

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 01/01/2018 - 31/12/2018

(Valori espressi in Euro)

Descrizione del conto		Bilancio 31/12/2018		Bilancio 31/12/2017
Stato patrimoniale attivo		2.996.653		2.851.844
A) Crediti verso fondatori e partecipanti per versamento quote		-		-
B) Immobilizzazioni		983.921		1.116.383
I) Immateriali		813.527		934.046
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	56		2.207	
a) Concessioni e licenze promiscue	43.890		43.511	
b) Altre immobilizzazioni immateriali promiscue	13.560		13.560	
(Fondi di ammortamento)	-57.394		-54.865	
7) Altre	813.471		931.839	
a) Manutenzioni su beni di terzi commerciali	752.396		736.334	
b) Manutenzioni su beni di terzi istituzionali	844.626		816.427	
(Fondi di ammortamento)	-783.552		-620.921	
II) Materiali		145.394		157.337
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	144.816		155.587	
a) Attrezzature sportive commerciali	169.419		158.244	
b) Attrezzature sportive istituzionali	118.729		109.467	
c) Altre attrezzature istituzionali	61.965		61.470	
(Fondi di ammortamento)	-205.298		-173.594	
4) Altri beni materiali	578		1.750	
a) Macchine ufficio promiscue	30.167		29.950	
b) Mobili e arredi promiscui	6.825		6.824	
(Fondi di ammortamento)	-36.414		-35.025	
III) Finanziarie		25.000		25.000
3) Altri titoli	25.000		25.000	
C) Attivo circolante		2.002.136		1.724.416
II) Crediti		1.197.244		1.026.134
1) Verso clienti	262.871		309.991	
a) Documentati da fatture	319.686		366.805	
b) Fatture da emettere a clienti	3.186		3.186	
(Fondo svalutazione crediti)	-60.000		-60.000	
2) Crediti per liberalità da ricevere	20.000		120.000	
3) Crediti per quote associative deliberate	896.250		572.125	
4) Crediti tributari	9.367		17.830	
5) Verso altri	8.755		6.188	
IV) Disponibilità liquide		804.892		698.282
1) Depositi bancari e postali	804.423		697.951	
2) Denaro e valori in cassa	469		331	
D) Ratei e risconti		10.597		11.045
a) Ratei attivi	0		0	
b) Risconti attivi	10.597		11.045	

Descrizione del conto		Bilancio 31/12/2018		Bilancio 31/12/2017
Stato patrimoniale passivo		2.996.653		2.851.844
A) Patrimonio netto		2.010.545		1.998.659
I) Patrimonio libero - Fondo di gestione		1.902.045		1.890.159
1) Fondo di gestione esercizio precedente	1.860.159		1.818.329	
2) Risultato gestionale dell'esercizio	11.885		41.830	
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		128.838		111.519
D) Debiti		856.820		741.666
3) Debiti per contributi ancora da erogare	151.548		13.650	
7) Debiti verso fornitori	607.450		642.079	
<i>a) Documentati da fatture</i>	140.000		106.094	
<i>b) Fatture da ricevere</i>	467.451		535.985	
12) Debiti tributari	19.795		21.528	
13) Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	17.986		18.083	
14) Altri debiti	60.041		46.326	
<i>a) Debiti verso il personale</i>	33.920		32.649	
<i>b) Depositi cauzionali ricevuti</i>	20.207		7.769	
<i>c) Debiti v/altri</i>	5.914		5.907	
E) Ratei e risconti		450		0
a) Ratei passivi	450		0	
b) Risconti passivi				
Conti d'ordine		213.133		194.092
1) Garanzie ricevute	213.133		194.092	

Descrizione del conto		Bilancio 31/12/2018		Bilancio 31/12/2017
Conto economico				
A) Valore della produzione		2.128.430		2.495.620
1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni		1.935.561		2.166.744
a) Proventi istituzionali (quote associative)	1.696.500		1.850.500	
b) Proventi istituzionali (liberalità)	0		0	
c) Corrispettivi cessione in uso di impianti sportivi commerciali	239.061		316.244	
5) Altri ricavi e proventi		192.869		328.877
a) Vari	147.799		88.877	
1) Rimborso utenze per uso impianti sportivi commerciale	30.891		28.728	
2) Proventi Progetto Sport & Comunità (istituzionale)	190		10.329	
3) Proventi sponsorizzaz. manifestazione 4 Porte commerciale	0		0	
4) Altri ricavi e proventi commerciali	0		492	
5) Sopravvenienze attive gestionali commerciali	56.866		3.359	
6) Sopravvenienze attive gestionali (istituzionali)	59.368		6.369	
7) Altri Proventi istituzionali	0		0	
8) Rimborso spese impianti sportivi istituzionale	0		400	
9) Proventi sponsorizzazione Giro d'Italia	0		39.200	
10) Sopravvenienze attive - promiscue	485		0	
b) Contributi in conto esercizio	45.069		240.000	
B) Costi della produzione		2.108.502		2.445.610
6) Per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci		593		1.590
1) Acquisti vari per impianti sportivi	0		18	
1.1) Acquisti vari per impianti sportivi commerciali	0		18	
1.2) Acquisti vari per impianti sportivi istituzionali	0		0	
1.3) Acquisti vari per impianti sportivi promiscui	0		0	
2) Cancelleria e stampati	593		1.572	
2.1) Cancelleria e stampati commerciale	0		0	
2.2) Cancelleria e stampati istituzionale	0		109	
2.3) Cancelleria e stampati promiscuo	593		1.463	
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		1.243.671		1.479.509
1) Spese per utilizzo equo e diffuso dell'impiantistica	745.581		738.630	
1.1) Spese per utilizzo equo diffuso dell'impiantistica commerciale	372.414		334.798	
1.2) Spese per utilizzo equo diffuso dell'impiantistica istituzionale	373.167		403.832	
2) Gestione calore e relativa manutenzione impianti sportivi	194.413		174.600	
2.1) Gestione calore e relativa manutenz. impianti sport. commer.	89.510		79.319	
2.2) Gestione calore e relativa manutenz. impianti sport. istituz.	104.904		95.280	
3) Energia elettrica	9.258		9.156	
3.1) Energia elettrica impianti sportivi commerciale	1.607		1.498	
3.2) Energia elettrica impianti sportivi istituzionale	4.287		4.479	
3.3) Energia elettrica ufficio promiscuo	3.364		3.180	
4) Acqua impianti sportivi	4.258		6.446	
4.1) Acqua impianti sportivi commerciale	1.233		1.444	
4.2) Acqua impianti sportivi istituzionale	3.025		5.002	
5) Spese telefoniche	1.610		1.585	
5.1) Spese telefoniche impianti sportivi commerciale	435		418	
5.2) Spese telefoniche impianti sportivi istituzionale	454		293	
5.3) Spese telefoniche ufficio promiscue	722		874	
5.4) Spese telefoniche radiomobili promiscue	0		0	
6) Servizio smaltimento rifiuti impianti sportivi	3.312		3.239	
6.1) Servizio smaltimento rifiuti impianti sportivi commerciale	1.027		939	
6.2) Servizio smaltimento rifiuti impianti sportivi istituzionale	2.285		2.300	
7) Manutenzione ordinaria impianti sportivi	89.572		65.511	
7.1) Manutenzione ordinaria impianti sportivi commerciale	56.764		52.354	
7.2) Manutenzione ordinaria impianti sportivi istituzionale	32.808		13.158	
7.3) Manutenzione beni promiscui	0		0	
7-bis) Manutenzione ordinaria altri beni	5.875		0	
7-bis.1) Manutenzione ordinaria altri beni - commerciale	2.647		0	
7-bis.2) Manutenzione ordinaria altri beni - istituzionale	3.229		0	
7-bis.3) Manutenzione ordinaria altri beni - promiscui	0		0	
8) Spese varie per impianti sportivi	23.887		12.760	

Descrizione del conto		Bilancio 31/12/2018		Bilancio 31/12/2017
8.1) Spese varie per impianti sportivi commerciale	9.987		6.968	
8.2) Spese varie per impianti sportivi istituzionale	10.440		5.792	
8.3) Spese varie per impianti sportivi promiscuo	3.460		0	
9) Consulenze legali, contabili e fiscali	22.980		23.608	
9.1) Consulenze legali, contabili e fiscali commerciale	1.027		0	
9.2) Consulenze legali, contabili e fiscali istituzionale	2.065		1.732	
9.3) Consulenze legali, contabili e fiscali promiscuo	19.888		21.877	
10) Spese di propaganda e pubblicità	790		503	
10.1) Spese di propaganda e pubblicità commerciale	234		503	
10.2) Spese di propaganda e pubblicità istituzionale	556		0	
10.3) Spese di propaganda e pubblicità promiscuo	0		0	
11) Spese per traslochi e prestazioni di facchinaggio	0		0	
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	17.189		19.641	
12.1) Canoni annuali assistenza software commerciali	0		0	
12.2) Canoni annuali assistenza software istituzionali	38		0	
12.3) Canoni annuali assistenza software promiscui	17.151		19.641	
13) Spese postali e di affrancatura	164		32	
13.1) Spese postali e di affrancatura commerciali	0		0	
13.2) Spese postali e di affrancatura istituzionali	0		0	
13.3) Spese postali e di affrancatura promiscuo	164		32	
14) Spese servizi bancari (promiscuo)	220		150	
15) Spese per servizi di trasporto	0		0	
15.1) Spese per servizi di trasporto commerciali	0		0	
15.2) Spese per servizi di trasporto istituzionali	0		0	
15.2) Spese per servizi di trasporto promiscuo	0		0	
16) Rimborso spese anticipate dal Comune di RE promiscuo	0		0	
17) Pulizia uffici promiscuo	4.392		4.880	
18) Promozione attività ed iniziative varie sportive istituzionale	55.822		14.111	
19) Spese per manifestazione 4 Porte istituzionali	0		0	
20) Assicurazioni promiscue	4.345		4.345	
21) Spese varie autovetture Comunali promiscue	0		0	
22) Spese per sicurezza impianti	0		0	
23) Servizi vari amministrativi	60.000		60.000	
24) Spese per Tappe Giro d'Italia	0		340.313	
24.1) Spese per Tappe Giro d'Italia commerciali	0		68.632	
24.2) Spese per Tappe Giro d'Italia istituzionali	0		271.681	
8) Per godimento beni di terzi		12.777		12.777
1) Affitti e locazioni	5.750		5.750	
1.1) Affitti e locazioni commerciali	5.750		5.750	
1.2) Affitti e locazioni istituzionali	0		0	
1.3) Affitti e locazioni promiscuo	0		0	
2) Noleggio autovetture elettriche promiscuo	7.027		7.027	
9) Per il personale		314.635		336.651
a) Salari e stipendi e oneri sociali	227.316		242.703	
1) Salari e stipendi promiscui	227.316		242.703	
b) Oneri sociali	63.840		69.232	
1) Oneri previdenziali a carico dell'impresa promiscui	61.868		67.276	
2) Oneri assistenziali a carico dell'impresa promiscui	1.972		1.956	
c) Trattamento di fine rapporto promiscuo	18.115		19.473	
e) Altri costi	5.364		5.243	
1) Costi per il personale distaccato di terzi promiscuo	0		0	
2) Altri costi del personale istituzionale	0		0	
3) Altri costi del personale promiscuo	2.269		683	
4) Mense gestite da terzi promiscuo	3.095		4.560	

Descrizione del conto		Bilancio 31/12/2018		Bilancio 31/12/2017
10) Ammortamenti e svalutazioni		198.253		187.060
a) Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	165.160		157.534	
1) Ammortamento imm. Immateriali promiscuo	2.529		2.281	
2) Ammortamento imm. Immateriali commerciale	76.943		74.266	
3) Ammortamento imm. Immateriali istituzionale	85.688		80.987	
b) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	33.093		29.526	
1) Ammortamento impianti specifici istituzionale	0		0	
2) Ammortamento mobili e arredi promiscuo	1.389		2.713	
3) Ammortamento macchine ufficio promiscuo	0		0	
4) Ammortamento attrezzature sportive commerciale	15.782		12.827	
5) Ammortamento attrezzature sportive istituzionale	15.922		13.986	
d) Svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante	0		0	
1) Svalutazione crediti commerciale	0		0	
13) Politiche della Fondazione		332.570		422.637
1) Erogazione contributi istituzionali	150.513		180.500	
2) Progetti	182.057		242.137	
2.1) Progetto Sport e Comunità	182.057		242.137	
14) Oneri diversi di gestione		6.003		5.386
1) Valori bollati e concessioni governative	112		90	
1.1) Valori bollati e concessioni governative commerciali	20		18	
1.2) Valori bollati e concessioni governative istituzionali	92		72	
2) Vidimazioni e certificati	0		0	
2.1) Vidimazioni e certificati commerciali	0		0	
2.2) Vidimazioni e certificati istituzionali	0		0	
3) Abbonamenti libri e pubblicazioni	1.309		1.045	
3.1) Abbonamenti libri e pubblicazioni commerciali	0		0	
3.2) Abbonamenti libri e pubblicazioni istituzionali	1.309		1.045	
4) Imposte indirette	18		-158	
5) Canoni concessione pozzi	4.038		4.126	
5.1) Canoni concessione pozzi commerciali	2.598		2.712	
5.2) Canoni concessione pozzi (istituzionali)	1.439		1.414	
6) Sopravvenienze passive gestionali	225		133	
6.1) Sopravvenienze passive gestionali commerciali	225		0	
6.2) Sopravvenienze passive gestionali istituzionali	0		59	
6.3) Sopravvenienze passive gestionali promiscue	0		74	
7) Spese varie	264		150	
7.1) Spese varie commerciali	0		0	
7.2) Spese varie istituzionali	0		0	
7.3) Spese varie promiscue	264		150	
8) Sanzioni, multe	38		0	
8.1) sanzioni, penalità, multe promiscue	38		0	
Differenza tra Valori e costi delle attività (A - B)		19.927		50.011
C) Proventi e oneri finanziari		73		487
16 -d) Altri proventi finanziari		74		487
1) Interessi attivi	73		491	
2) Arrotondamenti attivi	1		-4	
17 -d) Altri oneri finanziari		1		0
1) Arrotondamenti passivi	0		0	
2) Interessi passivi	0		0	
3) Interessi passivi di mora	1		0	
D) Rettifiche di valore di attività finanziarie		-		-
Risultato prima delle imposte (A-B±C±D)		20.000		50.498
20) Imposte sul reddito correnti, differite, anticipate		8.115		8.668
a) Imposte correnti	8.115		8.668	
21) Risultato gestionale dell'esercizio		11.885		41.830