

FONDAZIONE PER LO SPORT DEL COMUNE DI REGGIO EMILIA

Sede in F.lli Mandredi n. 12/D - 42124 Reggio nell'Emilia (RE)

Codice Fiscale – Partita Iva 02299930350

R.E.A. di Reggio Emilia 269488

Riconosciuta dalla Giunta Regionale con Determinazione N. 16837 del 21/12/2007

Bilancio consuntivo dell'esercizio 01/01/2017 - 31/12/2017

(Valori espressi in Euro)

Descrizione del conto		Bilancio 31/12/2017		Bilancio 31/12/2016
Stato patrimoniale attivo		2.851.844		3.081.945
A) Crediti verso fondatori e partecipanti per versamento quote		-		-
B) Immobilizzazioni		1.116.383		1.131.284
I) Immateriali		934.046		1.029.092
1) Costi d'impianto e d'ampliamento	0		0	
a) Spese societarie	1.384		1.384	
(Fondi di ammortamento)	-1.384		-1.384	
4) Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	2.207		4.488	
a) Concessioni e licenze promiscue	43.511		43.511	
b) Altre immobilizzazioni immateriali promiscue	13.560		13.560	
(Fondi di ammortamento)	-54.865		-52.583	
7) Altre	931.839		1.024.604	
a) Manutenzioni su beni di terzi commerciali	736.334		690.033	
b) Manutenzioni su beni di terzi istituzionali	816.427		800.239	
(Fondi di ammortamento)	-620.921		-465.668	
II) Materiali		157.337		77.192
2) Impianti e macchinari	0		0	
a) Impianti specifici istituzionali	2.635		2.635	
(Fondi di ammortamento)	-2.635		-2.635	
3) Attrezzature sportive diverse	155.587		72.729	
a) Attrezzature sportive commerciali	158.244		106.376	
b) Attrezzature sportive istituzionali	109.467		108.934	
c) Altre attrezzature istituzionali	61.470		4.200	
(Fondi di ammortamento)	-173.594		-146.781	
4) Altri beni materiali	1.750		4.463	
a) Macchine ufficio promiscue	29.950		29.950	
b) Mobili e arredi promiscui	6.824		6.824	
(Fondi di ammortamento)	-35.025		-32.311	
III) Finanziarie		25.000		25.000
3) Altri titoli	25.000		25.000	
C) Attivo circolante		1.724.416		1.942.592
II) Crediti		1.026.134		892.323
1) Verso clienti	309.991		320.175	
a) Documentati da fatture	366.805		377.018	
b) Fatture da emettere a clienti	3.186		3.157	
(Fondo svalutazione crediti)	-60.000		-60.000	
2) Crediti per liberalità da ricevere	120.000		0	
3) Crediti per quote associative deliberate	572.125		531.125	
4) Crediti tributari	17.830		35.178	
5) Verso altri	6.188		5.845	
IV) Disponibilità liquide		698.282		1.050.269
1) Depositi bancari e postali	697.951		1.050.162	
2) Denaro e valori in cassa	331		107	
D) Ratei e risconti		11.045		8.069
a) Ratei attivi	0		0	
b) Risconti attivi	11.045		8.069	

Descrizione del conto		Bilancio 31/12/2017		Bilancio 31/12/2016
Stato patrimoniale passivo		2.851.844		3.081.945
A) Patrimonio netto		1.998.659		1.956.829
I) Patrimonio libero - Fondo di gestione		1.890.159		1.848.329
1) Fondo di gestione esercizio precedente	1.818.329		1.628.182	
2) Risultato gestionale dell'esercizio	41.830		190.147	
3) Fondo di gestione da donazioni	30.000		30.000	
II) Fondo di dotazione		108.500		108.500
1) Quota del Patrimonio non vincolata	83.500		83.500	
<i>a) Versata dal socio fondatore</i>	75.000		75.000	
<i>b) Versata dai partecipanti sostenitori</i>	8.500		8.500	
2) Quota del Patrimonio a garanzia dei terzi creditori	25.000		25.000	
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato		111.519		106.772
D) Debiti		741.666		1.016.844
3) Debiti per contributi ancora da erogare	13.650		177.396	
7) Debiti verso fornitori	642.079		754.452	
<i>a) Documentati da fatture</i>	106.094		193.529	
<i>b) Fatture da ricevere</i>	535.985		560.924	
12) Debiti tributari	21.528		15.804	
13) Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	18.083		20.618	
14) Altri debiti	46.326		48.574	
<i>a) Debiti verso il personale</i>	32.649		35.516	
<i>b) Depositi cauzionali ricevuti</i>	7.769		4.240	
<i>c) Debiti v/altri</i>	5.907		8.817	
E) Ratei e risconti		0		1.500
a) Ratei passivi	0		1.500	
b) Risconti passivi				
Conti d'ordine		194.092		218.343
1) Garanzie ricevute	194.092		218.343	

Descrizione del conto		Bilancio 31/12/2017		Bilancio 31/12/2016
Conto economico				
A) Valore della produzione		2.495.620		2.697.400
1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni		2.166.744		2.625.200
a) Proventi istituzionali (quote associative)	1.850.500		2.124.500	
b) Proventi istituzionali (liberalità)	0		300	
c) Corrispettivi cessione in uso di impianti sportivi commerciali	316.244		500.400	
5) Altri ricavi e proventi		328.877		72.200
a) Vari	88.877		41.950	
1) Rimborso utenze per uso impianti sportivi commerciale	28.728		23.523	
2) Proventi manifestazione 4 Porte (istituzionale)	10.329		0	
3) Proventi sponsorizzaz. manifestazione 4 Porte commerciale	0		0	
4) Altri ricavi e proventi commerciali	492		0	
5) Sopravvenienze attive gestionali commerciali	3.359		6.557	
6) Sopravvenienze attive gestionali (istituzionali)	6.369		9.357	
7) Altri Proventi istituzionali	0		2.513	
8) Rimborso spese impianti sportivi istituzionale	400			
9) Proventi sponsorizzazione Giro d'Italia	39.200			
b) Contributi in conto esercizio	240.000		30.250	
B) Costi della produzione		2.445.610		2.499.084
6) Per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci		1.590		1.798
1) Acquisti vari per impianti sportivi	18		278	
1.1) Acquisti vari per impianti sportivi commerciali	18		0	
1.2) Acquisti vari per impianti sportivi istituzionali	0		0	
1.3) Acquisti vari per impianti sportivi promiscui	0		278	
2) Cancelleria e stampati	1.572		1.520	
2.1) Cancelleria e stampati commerciale	0		552	
2.2) Cancelleria e stampati istituzionale	109		709	
2.3) Cancelleria e stampati promiscuo	1.463		259	
3) Materiale di pulizia e pronto soccorso	0		0	
3.1) Materiale di pulizia e pronto soccorso commerciale	0		0	
3.2) Materiale di pulizia e pronto soccorso istituzionale	0		0	
4) Materiale promozionale	0		0	
4.2) Materiale promozionale istituzionale	0		0	
7) Per servizi		1.479.509		1.387.109
1) Spese per utilizzo equo e diffuso dell'impiantistica	738.630		871.122	
1.1) Spese per utilizzo equo diffuso dell'impiantistica commerciale	334.798		393.966	
1.2) Spese per utilizzo equo diffuso dell'impiantistica istituzionale	403.832		477.156	
2) Gestione calore e relativa manutenzione impianti sportivi	174.600		200.732	
2.1) Gestione calore e relativa manutenz. impianti sport. commer.	79.319		92.193	
2.2) Gestione calore e relativa manutenz. impianti sport. istituz.	95.280		108.539	
3) Energia elettrica	9.156		10.034	
3.1) Energia elettrica impianti sportivi commerciale	1.498		2.010	
3.2) Energia elettrica impianti sportivi istituzionale	4.479		4.698	
3.3) Energia elettrica ufficio promiscuo	3.180		3.326	
4) Acqua impianti sportivi	6.446		5.189	
4.1) Acqua impianti sportivi commerciale	1.444		1.555	
4.2) Acqua impianti sportivi istituzionale	5.002		3.634	
5) Spese telefoniche	1.585		1.437	
5.1) Spese telefoniche impianti sportivi commerciale	418		177	
5.2) Spese telefoniche impianti sportivi istituzionale	293		578	
5.3) Spese telefoniche ufficio promiscue	874		682	
5.4) Spese telefoniche radiomobili promiscue	0		0	
6) Servizio smaltimento rifiuti impianti sportivi	3.239		3.402	
6.1) Servizio smaltimento rifiuti impianti sportivi commerciale	939		1.241	
6.2) Servizio smaltimento rifiuti impianti sportivi istituzionale	2.300		2.161	
7) Manutenzione ordinaria impianti sportivi	65.511		154.152	
7.1) Manutenzione ordinaria impianti sportivi commerciale	52.354		47.396	
7.2) Manutenzione ordinaria impianti sportivi istituzionale	13.158		106.756	
7.3) Manutenzione beni promiscui	0		0	
8) Spese varie per impianti sportivi	12.760		2.016	

Descrizione del conto		Bilancio 31/12/2017		Bilancio 31/12/2016
8.1) Spese varie per impianti sportivi commerciale	6.968		369	
8.2) Spese varie per impianti sportivi istituzionale	5.792		1.647	
8.3) Spese varie per impianti sportivi promiscuo	0		0	
9) Consulenze legali, contabili e fiscali	23.608		22.487	
9.1) Consulenze legali, contabili e fiscali commerciale	0		5.920	
9.2) Consulenze legali, contabili e fiscali istituzionale	1.732		11.707	
9.3) Consulenze legali, contabili e fiscali promiscuo	21.877		4.860	
10) Spese di propaganda e pubblicità	503		10.543	
10.1) Spese di propaganda e pubblicità commerciale	503		0	
10.2) Spese di propaganda e pubblicità istituzionale	0		10.543	
10.3) Spese di propaganda e pubblicità promiscuo	0		0	
11) Spese per traslochi e prestazioni di facchinaggio	-		-	
11.1) Spese per traslochi e facchinaggio commerciale	0		0	
11.2) Spese per traslochi e facchinaggio istituzionale	0		0	
12) Canoni annuali assistenza software promiscuo	19.641		14.554	
13) Spese postali e di affrancatura	32		272	
13.1) Spese postali e di affrancatura commerciali	0		4	
13.2) Spese postali e di affrancatura istituzionali	0		198	
13.3) Spese postali e di affrancatura promiscuo	32		70	
14) Spese servizi bancari (promiscuo)	150		353	
15) Spese per servizi di trasporto	0		113	
15.1) Spese per servizi di trasporto commerciali	0		0	
15.2) Spese per servizi di trasporto istituzionali	0		54	
15.2) Spese per servizi di trasporto promiscuo	0		59	
16) Rimborso spese anticipate dal Comune di RE promiscuo	0		0	
17) Pulizia uffici promiscuo	4.880		4.880	
18) Promozione attività ed iniziative varie sportive istituzionale	14.111		15.371	
19) Spese per manifestazione 4 Porte istituzionali	0		6.039	
20) Assicurazioni promiscue	4.345		4.345	
21) Spese varie autovetture Comunali promiscue	0		12	
22) Spese per sicurezza impianti	0		0	
23) Servizi vari amministrativi	60.000		60.055	
24) Spese per Tappe Giro d'Italia	340.313			
24.1) Spese per Tappe Giro d'Italia commerciali	68.632		0	
24.2) Spese per Tappe Giro d'Italia istituzionali	271.681		54	
8) Per godimento beni di terzi		12.777		13.129
1) Affitti e locazioni	5.750		5.500	
1.1) Affitti e locazioni commerciali	5.750		5.500	
1.2) Affitti e locazioni istituzionali	0		0	
1.3) Affitti e locazioni promiscuo	0		0	
2) Noleggio autovetture elettriche promiscuo	7.027		7.629	
9) Per il personale		336.651		355.605
a) Salari e stipendi e oneri sociali	242.703		255.373	
1) Salari e stipendi promiscui	242.703		255.373	
b) Oneri sociali	69.232		73.115	
1) Oneri previdenziali a carico dell'impresa promiscui	67.276		69.631	
2) Oneri assistenziali a carico dell'impresa promiscui	1.956		3.484	
c) Trattamento di fine rapporto promiscuo	19.473		18.789	
e) Altri costi	5.243		8.329	
1) Costi per il personale distaccato di terzi promiscuo	0		0	
2) Altri costi del personale istituzionale	0		180	
3) Altri costi del personale promiscuo	683		3.141	
4) Mense gestite da terzi promiscuo	4.560		5.008	

Descrizione del conto		Bilancio 31/12/2017		Bilancio 31/12/2016
10) Ammortamenti e svalutazioni		187.060		169.980
a) Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	157.534		148.889	
1) Ammortamento imm. Immateriali promiscuo	2.281		2.281	
2) Ammortamento imm. Immateriali commerciale	74.266		67.655	
3) Ammortamento imm. Immateriali istituzionale	80.987		78.953	
b) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	29.526		21.090	
1) Ammortamento impianti specifici istituzionale	0		0	
2) Ammortamento mobili e arredi promiscuo	2.713		4.142	
3) Ammortamento macchine ufficio promiscuo	0		0	
4) Ammortamento attrezzature sportive commerciale	12.827		7.896	
5) Ammortamento attrezzature sportive istituzionale	13.986		9.052	
d) Svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante	0		0	
1) Svalutazione crediti commerciale	0		0	
13) Politiche della Fondazione		422.637		564.087
1) Erogazione contributi istituzionali	180.500		353.941	
2) Progetti	242.137		210.146	
2.1) Progetto Sport e Comunità	242.137		210.146	
2.2) Gestione attività Anziani	0		0	
14) Oneri diversi di gestione		5.386		7.376
1) Valori bollati e concessioni governative	90		430	
1.1) Valori bollati e concessioni governative commerciali	18		4	
1.2) Valori bollati e concessioni governative istituzionali	72		426	
2) Vidimazioni e certificati	0		116	
2.1) Vidimazioni e certificati commerciali	0		0	
2.2) Vidimazioni e certificati istituzionali	0		116	
3) Abbonamenti libri e pubblicazioni	1.045		1.736	
3.1) Abbonamenti libri e pubblicazioni commerciali	0		0	
3.2) Abbonamenti libri e pubblicazioni istituzionali	1.045		1.736	
4) Imposte indirette	-158		370	
5) Canoni concessione pozzi	4.126		4.063	
5.1) Canoni concessione pozzi commerciali	2.712		2.601	
5.2) Canoni concessione pozzi (istituzionali)	1.414		1.461	
6) Sopravvenienze passive gestionali	133		552	
6.1) Sopravvenienze passive gestionali commerciali	0		0	
6.2) Sopravvenienze passive gestionali istituzionali	59		302	
6.3) Sopravvenienze passive gestionali promiscue	74		250	
7) Spese varie	150		110	
7.1) Spese varie commerciali	0		0	
7.2) Spese varie istituzionali	0		0	
7.3) Spese varie promiscue	150		110	
Differenza tra Valori e costi delle attività (A - B)		50.011		198.316
C) Proventi e oneri finanziari		487		383
16 -d) Altri proventi finanziari		487		383
1) Interessi attivi	491		383	
2) Arrotondamenti attivi	-4		0	
17 -d) Altri oneri finanziari		0		1
1) Arrotondamenti passivi	0		1	
2) Interessi passivi	0		0	
D) Rettifiche di valore di attività finanziarie		-		-
Risultato prima delle imposte (A-B±C±D)		50.498		198.699
20) Imposte sul reddito correnti, differite, anticipate		8.668		8.552
a) Imposte correnti	8.668		8.552	
21) Risultato gestionale dell'esercizio		41.830		190.147