

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 01/01/2021 - 31/12/2021

(Valori espressi in Euro)

Descrizione del conto	Bilancio 31/12/2021	Bilancio 31/12/2020
Stato patrimoniale attivo	1.905.559	3.007.388
A) Crediti verso fondatori e partecipanti per versamento quote	-	-
B) Immobilizzazioni	1.269.440	957.126
I) Immateriali	1.061.726	798.839
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	18.712	27.761
a) Concessioni e licenze promiscue	91.325	85.530
b) Altre immobilizzazioni immateriali promiscue	13.560	13.560
(Fondi di ammortamento)	-86.173	-71.328
7) Altre	1.043.014	771.077
a) Manutenzioni su beni di terzi commerciali	1.455.526	1.006.183
b) Manutenzioni su beni di terzi istituzionali	1.259.532	987.267
c) Manutenzioni su beni di terzi promiscue	29.953	15.844
d) Spese pluriennali promiscue	38.676	0
(Fondi di ammortamento)	-1.740.673	-1.238.217
II) Materiali	182.714	133.288
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	171.705	122.162
a) Attrezzature sportive commerciali	226.935	185.310
b) Attrezzature sportive istituzionali	189.036	141.181
c) Altre attrezzature istituzionali	70.397	66.737
(Fondi di ammortamento)	-314.663	-271.065
4) Altri beni materiali	11.009	11.125
a) Macchine ufficio promiscue	46.447	43.635
b) Mobili e arredi promiscui	6.825	6.825
(Fondi di ammortamento)	-42.263	-39.334
III) Finanziarie	25.000	25.000
3) Altri titoli	25.000	25.000
C) Attivo circolante	631.716	2.040.575
II) Crediti	486.539	1.121.819
1) Verso clienti	142.871	263.010
a) Documentati da fatture	201.551	322.088
b) Fatture da emettere a clienti	1.320	922
(Fondo svalutazione crediti)	-60.000	-60.000
2) Crediti per liberalità da ricevere	0	6.000
3) Crediti per quote associative deliberate	316.375	830.250
4) Crediti tributari	21.177	4.876
5) Verso altri	6.116	17.683
IV) Disponibilità liquide	145.177	918.756
1) Depositi bancari e postali	144.541	918.362
2) Denaro e valori in cassa	636	393
D) Ratei e risconti	4.403	9.687
a) Ratei attivi	0	0
b) Risconti attivi	4.403	9.687

Descrizione del conto		Bilancio 31/12/2021		Bilancio 31/12/2020
Stato patrimoniale passivo		1.905.559		3.007.388
A) Patrimonio netto		905.590		1.795.170
I) Patrimonio libero - Fondo di gestione		797.090		1.686.670
1) Fondo di gestione esercizio precedente	1.656.670		1.887.060	
2) Risultato gestionale dell'esercizio	-889.580		-230.390	
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	
B) Fondi per rischi e oneri		13.788		3.988
1) Fondo rischi premi produttività	12.321		3.583	
2) Fondo rischi valorizzazione personale	1.467		405	
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato		190.075		165.706
D) Debiti		789.885		1.037.400
3) Debiti per contributi ancora da erogare	25.710		167.450	
7) Debiti verso fornitori	618.604		730.654	
<i>a) Documentati da fatture</i>	287.298		305.103	
<i>b) Fatture da ricevere</i>	331.306		425.551	
12) Debiti tributari	28.298		31.563	
13) Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	22.943		22.107	
14) Altri debiti	94.330		85.626	
<i>a) Debiti verso il personale</i>	55.489		44.635	
<i>b) Depositi cauzionali ricevuti</i>	37.812		39.895	
<i>c) Debiti v/altri</i>	678		752	
<i>d) verso fondi di Previdenza complementare</i>	352		344	
E) Ratei e risconti		6.221		5.123
a) Ratei passivi	1.098		0	
b) Risconti passivi	5.123		5.123	

Descrizione del conto		Bilancio 31/12/2021		Bilancio 31/12/2020
Conto economico				
A) Valore della produzione		1.651.382		2.015.512
1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni		1.446.829		1.734.408
a) Proventi istituzionali (quote associative)	1.265.500		1.540.500	
b) Proventi istituzionali (liberalità)	0		0	
c) Corrispettivi cessione in uso di impianti sportivi commerciali	181.329		193.908	
5) Altri ricavi e proventi		204.553		281.104
a) Vari	98.654		101.341	
1) Rimborso utenze per uso impianti sportivi commerciale	25.534		24.502	
2) Proventi Progetto Sport & Comunità (istituzionale)	0		20	
3) Proventi sponsorizzaz. manifestazione 4 Porte commerciale	0		0	
4) Altri ricavi e proventi commerciali	0		0	
5) Sopravvenienze attive gestionali commerciali	33.397		28.834	
6) Sopravvenienze attive gestionali (istituzionali)	34.233		37.781	
7) Altri Proventi istituzionali	0		0	
8) Rimborso spese impianti sportivi istituzionale	0		0	
9) Proventi sponsorizzazione Giro d'Italia	0		0	
10) Sopravvenienze attive - promiscue	7		431	
11) Ricavi per crediti di imposta - affitto commerciale	0		2.100	
12) Altri proventi straordinari commerciali	0		6.000	
13) Altri ricavi e proventi non imponibili	5.483		1.674	
b) Contributi in conto esercizio	105.899		179.763	
B) Costi della produzione		2.531.060		2.240.323
6) Per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci		3.845		1.336
1) Acquisti vari per impianti sportivi	2.165		0	
1.1) Acquisti vari per impianti sportivi commerciali	2.165		0	
2) Cancelleria e stampati	1.680		1.336	
2.3) Cancelleria e stampati promiscuo	1.680		1.336	
3) Materiale di pulizia e pronto soccorso	0		0	
4) Materiale promozionale	0		0	
7) Per servizi		1.386.961		1.228.736
1) Spese per utilizzo equo e diffuso dell'impiantistica	697.324		738.907	
1.1) Spese per utilizzo equo diffuso dell'impiantistica commerciale	334.805		358.322	
1.2) Spese per utilizzo equo diffuso dell'impiantistica istituzionale	362.520		380.585	
2) Gestione calore e relativa manutenzione impianti sportivi	199.464		132.261	
2.1) Gestione calore e relativa manutenz. impianti sport. commer.	82.560		54.744	
2.2) Gestione calore e relativa manutenz. impianti sport. istituz.	116.904		77.517	
3) Energia elettrica	8.107		4.959	
3.1) Energia elettrica impianti sportivi commerciale	1.099		568	
3.2) Energia elettrica impianti sportivi istituzionale	3.127		1.616	
3.3) Energia elettrica ufficio promiscuo	3.881		2.775	
4) Acqua impianti sportivi	5.108		7.056	
4.1) Acqua impianti sportivi commerciale	1.432		1.978	
4.2) Acqua impianti sportivi istituzionale	3.676		5.078	
5) Spese telefoniche	3.327		2.077	
5.1) Spese telefoniche impianti sportivi commerciale	640		649	
5.2) Spese telefoniche impianti sportivi istituzionale	435		441	
5.3) Spese telefoniche ufficio promiscue	2.253		987	
5.4) Spese telefoniche radiomobili promiscue	0		0	
6) Servizio smaltimento rifiuti impianti sportivi	763		2.800	
6.1) Servizio smaltimento rifiuti impianti sportivi commerciale	229		1.355	
6.2) Servizio smaltimento rifiuti impianti sportivi istituzionale	534		1.445	
7) Manutenzione ordinaria impianti sportivi	148.586		131.252	
7.1) Manutenzione ordinaria impianti sportivi commerciale	77.981		67.740	
7.2) Manutenzione ordinaria impianti sportivi istituzionale	70.605		63.135	
7.3) Manutenzione beni promiscui	0		377	
7-bis) Manutenzione ordinaria altri beni	19.297		5.875	
7-bis.1) Manutenzione ordinaria altri beni - commerciale	8.692		2.647	
7-bis.2) Manutenzione ordinaria altri beni - istituzionale	10.604		3.229	
7-bis.3) Manutenzione ordinaria altri beni - promiscui	0		0	
8) Spese varie per impianti sportivi	190.461		78.510	

Descrizione del conto		Bilancio 31/12/2021		Bilancio 31/12/2020
8.1) Spese varie per impianti sportivi commerciale	95.229		31.219	
8.2) Spese varie per impianti sportivi istituzionale	68.147		20.722	
8.3) Spese varie per impianti sportivi promiscuo	26.690		26.173	
8.4) Contrib.Inps co.co.co per consulenze impianti promiscuo	396		396	
9) Consulenze legali, contabili e fiscali	54.429		58.455	
9.1) Consulenze legali, contabili e fiscali commerciale	4.355		0	
9.2) Consulenze legali, contabili e fiscali istituzionale	0		0	
9.3) Consulenze legali, contabili e fiscali promiscuo	50.074		58.455	
10) Spese di propaganda e pubblicità	20.609		10.710	
10.1) Spese di propaganda e pubblicità commerciale	0		1.548	
10.2) Spese di propaganda e pubblicità istituzionale	18.910		9.162	
10.3) Spese di propaganda e pubblicità promiscuo	1.699		0	
11) Spese per licenze software promiscue	149		0	
12) Canoni annuali assistenza software	23.712		22.231	
12.1) Canoni annuali assistenza software commerciali	0		0	
12.2) Canoni annuali assistenza software istituzionali	0		0	
12.3) Canoni annuali assistenza software promiscui	23.712		22.231	
13) Spese postali e di affrancatura	72		82	
13.3) Spese postali e di affrancatura promiscuo	72		82	
14) Spese servizi bancari (promiscuo)	295		143	
15) Spese per servizi di trasporto	0		0	
16) Rimborso spese anticipate dal Comune di RE promiscuo	0		0	
17) Pulizia uffici promiscuo	4.758		4.413	
18) Promozione attività ed iniziative varie sportive istituzionale	5.291		24.093	
19) Spese per manifestazione 4 Porte istituzionali	0		0	
20) Assicurazioni promiscue	4.433		4.815	
21) Spese varie autovetture Comunali promiscue	0		0	
22) Spese per sicurezza impianti	0		0	
23) Servizi vari amministrativi	79		98	
24) Compenso per lavoro interinale ded. - promiscuo	695		0	
8) Per godimento beni di terzi		6.660		16.952
1) Affitti e locazioni	3.000		0	
1.1) Affitti e locazioni commerciali	3.000		0	
2) Noleggio autovetture elettriche promiscuo	3.660		10.952	
3) Noleggio attrezzature commerciali	0		6.000	
9) Per il personale		424.700		365.658
a) Salari e stipendi e oneri sociali	301.782		265.898	
1) Salari e stipendi promiscui	284.794		265.898	
2) Lavoratori interinali prom. Indeducibile	16.988		0	
b) Oneri sociali	78.672		72.106	
1) Oneri previdenziali a carico dell'impresa promiscui	77.189		70.732	
2) Oneri assistenziali a carico dell'impresa promiscui	1.484		1.375	
c) Trattamento di fine rapporto promiscuo	27.702		20.895	
e) Altri costi	16.543		6.759	
1) Costi per il personale distaccato di terzi promiscuo	0		0	
2) Altri costi del personale istituzionale	920		75	
3) Altri costi del personale promiscuo	1.263		380	
4) Mense gestite da terzi promiscuo	5.622		2.720	
5) Acc.to F.do rischi premi produtt.-Prom.	8.738		3.583	

Descrizione del conto		Bilancio 31/12/2021		Bilancio 31/12/2020
10) Ammortamenti e svalutazioni		563.827		303.020
a) Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	517.300		266.555	
1) Ammortamento software promiscuo	14.844		13.879	
2) Ammortamento imm. Immateriali commerciale	276.953		136.677	
3) Ammortamento imm. Immateriali istituzionale	204.125		113.209	
4) Ammortamento imm. Immateriali promiscue	8.487		2.790	
5) Ammortamento oneri pluriennali promiscui	12.891		0	
b) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	46.526		36.465	
1) Ammortamento impianti specifici istituzionale	0		0	
2) Ammortamento mobili e arredi promiscuo	0		27	
3) Ammortamento macchine ufficio promiscuo	2.928		2.028	
4) Ammortamento attrezzature sportive commerciale	21.405		16.663	
5) Ammortamento attrezzature sportive istituzionale	22.193		17.747	
d) Svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante	0		0	
13) Politiche della Fondazione		76.201		309.853
1) Erogazione contributi istituzionali	43.678		309.853	
2) Progetti	32.524		0	
2.1) Progetto Sport e Comunità	0		0	
2.2) Progetto Sport for Change	32.524		0	
14) Oneri diversi di gestione		68.866		14.767
1) Valori bollati e concessioni governative	4		36	
1.1) Valori bollati e concessioni governative commerciali	2		26	
1.2) Valori bollati e concessioni governative istituzionali	2		10	
2) Vidimazioni e certificati	0		0	
3) Abbonamenti libri e pubblicazioni	815		1.325	
3.1) Abbonamenti libri e pubblicazioni commerciali	0		0	
3.2) Abbonamenti libri e pubblicazioni istituzionali	779		916	
3.3) Abbonamenti libri e pubblicazioni promiscui	36		409	
4) Imposte indirette	18		18	
5) Canoni concessione pozzi	4.141		4.091	
5.1) Canoni concessione pozzi commerciali	2.705		2.694	
5.2) Canoni concessione pozzi (istituzionali)	1.436		1.396	
6) Sopravvenienze passive gestionali	59.016		3.370	
6.1) Sopravvenienze passive gestionali commerciali	41.062		0	
6.2) Sopravvenienze passive gestionali istituzionali	17.952		0	
6.3) Sopravvenienze passive gestionali promiscue	2		3.370	
7) Spese varie	1.153		2.160	
7.1) Spese varie commerciali	0		457	
7.2) Spese varie istituzionali	0		98	
7.3) Spese varie promiscue	1.153		1.605	
8) Sanzioni, multe	3.114		107	
8.1) sanzioni, penalità, multe promiscue	399		107	
8.2) sanzioni, penalità, multe istituzionali	1.819		0	
8.2) sanzioni, penalità, multe commerciali	897		0	
9) Perdite su crediti	605		3.660	
Differenza tra Valori e costi delle attività (A - B)		-879.679		-224.811
C) Proventi e oneri finanziari		-184		27
16 -d) Altri proventi finanziari		848		202
1) Interessi attivi	848		187	
2) Arrotondamenti attivi	1		15	
17 -d) Altri oneri finanziari		1.032		175
1) Arrotondamenti passivi	1		0	
2) Interessi passivi	0		0	
3) Interessi passivi di mora	2		0	
4) Imposta di bollo c/c	1.028		175	
D) Rettifiche di valore di attività finanziarie		-		-
Risultato prima delle imposte (A-B±C±D)		-879.862		-224.784
20) Imposte sul reddito correnti, differite, anticipate		9.718		5.606
a) Imposte correnti	9.718		5.606	
21) Risultato gestionale dell'esercizio		-889.580		-230.390