relativo a: "Gioco carte" per accantonamenti inerenti l'attività effettuata nell'esercizio, rimborsati o fatturati ad inizio anno corrente (rimborsi quote tessere FIGB agonista e premiazione classifiche sociali 2018/19 ); alla ritenuta d'acconto sulla valorizzazione al 30/09/19 della polizza AXA MPS Investimento Più; al debito per commissioni sugli incassi POS di settembre.
- Il conto "Creditori diversi c/Proprietà" di € 13.379,60, relativo al residuo dell'importo "IVA indetraibile" illustrato nelle precedenti Assemblee.
- Il conto "Debiti verso dipendenti" di € 49.052,25, relativo ai dodicesimi delle mensilità aggiuntive di tredicesima e quattordicesima maturate al 30/09/19, ai costi aggiuntivi per maggiorazione oraria e straordinari di settembre pagati in ottobre e ad alcuni giorni di permessi residui maturati nell'anno da saldare successivamente.

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

I "Ratei Passivi" di € 2.929,46 si riferiscono prevalentemente al costo acqua su due contatori, maturato al 30/09/19.

I "Risconti Passivi" di € 6.785,00 si riferiscono alla quota trimestrale dei tesseramenti FIGB 2019 incassati entro il 30/09/19 e ad una fattura cliente emessa nell'esercizio ma di competenza 2019/2020.

## **FONDI AMMORTAMENTO**

I fondi di ammortamento dei beni iscritti all'attivo del bilancio nella voce "Immobilizzi" ammontano a € 893.821,30. L'importo a bilancio lo scorso anno (€ 915.437,79) è stato stornato delle quote dei beni alienati, interamente ammortizzati (€ 62.855,46) e incrementato della quota dell'esercizio di € 41.238,97.

Dal raffronto diretto tra "Immobilizzi" e "Fondi di ammortamento" risultano interamente ammortizzati i conti "Macchine d'ufficio", "Mobili e arredi" e "Macchine d'ufficio elettroniche". Le quote residue da ammortizzare, ammontanti ad un totale di € 136.411,85, si riferiscono al conto "Attrezzature e impianti".

## **FONDI ACCANTONAMENTO**

- Il "Fondo Indennità di anzianità" che ammontava a € 489.432,34 è stato incrementato della quota maturata nel periodo (€ 37.355,65), stornato dell'imposta sostitutiva sulla rivalutazione al 31/12/18 (€ 1.747,00) e del contributo aggiuntivo (€ 2.069,97). Risulta un Fondo totale di € 522.971,02.
- Il "Fondo accantonamento rischi" di € 146.500,00 è stato incrementato di € 53.500,00. Ne risulta un totale di € 200.000,00.
- Il "Fondo accantonamento spese future" di € 170.000,00 è stato utilizzato coprire gran parte del costo per Restyling Spogliatoi corsi, atrio e corridoio piscina, unitamente all'utilizzo dei residui attivi esercizi precedenti da reinvestire. L'accantonamento dell'esercizio è di € 25.000,00.
- Il "Fondo accantonamento ferie non godute dipendenti" di € 26.323,72 registra il valore delle ferie maturate dal personale dipendente e non godute alla chiusura dell'esercizio.

## **RESIDUI ATTIVI ESERCIZI PRECEDENTI DA REINVESTIRE**

Come deliberato nella scorsa Assemblea, l'avanzo prodotto nel bilancio al 30/09/18 di € 2.226,75 è andato ad incrementare l'importo di € 5.611,54. Dal totale di € 7.838,29 è stato stornato l'importo di € 7.172,64 utilizzato per coprire in parte il costo del Restyling Spogliatoi Corsi già citato. Ne risulta un totale di € 665,65.

## **AVANZO DELL'ESERCIZIO**

E' infine riportato l'avanzo dell'esercizio chiuso al 30/09/2019 di € 2.999,00.

## **CONTO ECONOMICO**

Il conto economico dell'Associazione accoglie tutti i costi ed i ricavi relativi all'esercizio chiuso al 30/09/2019.

### **RICAVI**

Bilancio al 30 settembre 2019	Variazione con Preventivo	Variazione con Bilancio precedente
3.033.905,91	161.421,91 +	111.698,01 +

## **QUOTE ASSOCIATIVE**

Bilancio al 30 settembre 2019	Variazione con Preventivo	Variazione con Bilancio precedente
2.311.916,00	86.916,00 +	83.564,00 +

Alla chiusura dell'esercizio i dati numerici dei Soci, nelle differenti categorie, sono stati i seguenti: n.260 Effettivi (dei quali n.30 Senior), n.1.669 Frequentatori (dei quali n.284 Senior e n.346 Junior) In totale abbiamo n.1.368 Soci Proprietari e n.561 Soci Non Proprietari.

## **PRESTAZIONI DI SERVIZI**

Bilancio al 30 settembre 2019	Variazione con Preventivo	Variazione con Bilancio precedente
563.459,75	10.539,75 +	8.906,70 +

Come evidenziato nell'elenco sottostante, gli scostamenti derivano da: aumento della tariffa degli armadietti, aumento del numero di iscritti al campus estivo, aumento del rimborso Gioco carte per l'effettuazione dei tornei open di burraco per l'intero anno (anno precedente da febbraio) e dalla diminuzione di iscrizioni ai corsi nuoto ed al personal trainer.

Scostamenti significativi	Variazione con Preventivo	Variazione con Bilancio precedente
Armadietti	1.980 +	1.980 +
Corsi nuoto	1.583 -	4.943 -
Rimborso spese gioco carte	612 +	1.366 +
Rimborso spese corsi ginnastica (personal)	5.275 -	4.195 -
Attività bambini (campus)	14.975 +	15.285 +

## **RICAVI DIVERSI**

Bilancio al 30 settembre 2019	Variazione con Preventivo	Variazione con Bilancio precedente
22.459,86	15.195,86 +	941,36 +

Rispetto a quanto preventivato abbiamo registrato maggiori ricavi per: rimborso assicurazione della tenda area ping-pong divelta dal maltempo € 4.860,00; donazione Socio per rinnovo macchine palestra € 5.000; incremento dell'IVA forfettaria € 4.943,00 in linea con incremento dei ricavi commerciali.

## **PROVENTI FINANZIARI**

Bilancio al 30 settembre 2019	Variazione con Preventivo	Variazione con Bilancio precedente
33.785,23	1.614,77 -	1.779,91 -

La diminuzione deriva dall'abbassamento dei tassi di interesse attivo.

## **RICAVI COMMERCIALI**

Bilancio al 30 settembre 2019	Variazione con Preventivo	Variazione con Bilancio precedente
102.285,07	50.385,07 +	20.065,86 +

Nel prospetto sottostante sono dettagliati gli scostamenti dei ricavi commerciali.

Il bilancio preventivo, come illustrato nella scorsa Assemblea, viene stilato tenendo conto solo dei ricavi consolidati ed afferenti le attività istituzionali: "Inviti" (ospiti dei Soci), "Clienti c/piscina" (scuole del mattino), "Campi tennis uso maestri" e "Rimborso spese zona ristorante" (acqua calda).

Scostamenti	Variazione con Preventivo	Variazione con Bilancio precedente
Inviti	910 -	3.443 -
Clienti per uso temporaneo impianti	9.142 +	1.824 +
Clienti c/piscina	0	300 +
Clienti utilizzo sala	1.780 +	5.389 -
Ricavi pubblicitari	27.584 +	18.446 +
Campi tennis uso maestri	4.909 +	4.448 +
Plusvalenza da realizzo	8.300 +	4.300 +
Rimborso spese zona ristorante	420 -	420 -



## **COSTI**

Bilancio al 30 settembre 2019	Variazione con Preventivo	Variazione con Bilancio precedente
3.030.906,91	158.422,91 +	110.925,76 +

### ***SPESE GENERALI***

Bilancio al 30 settembre 2019	Variazione con Preventivo	Variazione con Bilancio precedente
1.455.168,52	15.281,48 -	21.207,95 +

Complessivamente, rispetto al preventivo abbiamo registrato minori spese mentre si evidenzia un rincaro rispetto al bilancio precedente. Nel prospetto sottostante sono indicati gli scostamenti significativi.

In particolare specifichiamo che l'aumento del costo di Riscaldamento/energia elettrica era stato preventivato in € 26.105 per incremento del costo del metano e dell'energia elettrica, in realtà abbiamo avuto un aumento di € 37.801; inoltre, si sono verificate sopravvenienze attive/passive per un costo di 9.341 e tali rincari sono stati compensati dalla registrazione del ricavo netto per certificati bianchi di € 29.140. La diminuzione del costo Acqua è dato dalla variazione delle tariffe e da un minore consumo. L'aumento delle Consulenze è prevalentemente dato dal costo della pratica Privacy e quello delle Spese amministrative deriva dal costo del sondaggio e dall'acquisto delle tessere del Club che si verifica ogni biennio.

Scostamenti significativi	Variazione con Preventivo	Variazione con Bilancio precedente
Riscaldamento-Energia elettrica	8.103 -	18.002 +
Acqua	15.574 -	13.578 -
Bancarie e oneri accessori	590 +	2.327 +
Spese rappresentanza	1.765 -	2.121 -
Consulenze/oneri professionali	6.165 +	2.696 +
Prestazioni amministrative	1.825 +	9.471 +
Stipendi e contributi	4.076 -	6.677 +
Programmi computer e spese utilizzo	2.771 -	3.768 -
Divise uniformi personale	in linea	4.554 -
Pubblicità	3.340 +	3.166 +

### ***CLUB HOUSE***

Bilancio al 30 settembre 2019	Variazione con Preventivo	Variazione con Bilancio precedente
253.389,66	6.989,66 +	135,79 -

In linea con il bilancio precedente, il settore si scosta dal preventivo per maggiori acquisti di materiale di consumo e attrezzature (sostituzione tenda area giochi bambini distrutta dal temporale e in parte rimborsata da assicurazione).

### ***GIARDINI E VIALI***

Bilancio al 30 settembre 2019	Variazione con Preventivo	Variazione con Bilancio precedente
55.743,15	23.243,15 +	22.925,06 +

Il settore registra un significativo incremento dovuto a costi sostenuti per il taglio alberi per la messa in sicurezza e il rifacimento dell'illuminazione di giardini e viali.

## **FISIOTERAPICO E INFERMERIA**

Bilancio al 30 settembre 2019	Variazione con Preventivo	Variazione con Bilancio precedente
17.267,84	11.267,84 +	8.992,93 +

Anche in questo settore registriamo un incremento dovuto a numerosi interventi manutentivi e all'acquisto delle tende.

## **RICREATIVO**

Bilancio al 30 settembre 2019	Variazione con Preventivo	Variazione con Bilancio precedente
37.356,31	1.143,69 -	3.252,98 -

Dal dettaglio sottostante rileviamo che:

- i costi per il "Gioco carte" sono aumentati per manutenzioni e acquisto materiale di gioco;
- i costi per sala video sono diminuiti rispetto al bilancio precedente per minori interventi manutentivi e acquisti di impianti;
- i costi per intrattenimenti sono diminuiti pur avendo effettuato numerosi eventi.

Scostamenti	Variazione con Preventivo	Variazione con Bilancio precedente
Gioco Carte	1.597 +	2.313 +
Sala video	223 -	3.429 -
Biliardo	684 -	880 -
Intrattenimenti	1.966 -	1.518 -
Giornali e riviste	133 +	260 -

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

	<u>Ricavi</u>	<u>Costi</u>	<u>Differenza</u>
<b>GIOCO CARTE</b>			
Bilancio 2018	€ 9.345,25	€ 12.283,58	€ 2.938,33 -
Preventivo	€ 10.100,00	€ 13.000,00	€ 2.900,00 -
Bilancio 2019	€ 10.711,75	€ 14.596,57	€ 3.884,82 -

## **BAMBINI E RAGAZZI**

Bilancio al 30 settembre 2019	Variazione con Preventivo	Variazione con Bilancio precedente
115.778,32	15.778,32 +	19.077,18 +

I costi del settore risultano in linea con l'incremento dei ricavi (campus) più il costo manutentivo relativo all'imbiancatura dell'area bambini.

Il prospetto sottostante evidenzia la conformità del costo al netto dei ricavi, rispetto al preventivo.

	<u>Ricavi</u>	<u>Costi</u>	<u>Differenza</u>
Bilancio 2018	€ 58.690,00	€ 96.701,14	€ 38.011,14-
Preventivo	€ 59.000,00	€ 100.000,00	€ 41.000,00-
Bilancio 2019	€ 73.975,00	€ 115.778,32	€ 41.803,32-

## TENNIS

Bilancio al 30 settembre 2019	Variazione con Preventivo	Variazione con Bilancio precedente
58.651,14	9.151,14 +	7.549,79 +

Registriamo maggiori costi, prevalentemente dati dal rifacimento dei campi e arbitro per campionati reso obbligatorio dal Regolamento Federale.

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

	<u>Ricavi</u>	<u>Costi</u>	<u>Differenza</u>
Bilancio 2018	€ 69.814,27	€ 51.101,35	€ 18.712,92+
Preventivo	€ 68.750,00	€ 49.500,00	€ 19.250,00+
Bilancio 2019	€ 73.034,85	€ 58.651,14	€ 14.383,71+

## PISCINE

Bilancio al 30 settembre 2019	Variazione con Preventivo	Variazione con Bilancio precedente
427.190,65	45.266,65 +	41.279,39 +

Nel settore abbiamo registrato numerosi interventi manutentivi importanti (sostituzione di due pompe, intervento sui portelloni vetrati, rifacimento dei fascioni sulle vetrate lato giardino, sostituzione dell'UTA riscaldamento ambiente e rifacimento dell'illuminazione); sono stati incrementati gli acquisti di materiale di consumo (cloro, ecc.) e attrezzature (idropulitrice, bike ecc); abbiamo sostenuto maggiori costi per pallanuoto e pre-agonistica (abbigliamento, spazio piscina esterno, oneri federativi), questi ultimi coperti da ricavi pubblicitari.

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

	<u>Ricavi</u>	<u>Costi</u>	<u>Ricavi Pubblicitari</u>	<u>Differenza</u>
Bilancio 2018	€ 372.359,80	€ 385.911,26	€ 7.213,11	€ 6.338,35-
Preventivo	€ 369.300,00	€ 381.924,00		€ 12.624,00-
Bilancio 2019	€ 367.717,00	€ 427.190,65	€ 18.663,93	€ 40.809,72-

## PALESTRE

Bilancio al 30 settembre 2019	Variazione con Preventivo	Variazione con Bilancio precedente
178.048,86	8.861,14 -	19.359,43 -

Nel settore si sono sostenute minori spese: personal trainer (in linea con la diminuzione del ricavo relativo); manutenzioni (grazie al restyling di ambiente e attrezzature). Rispetto al bilancio precedente vi è inoltre la diminuzione dei costi per attrezzature perché era stato speso l'acquisto dei 2 vario exite di € 16.000,00 ca.

Dal prospetto sottostante, infatti, che riepiloga ricavi e costi diretti del settore, si evidenzia che il costo netto del settore è notevolmente inferiore al preventivo, grazie alla donazione e alla plusvalenza derivata dalla cessione dei vecchi attrezzi, sostituiti dai nuovi.

	<u>Ricavi</u>	<u>Costi</u>	<u>Donazione</u>	<u>Plusvalenza</u>	<u>Differenza</u>
Bilancio 2018	€ 31.020,00	€ 197.408,29	€ 10.000,00	€ 4.000,00	€ 152.388,29-
Preventivo	€ 32.100,00	€ 186.910,00			€ 154.810,00-
Bilancio 2019	€ 26.825,00	€ 178.048,86	€ 4.999,99	€ 8.300,00	€ 137.923,87-

## ***IMPOSTE e TASSE***

Bilancio al 30 settembre 2019	Variazione con Preventivo	Variazione con Bilancio precedente
53.942,99	1.142,99 +	2.367,84 +

L'incremento risulta in linea con i ricavi commerciali conseguiti.

## ***AMMORTAMENTI e ACCANTONAMENTI***

### *Ammortamenti di competenza:*

- L'importo globale delle quote d'ammortamento dell'esercizio di € 259.212,81 comprende le quote su beni immobilizzati e spese pluriennali effettuate negli esercizi precedenti (€ 135.422,54) e la quota di € 123.790,27 degli investimenti dell'anno (comprensivi della quota di € 82.000,00 per l'ammortamento totale del Restyling Spogliatoi già citato).

### *Accantonamenti di competenza:*

- L'accantonamento non preventivato di € 53.500,00 riguarda l'incremento del "Fondo Rischi".
- L'accantonamento di € 25.000,00 riguarda l'incremento del "Fondo accantonamento spese future". Era preventivato un accantonamento di € 85.000 che si è preferito differenziare nei due fondi.
- L'accantonamento di € 40.656,66 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 2019 così come Vi è stato sottoposto proponendoVi di riportare a nuovo, come residuo attivo di esercizi precedenti da reinvestire, l'avanzo d'esercizio di € 2.999,00.***

Il Presidente

  
Gabriele Bacchini

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

**Prospetto di raffronto  
triennale dei Bilanci**

**anni sociali**

**2016/2017 – 2017/2018 – 2018/2019**

**ASSOCIAZIONE SPORTIVA DILETTANTISTICA SPORTING CLUB MILANO2**

Sede a Segrate (Mi) - Strada di Olgia Vecchia s.n.c. - 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: 2018/2019 2017/2018 2016/2017**

\* \* \*

	<b>BILANCIO AL 30.9.2019</b>		<b>BILANCIO AL 30.9.2018</b>		<b>BILANCIO AL 30.9.2017</b>	
<b>STATO PATRIMONIALE</b>						
<b><u>ATTIVO</u></b>						
<b>IMMOBILIZZI:</b>						
Macchine d'ufficio	3.302,17		3.302,17		3.302,17	
Macchine d'ufficio elettroniche	59.906,07		59.906,07		59.906,07	
Attrezzature e impianti	681.176,78		631.630,85		596.770,15	
Mobili e arredi	285.848,13	1.030.233,15	285.848,13	980.687,22	285.848,13	945.826,52
<b>SPESE PLURIENALI DA AMMORTIZZARE:</b>						
Programmi software	5.225,67		5.032,50		5.429,00	
Manutenzione Straordinaria	308.044,82	313.270,49	351.728,51	356.761,01	361.511,87	366.940,87
<b>CREDITI DIVERSI:</b>						
Clienti	7.988,40		3.915,68		2.443,00	
Fornitori note credito da ricevere	2.128,53		488,00		0,00	
Debitori diversi	37.663,25		452,07		2.010,96	
IRAP c/acconti	0,00		334,00		0,00	
IRES c/acconti	0,00		0,00		39,00	
Immobiliare c/prestito	0,00		35.560,00		74.448,00	
Inail personale dipendente c/anticipi	2.247,56		2.079,91		2.034,60	
Inail collaboratori coord.cont. c/anticipi	1.101,46		932,32		1.759,16	
Cauzioni su utenze	7.305,11	58.434,31	6.580,39	50.342,37	5.473,46	88.208,18
<b>RATEI E RISCOINTI ATTIVI:</b>						
Ratei attivi	11.828,89		9.063,74		9.063,74	
Risconti attivi	22.949,09	34.777,98	29.654,20	38.717,94	14.674,74	23.738,48
<b>DISPONIBILITA' LIQUIDE:</b>						
Cassa	10.112,20		3.106,30		879,18	
Carta di credito prepagata	137,49		412,15		311,95	
Incassi POS	13.805,00		31.710,00		0,00	
Banca MPS	845.696,04		672.817,32		628.084,21	
Titoli	1.345.686,10	2.215.436,83	1.641.437,14	2.349.482,91	1.685.295,45	2.314.570,79
<b>TOTALE ATTIVO</b>		<b>3.652.152,76</b>		<b>3.775.991,45</b>		<b>3.739.284,84</b>
<b><u>PASSIVO</u></b>						
<b>DEBITI DIVERSI:</b>						
Fornitori	208.416,26		191.351,82		350.875,28	
Fornitori per fatture da ricevere	25.452,09		10.767,41		23.191,76	
Debiti v/Collaboratori	27.329,63		22.202,46		17.569,55	
Enti previdenziali	23.097,97		22.669,52		21.991,23	
Erario c/IRPEF (ritenute)	7.848,30		8.569,91		9.960,82	
Erario c/IRES	1.147,00		917,00		0,00	
Regione e comuni c/imposte e tributi	1.433,68		988,15		1.028,17	
Erario c/IVA	2.271,08		3.037,04		1.206,49	
Soci c/anticipi su servizi	267.975,00		286.380,00		316.955,00	
Soci c/anticipi su quote associative	1.328.805,00		1.371.400,00		1.337.960,00	
Clienti c/anticipi su servizi	300,00		4.432,00		3.125,00	
Creditori diversi/debiti diversi	12.395,99		11.408,46		7.834,82	
Creditori diversi c/Proprietà	13.379,60		25.226,00		37.072,40	
Creditori diversi c/assicurazione	256,00		220,00		208,00	
Creditori diversi c/federazioni sportive	0,00		20,00		0,00	
Carta di credito	718,70		4.096,97		3.014,10	
Debito verso fondo pensione FONTE	779,06		790,79		779,74	
Debiti verso dipendenti	49.052,25	1.970.657,61	48.555,01	2.013.032,54	46.180,69	2.178.953,05
<b>RATEI E RISCOINTI PASSIVI:</b>						
Ratei passivi	2.929,46		7.226,31		9.319,04	
Risconti passivi	6.785,00	9.714,46	828,75	8.055,06	915,00	10.234,04

	<i>BILANCIO AL 30.9.2019</i>		<i>BILANCIO AL 30.9.2018</i>		<i>BILANCIO AL 30.9.2017</i>	
<b>FONDI AMMORTAMENTO:</b>						
F.do amm.to Attrezzature e impianti	544.764,93		568.602,22		577.460,97	
F.do amm.to Macchine ufficio	3.302,17		3.302,17		3.302,17	
F.do amm.to Macchine ufficio elettroniche	59.906,07		57.685,27		55.464,46	
F.do amm.to Mobili e arredi	285.848,13	893.821,30	285.848,13	915.437,79	285.848,13	922.075,73
<b>FONDI ACCANTONAMENTO:</b>						
Fondo indennità di anzianità	522.971,02		489.432,34		450.683,14	
Fondo accantonamento rischi	200.000,00		146.500,00		146.500,00	
Fondo accantonamento spese future	25.000,00		170.000,00		0,00	
Fondo ferie non godute dipendenti	26.323,72	774.294,74	25.695,43	831.627,77	25.227,34	622.410,48
<b>TOTALE PASSIVITA'</b>		3.648.488,11		3.768.153,16		3.733.673,30
<b>Residui att. es. prec. da reinvestire</b>		665,65		5.611,54		556,07
<b>AVANZO DELL'ESERCIZIO</b>		2.999,00		2.226,75		5.055,47
<b>TOTALE PASSIVO</b>		3.652.152,76		3.775.991,45		3.739.284,84
<b>CONTO ECONOMICO</b>						
<b><u>RICAVI E PROVENTI</u></b>						
<b>RICAVI NON COMMERCIALI:</b>						
<b><u>- Quote associative:</u></b>						
Soci effettivi e frequentatori	2.295.416,00		2.211.602,00		2.186.190,00	
Una tantum	16.500,00	2.311.916,00	16.750,00	2.228.352,00	26.450,00	2.212.640,00
<b><u>- Prestazioni di servizi:</u></b>						
Tennis coperto	26.876,00		27.353,00		29.823,50	
Armadietti	38.700,00		36.720,00		35.615,00	
Pagamento rateizzato	6.000,00		6.275,00		6.700,00	
Corsi tennis	35.000,00		35.000,00		35.000,00	
Corsi nuoto	342.417,00		347.359,80		356.362,00	
Rimborso tessere Club	2.955,00		2.790,00		2.895,00	
Rimborso spese gioco carte	10.711,75		9.345,25		8.560,00	
Rimborso spese campionati tennis	0,00		0,00		5.299,50	
Rimborso spese corsi ginnastica	26.825,00		31.020,00		25.725,00	
Attività bambini	73.975,00	563.459,75	58.690,00	554.553,05	68.270,00	574.250,00
<b><u>- Ricavi diversi:</u></b>						
Ritardato pagamento quote associative	840,00		1.320,00		0,00	
Rimborso assicurazioni	4.860,00		0,00		4.960,00	
Ricavi diversi - donazioni	4.999,99		10.000,00			
Rimborsi attività agonistica	250,00		1.000,00		500,00	
Sopravvenienze attive	0,00		0,00		6.730,11	
IVA forfettaria	11.456,72		9.187,78		8.914,45	
Arrotondamenti e abbuoni attivi	53,15	22.459,86	10,72	21.518,50	3,97	21.108,53
<b><u>- Proventi finanziari:</u></b>						
Proventi netti su C/C bancario	541,88		657,94		440,23	
Proventi netti su titoli	33.243,35	33.785,23	34.907,20	35.565,14	35.262,04	35.702,27
<b>RICAVI COMMERCIALI:</b>						
Inviti	19.090,29		22.532,90		19.987,77	
Clienti per uso temporaneo impianti	9.142,00		7.318,00		3.720,00	
Clienti c/piscina	25.300,00		25.000,00		23.450,00	
Clienti utilizzo sala	1.780,00		7.168,93		5.815,00	
Ricavi pubblicitari	27.583,93		9.138,11		9.696,72	
Campi tennis uso maestri	10.908,85		6.461,27		11.166,41	
Plusvalenza da realizzo	8.300,00		4.000,00		0,00	
Rimborso spese zona ristorante	180,00	102.285,07	600,00	82.219,21	4.080,00	77.915,90
<b>TOTALE RICAVI E PROVENTI</b>		3.033.905,91		2.922.207,90		2.921.616,70

	<i>BILANCIO AL 30.9.2019</i>		<i>BILANCIO AL 30.9.2018</i>		<i>BILANCIO AL 30.9.2017</i>	
<b><u>COSTI ED ONERI</u></b>						
<b><u>SPESE GENERALI:</u></b>						
Affitto	400.000,00		400.000,00		400.000,00	
Comprensoriali	5.400,00		5.400,00		5.400,00	
Riscaldamento/Energia elettrica	265.496,79		247.494,62		308.942,07	
Acqua	18.425,57		32.003,48		32.124,85	
Telefono	6.049,52		6.144,29		6.086,99	
Assicurazioni	18.389,95		18.074,32		18.272,30	
Bancarie e oneri accessori	6.389,99		4.062,71		2.588,13	
Valori bollati	606,00		450,00		606,00	
Postali	1.179,05		841,95		1.646,34	
Spese rappresentanza	7.234,83		9.355,74		8.896,72	
Rimborso trasporti e viaggi	382,57		289,80		344,01	
Consulenze/oneri professionali	24.165,10		21.468,94		28.036,14	
Prestazioni amministrative	40.824,69		31.353,80		43.168,12	
Stipendi e salari	452.775,03		450.286,07		448.940,72	
Contributi	148.533,89		145.001,91		159.779,39	
Contributi Inail dipendenti	7.614,75		6.958,32		7.115,14	
Varie	5.761,04		4.303,48		4.535,00	
Cancelleria e stampati ufficio	2.561,55		2.164,81		1.676,59	
Testi, riviste, aggiornamenti	241,33		217,47		182,06	
Macchine ufficio	1.949,34		518,50		1.286,41	
Spese utilizzo macchine ufficio	15.718,46		16.528,86		19.566,62	
Programmi computer e spese utilizzo	4.729,15		8.497,30		8.315,38	
Mobili e attrezzature uffici	178,05		852,60		1.085,80	
Divise e uniformi personale	95,12		4.649,15		122,00	
Manutenzione automezzi	0,00		0,00		735,11	
Carburante	0,00		0,00		853,60	
Omaggi	5.667,21		5.248,26		5.210,03	
Beneficenza	2.260,00		2.260,00		1.656,00	
Stampati per informazione soci	1.178,49		1.341,57		3.958,35	
Pubblicità	11.339,90		8.174,00		7.564,00	
Arrotondamenti e abbuoni passivi	21,15	1.455.168,52	18,62	1.433.960,57	2,32	1.528.696,19
<b><u>CLUB HOUSE:</u></b>						
Manutenzione	78.658,80		76.627,40		95.064,87	
Materiale di consumo	15.523,71		13.511,48		12.568,74	
Attrezzature e impianti	9.563,59		5.528,06		11.091,06	
Mobili e arredi	3.952,87		11.997,93		4.319,83	
S.I.A.E. strumenti meccanici	4.057,99		4.754,99		4.755,14	
Piante e fiori	49,50		480,00		50,00	
Pulizia e lavanderia	141.583,20	253.389,66	140.625,59	253.525,45	136.798,40	264.648,04
<b><u>GIARDINI E VIALI:</u></b>						
Manutenzione	54.364,90		31.419,63		29.870,59	
Materiale di consumo	498,16		906,52		846,08	
Attrezzature e impianti	693,99		296,94		4.562,75	
Piante e fiori	186,10	55.743,15	195,00	32.818,09	618,20	35.897,62
<b><u>SETT. FISIOTERAPICO E INFERMERIA:</u></b>						
Prestazioni professionali (massaggi)	0,00		0,00		118,55	
Manutenzione	12.274,94		2.680,77		5.667,97	
Materiale di consumo	2.615,82		2.573,32		2.547,99	
Attrezzature e impianti	504,22		3.020,82		3.057,21	
Mobili e arredi	1.872,86	17.267,84	0,00	8.274,91	0,00	11.391,72
<b><u>SETTORE RICREATIVO:</u></b>						
Gioco carte	14.596,57		12.283,58		14.598,52	
Sala video	5.776,66		9.205,39		6.323,22	
Biliardo	815,59		1.695,69		809,49	
Intrattenimenti	9.033,99		10.551,53		10.052,82	
Giornali e riviste	7.133,50	37.356,31	6.873,10	40.609,29	6.937,70	38.721,75



	<b>BILANCIO AL 30.9.2019</b>		<b>BILANCIO AL 30.9.2018</b>		<b>BILANCIO AL 30.9.2017</b>	
<b><u>SETTORE BAMBINI:</u></b>						
Prestazioni professionali e di servizio	90.971,67		78.507,58		80.839,38	
Manutenzione	4.812,22		259,79		3.760,04	
Materiale ricreativo	712,03		2.151,90		3.481,35	
Mobili arredi ed attrezzature	548,00		0,00		391,66	
Servizi ricreativi	18.734,40	115.778,32	15.781,87	96.701,14	14.755,90	103.228,33
<b><u>TENNIS:</u></b>						
<b>- Generali:</b>						
Manutenzione	13.738,79		14.203,33		12.054,86	
Materiale di consumo	4.161,74		3.969,71		4.529,03	
Palloni	25.366,24		21.918,48		18.923,80	
Attrezzature e impianti	2.715,61		1.039,29		5.553,44	
<b>- Corsi e manifestazioni:</b>						
Prestazioni professionali e di servizio	1.530,60		138,00		1.720,20	
Materiale sportivo	1.518,20		1.405,60		353,15	
Manifestazioni sportive	2.324,96		1.111,94		1.656,03	
Oneri federativi	7.295,00	58.651,14	7.315,00	51.101,35	8.530,00	53.320,51
<b><u>PISCINE:</u></b>						
<b>- Generali:</b>						
Manutenzione	42.575,54		24.982,64		25.927,74	
Materiale di consumo	25.100,87		20.794,26		23.374,79	
Attrezzature e impianti	10.984,19		6.094,66		3.218,25	
Mobili e Arredi	0,00		199,00		3.135,40	
Pulizia piscina e ass. bagnanti	133.224,00		128.100,00		128.100,00	
<b>- Corsi e manifestazioni:</b>						
Prestazioni professionali e di servizio	175.617,90		173.866,09		170.156,58	
Materiale didattico sportivo	1.806,93		822,60		2.299,33	
Abbigliamento sportivo	15.314,41		13.996,04		9.566,97	
Manifestazioni sportive	7.425,60		6.485,40		5.230,31	
Oneri federativi	14.928,00		10.370,00		9.939,50	
S.I.A.E.	213,21	427.190,65	200,57	385.911,26	200,57	381.149,44
<b><u>PALESTRE:</u></b>						
Prestazioni professionali e di servizio	171.035,87		173.790,75		169.019,55	
Manutenzione	1.950,59		4.203,29		5.273,23	
Attrezzature e impianti	4.584,44		17.740,47		3.627,21	
Mobili e arredi	0,00		0,00		163,19	
Abbigliamento sportivo	0,00		1.263,80		0,00	
Oneri federativi	140,00		160,00		0,00	
S.I.A.E.	337,96	178.048,86	249,98	197.408,29	249,98	178.333,16
<b><u>IMPOSTE E TASSE:</u></b>						
Tassa raccolta rifiuti	8.690,25		9.061,50		9.432,75	
Imposte e tasse varie	3.335,74	12.025,99	2.121,65	11.183,15	2.388,58	11.821,33
<b><u>ONERI DIVERSI:</u></b>						
Sopravvenienze passive	0,00	0,00	0,00	0,00	794,33	794,33
<b><u>AMMORTAMENTI E ACCANTONAMENTI:</u></b>						
<b>- Ammortamenti di competenza:</b>						
Quota amm.to macch.uff.elettroniche	2.220,80		2.220,81		3.736,66	
Quota amm.to attrezzature e impianti	39.018,17		23.355,25		13.141,29	
Quota amm.to mobili e arredi	0,00		0,00		234,00	
Quota amm.to programmi software	5.906,83		3.873,50		3.504,77	
Quota amm.to manutenzione straordinaria	212.067,01	259.212,81	122.977,82	152.427,38	104.212,71	124.829,43
<b>- Accantonamenti di competenza:</b>						
Accantonamento fondo rischi	53.500,00		0,00		0,00	
Acc.to fondo spese future	25.000,00		170.000,00		100.000,00	
Indennità di anzianità	40.656,66	119.156,66	45.668,27	215.668,27	43.920,38	143.920,38
<b><u>IMPOSTE DELL'ESERCIZIO:</u></b>						
IRES dell'esercizio	2.733,00		1.586,00		669,00	
IRAP dell'esercizio	39.184,00	41.917,00	38.806,00	40.392,00	39.140,00	39.809,00
<b>TOTALE COSTI</b>						
		3.030.906,91		2.919.981,15		2.916.561,23
<b>AVANZO DELL'ESERCIZIO</b>						
		2.999,00		2.226,75		5.055,47
<b>TOTALE</b>						
		3.033.905,91		2.922.207,90		2.921.616,70

**ZONA CARDIO**



**ZONA ISOTONICA**



**ZONA CORPO LIBERO**



**ZONA PESI**



**ATRIO PISCINA E SPOGLIATOI CORSI**



A.S.D. Sporting Club Milano 2

# Bilancio di Previsione

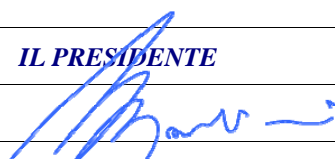
Conto economico

2019-2020

<b>ASSOCIAZIONE SPORTIVA DILETTANTISTICA</b>		
<b>SPORTING CLUB MILANO 2</b>		
Sede a Segrate (Mi) - Strada di Olgia Vecchia s.n.c.		
C.F. 91502440158 - P.IVA 06927020153		
Registro regionale delle persone giuridiche private della Lombardia N.2575		
CCIAA di Milano - REA 2024225		
* * *		
<b>BILANCIO DI PREVISIONE 2019/2020</b>		
<b>CONTO ECONOMICO</b>		
<b><u>RICAVI E PROVENTI</u></b>		
<b>RICAVI NON COMMERCIALI:</b>		
<b><u>- Quote associative:</u></b>		
-Soci effettivi e frequentatori	2.295.000,00	
-Una tantum	14.000,00	2.309.000,00
<b><u>- Prestazioni di servizi:</u></b>		
-Tennis coperto	27.000,00	
-Armadietti	38.700,00	
-Pagamento rateizzato	6.000,00	
-Corsi tennis	35.000,00	
-Corsi nuoto	330.000,00	
-Rimborso tessere Club	2.500,00	
-Rimborso spese gioco carte	10.600,00	
-Rimborso spese corsi ginnastica	25.000,00	
-Attività bambini e ragazzi	70.000,00	544.800,00
<b><u>- Ricavi diversi:</u></b>		
-Rimborsi attività agonistica	250,00	
-IVA forfettaria	6.450,00	6.700,00
<b><u>- Proventi Finanziari:</u></b>		
-Proventi netti su C/C bancario	400,00	
-Proventi netti su titoli	30.800,00	31.200,00
<b>RICAVI COMMERCIALI:</b>		
-Inviti	20.000,00	
-Clienti c/piscina	28.300,00	
-Campi tennis uso maestri	10.000,00	58.300,00
<b>TOTALE RICAVI E PROVENTI</b>		<b>2.950.000,00</b>

<b><u>COSTI ED ONERI</u></b>		
<b><u>SPESE GENERALI:</u></b>		
- Affitto	400.000,00	
- Comprensoriali	5.500,00	
- Riscaldamento	213.000,00	
- Energia elettrica	45.500,00	
- Acqua	20.000,00	
- Telefono	6.000,00	
- Assicurazioni	18.400,00	
- Bancarie e oneri accessori	7.000,00	
- Valori bollati	600,00	
- Postali	1.200,00	
- Spese rappresentanza	7.500,00	
- Rimborso trasporti e viaggi	400,00	
- Consulenze/oneri professionali	24.000,00	
- Prestazioni amministrative	35.000,00	
- Stipendi e salari	460.000,00	
- Contributi	151.000,00	
- Contributi Inail dipendenti	7.900,00	
- Varie	4.000,00	
- Cancelleria e stampati ufficio	2.500,00	
- Testi, riviste, aggiornamenti	250,00	
- Macchine ufficio	4.000,00	
- Spese utilizzo macchine ufficio	16.000,00	
- Programmi computer e spese utilizzo	5.000,00	
- Mobili e attrezzature uffici	500,00	
- Divise e uniformi personale	500,00	
- Omaggi	7.000,00	
- Beneficenza	2.300,00	
- Stampati per informazione soci	1.200,00	
- Pubblicità	11.300,00	1.457.550,00
<b><u>CLUB HOUSE:</u></b>		
- Manutenzione	80.000,00	
- Materiale di consumo	15.000,00	
- Attrezzature e impianti	9.000,00	
- Mobili e arredi	4.000,00	
- S.I.A.E. strumenti meccanici	4.100,00	
- Piante e fiori	100,00	
- Pulizia e lavanderia	146.500,00	258.700,00

<b><u>GIARDINI E VIALI:</u></b>		
- Manutenzione	35.000,00	
- Materiale di consumo	500,00	
- Attrezzature e impianti	800,00	
- Piante e fiori	500,00	36.800,00
<b><u>SETTORE FISIOTERAPICO e INFERMERIA:</u></b>		
- Manutenzione	6.000,00	
- Materiale di consumo	2.600,00	
- Attrezzature e impianti	500,00	
- Mobili e arredi	500,00	9.600,00
<b><u>SETTORE RICREATIVO:</u></b>		
- Gioco carte	13.000,00	
- Sala video	6.000,00	
- Biliardo	1.000,00	
- Intrattenimenti	15.000,00	
- Giornali e riviste	7.200,00	42.200,00
<b><u>SETTORE BAMBINI e RAGAZZI:</u></b>		
- Prestazioni professionali e di servizio	87.000,00	
- Manutenzione	1.000,00	
- Materiale ricreativo	1.000,00	
- Servizi ricreativi	19.000,00	108.000,00
<b><u>TENNIS:</u></b>		
<i>- Generali:</i>		
- Manutenzione	10.000,00	
- Materiale di consumo	4.000,00	
- Palloni	25.500,00	
- Attrezzature e impianti	5.000,00	
<i>- Corsi e manifestazioni:</i>		
- Prestazioni professionali e di servizio	1.600,00	
- Materiale sportivo	1.500,00	
- Manifestazioni sportive	2.500,00	
- Oneri federativi	7.500,00	57.600,00

<b><u>PISCINE:</u></b>		
<i>- Generali:</i>		
- Manutenzione	45.000,00	
- Materiale di consumo	21.000,00	
- Attrezzature e impianti	11.000,00	
- Pulizia piscine e assistenza bagnanti	133.224,00	
<i>- Corsi e manifestazioni:</i>		
- Prestazioni professionali e di servizio	183.000,00	
- Materiale didattico sportivo	2.000,00	
- Abbigliamento sportivo	3.000,00	
- Manifestazioni sportive	7.500,00	
- Oneri federativi	15.000,00	
- S.I.A.E.	216,00	420.940,00
<b><u>PALESTRE:</u></b>		
- Prestazioni professionali e di servizio	168.000,00	
- Manutenzione	2.000,00	
- Attrezzature e impianti	4.000,00	
- Abbigliamento sportivo	2.000,00	
- Oneri Federativi	150,00	
- S.I.A.E.	350,00	176.500,00
<b><u>IMPOSTE E TASSE:</u></b>		
- Tassa raccolta rifiuti	9.000,00	
- Imposte e tasse varie	3.400,00	12.400,00
<b><u>AMMORTAMENTI E ACCANTONAMENTI:</u></b>		
- Ammortamenti di competenza	202.310,00	202.310,00
<b>- Accantonamenti di competenza</b>		
- Accantonamento fondo spese future	85.000,00	
- Indennita' di anzianita'	42.000,00	127.000,00
<b>TOTALE COSTI ED ONERI ANTE IMPOSTE</b>		<b>2.909.600,00</b>
<b><u>IMPOSTE DELL'ESERCIZIO:</u></b>		
- IRES dell'esercizio	400,00	
- IRAP dell'esercizio	40.000,00	40.400,00
<b>TOTALE COSTI ED ONERI</b>		<b>2.950.000,00</b>
<b>IL PRESIDENTE</b>		
		
Gabriele Bacchini		

