

Partita IVA

**CONFRONTO COSTI E RICAVI**Periodo A dal 01/01/2014 al 31/12/2014 (2014) <sup>Da Mastro 100</sup> a 900

Periodo B dal 01/01/2013 al 31/12/2013 (2013)

		Periodo A		Periodo B		Differenza % scost.	
		Costi	Ricavi	Costi	Ricavi		
400.010	TERRA X RIFACIMENTO	785,39		880,80		95,41	10,83-
400.020	SPESE DI RIFACIMENTO	425,00		750,00		325,00	43,33-
400.030	MERCI C/ACQUISTI			581,71		581,71	100,00-
400.040	MANUTENZIONE STRUTTURA	1.523,20		760,00		763,20-	100,42-
400.050	RETI E RIGHE X CAMPI	170,00				170,00-	100,00
400.060	MATERIE DI CONSUMO C/ACQUISTI	1.024,34		783,05		241,29-	30,81
400.070	MANUTENZIONE LUCI CAMPI	220,00		750,00		530,00	70,66-
400.080	MATERIALE VARIO E MINUTO			30,00		30,00	100,00-
400.120	SPESE TRASPORTO VARI	192,63		178,00		14,63-	8,21
400.160	DIREZIONE TECNICA	5.250,00		5.000,00		250,00-	5,00
400	<b>MANUTENZIONI CAMPI E STRUTTURA</b>	9.590,56		9.713,56		123,00	1,26-
410.010	ORGANIZZAZIONE TORNEI	84,50		549,51		465,01	84,62-
410.020	PARTECIPAZIONE TORNEI ESTERNI	692,50		1.102,95		410,45	37,21-
410.030	SPESE ISCRIZIONI TORNEI ESTERNI	460,00		210,00		250,00-	119,04
410.040	RIMBORSO SPESE X PART. A TORNEI EST			80,00		80,00	100,00-
410.110	AFFILIAZIONE A FIT	160,00		110,00		50,00-	45,45
410.120	TESSERE SOCI FIT	144,00		56,00		88,00-	157,14
410.130	TESSERE ATLETI FIT	37,00		187,00		150,00	80,21-
410.160	DIREZIONE SPORTIVA	1.200,00		1.200,00		0,00	
410.180	MAESTRA SCUOLA SAT	3.950,00		4.955,00		1.005,00	20,28-
410.200	COSTI SCUOLA SAT	60,00		108,00		48,00	44,44-
410	<b>COSTI PER ATTIVITA' SPORTIVE</b>	6.788,00		8.558,46		1.770,46	20,68-
420.010	SPESE TELEFONICHE	442,09		849,43		407,34	47,95-
420.011	SITO ED INTERNET	624,01		873,40		249,39	28,55-
420.020	SPESE POSTALI	6,10		1,30		4,80-	369,23
420.040	CANCELLERIA	29,90		40,90		11,00	26,89-
420.041	MATERIALE VARIO DI CONSUMO	167,17		93,45		73,72-	78,88
420.050	SPESE DI PUBBLICITA'			270,00		270,00	100,00-
420.110	SPESE DI TRASPORTO	125,00				125,00-	100,00
420.120	SPESE ASSICURAZIONI	530,00		530,00		0,00	
420.130	SPESE BANCARIE	131,53		151,34		19,81	13,08-
420.140	SPESE DI RAPPRESENTANZA	278,06		464,25		186,19	40,10-
420.200	CANONI DI MANUTENZIONE PERIODICA			200,00		200,00	100,00-
420.360	CANONE TV	213,20		203,70		9,50-	4,66
420	<b>SPESE GENERALI</b>	2.547,06		3.677,77		1.130,71	30,74-
430.040	CANONI LICENZA D'USO SOFTWARE	519,56		118,58		400,98-	338,15
430	<b>COSTI PER GODIMENTO DI TERZI</b>	519,56		118,58		400,98-	338,15
450.010	PITTURAZIONE SEDE	213,00				213,00-	100,00
450.020	MATERIALI VARI DI CONSUMO	401,79		404,63		2,84	0,70-
450.040	PULIZIE SEDE	2.791,20		2.941,46		150,26	5,10-
450.050	MANUTENZIONE SEDE	60,00		70,00		10,00	14,28-
450	<b>MANUTENZIONE E PULIZIA SEDE</b>	3.465,99		3.416,09		49,90-	1,46
500.020	AMM.TO MOBILI E ARREDO SEDE E STR	286,40		337,60		51,20	15,16-
500.030	AAMM.TO ATTREZZATURA VARIA E MIN	97,78		90,78		7,00-	7,71
500.050	AMMORTAMENTO IMPIANTI E MACCHINARI	412,64		152,64		260,00-	170,33
500.100	AMM.TO COSTRUZ. LEGGERE	400,00		400,00		0,00	
500.900	AMM.TO BENI IMF. A 516,45	324,00		33,00		291,00-	881,81
	segue su pagina successiva						

Partita IVA

**CONFRONTO COSTI E RICAVI**

Periodo A dal 01/01/2014 al 31/12/2014 (2014) Da Mastro 100 a 900

Periodo B dal 01/01/2013 al 31/12/2013 (2013)

		Periodo A		Periodo B		Differenza % scost.	
		Costi	Ricavi	Costi	Ricavi		
500	<b>AMMORTAMENTO IMMOBILIZZAZ.MATERIALI</b>	1.520,82		1.014,02		506,80-	49,97
505.080	AM.SPES MIGLIORIA IMMOBILI DI TERZI	900,00		900,00		0,00	
505	<b>AMMORTAM.IMMOBILIZZAZ. IMMATERIALI</b>	900,00		900,00		0,00	
540.090	ARROTONDAMENTI PASSIVI	0,40		0,02		0,38-	1900,00
540.110	RIMBORSI DANNI			320,00		320,00	100,00-
540.150	SOLIDARIETA' VERSO TERZI			65,00		65,00	100,00-
540	<b>COSTI DIVERSI</b>	0,40		385,02		384,62	99,89-
550.030	INTERESSI PASSIVI INDEDUCIBILI			0,26		0,26	100,00-
550.100	RAVVEDIMENTO OPEROSO			0,55		0,55	100,00-
550	<b>ONERI FINANZIARI</b>			0,81		0,81	100,00-
700.010	SALDO TORNEO OPEN	2.628,30		1.681,50		946,80-	56,30
700.011	SALDO TORNEO PRIMAVERA	696,20		710,00		13,80	1,94-
700.012	SALDO TORNEO SOCIALE		77,98		517,00	439,02-	84,91-
700.016	TORNEO CARNEVALE		103,50		400,00	296,50-	74,12-
700.017	TORNEO SOTTO LE STELLE		115,00		570,00	455,00-	79,82-
700.040	SALDO TORNEO NATALIZIO		450,00		145,00	305,00	210,34
700.050	PUBBLICITA' SUI CAMPI E STRUTTURA				273,96	273,96-	100,00-
700.090	SCUOLA SAT		4.410,00		5.910,00	1.500,00-	25,38-
700.130	CORSO SAT ADULTI		350,00		190,00	160,00	84,21
700	<b>RICAVI PER ATTIVITA' SPORTIVA</b>		2.181,98		5.614,46	3.432,48-	61,13-
710.040	QUOTE ANNUALI		12.390,00		12.760,00	370,00-	2,89-
710.050	QUOTE ASSOCIATIVE		550,00		600,00	50,00-	8,33-
710.060	DISTRIBUZIONE MATERIALE VARIO		278,00		394,00	116,00-	29,44-
710.120	LOTTERIE		66,21		150,21	84,00-	55,92-
710.140	PUBBLICITA' SUI CAMPI E STRUTTURA		500,00			500,00	100,00
710.180	Quota prenotazioni Comune		7.462,41		7.614,23	151,82-	1,99-
710	<b>RICAVI ORDINARI</b>		21.246,62		21.518,44	271,82-	1,26-
740.020	SOPRAVVENIENZE ATTIVE STRAORDINARIE		535,13			535,13	100,00
740.040	Ricavi Str. da attività Ludiche				120,00	120,00-	100,00-
740	<b>PROVENTI STRAORDINARI</b>		535,13		120,00	415,13	345,94

<b>SITUAZIONE PATRIMONIALE</b> Dal <b>01.01.14</b> Al <b>31.12.14</b> Da Mastro 100 a900			
		<b>ATTIVO</b>	<b>PASSIVO</b>
100.010	CASSA CONTANTI	2.573,07	
100.040	BCC C/CORRENTE	16.863,73	
100	<b>CASSA E BANCHE</b>	19.436,80	0,00
110.050	vs. comune x Contributi	500,00	
110.099	Vs. Comune x quota prenotazioni	11.422,54	
110.100	Imposte C/Anticipo	45,00	
110	<b>CREDITI</b>	11.967,54	0,00
140.170	ISCRIZIONI SCUOLA SAT	240,00	
140	<b>CREDITI DIVERSI</b>	240,00	0,00
180.010	Macch. Elettron.-Comp.-Sist.Telef.	1.163,90	
180.020	MOBILI E ARREDI SEDE E STRUTTURA	3.534,78	
180.030	Attrezzatura varia e minuta	1.644,63	
180.040	Impianti e macchinari specifici	2.062,20	
180.100	Costruz. Leggere, Tettoie, Baracche	4.428,70	
180.440	INSEGNE SEDE E CAMPI	120,00	
180.900	Beni importo unitario inf. 516,45	518,70	
180	<b>IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI</b>	13.472,91	0,00
185.080	SPESE DI MIGLIORIA IMMOBILI DI TERZ	4.500,00	
185	<b>IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI</b>	4.500,00	0,00
200.010	TERRA X RIFACIMENTO CAMPI	500,00	
200.020	TUBI PALLE X ATTIVITA' SPORTIVA	344,50	
200.050	RIMANENZE MAT. DA DISTRIBUIRE	60,00	
200	<b>RIMANENZE DI MAGAZZINO</b>	904,50	0,00
217.030	COLLABORATORI C/COMPETENZE		2.170,00
217.050	COMUNE X PRENOTAZIONI		23.039,80
217.080	PRENOTAZIONI C/ ANTICIPI		1.100,73
217	<b>DEBITI DIVERSI</b>	0,00	26.310,53
230.010	F/DO AMM.TO MACCH.ELETR E TEL		1.163,90
230.020	F/DO AMM.TO MOBILI E ARR. SEDE ESTR		3.056,40
230.030	F.DO AMM.TO ATTREZ.VARIA E MINUTA		965,39
230.050	FONDO AMM.IMPIANTI E MACCHINARI		1.332,20
230.070	FONDO AMM.INSEGNE		120,00
230.100	F.DO AMM.TO COSTRUZ.LEGGERE		2.828,70
230.900	F.DO AMM.TO BENI INF. 516.45		680,20
230	<b>F.DI AMMORT.IMMOBILIZZAZ.MATERIALI</b>	0,00	10.146,79
235.080	F.DO AMM.SPES MIGLIORIA IMMOB.TERZI		3.440,00
235	<b>F.DI AMMORT.IMMOBILIZAZ.IMMATERIALI</b>	0,00	3.440,00
240.010	CAPITALE SOCIALE O NETTO		9.191,42
240.030	RISERVE		2.801,67
240	<b>CAPITALE</b>	0,00	11.993,09
		50.521,75	51.890,41
<b>ECCEDENZIA PASSIVA</b>			<b>1.368,66</b>

<b>SITUAZIONE COSTI E RICAVI</b> Dal <b>01.01.14</b> Al <b>31.12.14</b>		Da Mastro 100	a900
		<b>COSTI</b>	<b>RICAVI</b>
400.010	TERRA X RIFACIMENTO	785,39	
400.020	SPESE DI RIFACIMENTO	425,00	
400.040	MANUTENZIONE STRUTTURA	1.523,20	
400.050	RETI E RIGHE X CAMPI	170,00	
400.060	MATERIE DI CONSUMO C/ACQUISTI	1.024,34	
400.070	MANUTENZIONE LUCI CAMPI	220,00	
400.120	SPESE TRASPORTO VARI	192,63	
400.160	DIREZIONE TECNICA	5.250,00	
400	<b>MANUTENZIONI CAMPI E STRUTTURA</b>	9.590,56	0,00
410.010	ORGANIZZAZIONE TORNEI	84,50	
410.020	PARTECIPAZIONE TORNEI ESTERNI	692,50	
410.030	SPESE ISCRIZIONI TORNEI ESTERNI	460,00	
410.110	AFFILIAZIONE A FIT	160,00	
410.120	TESSERE SOCI FIT	144,00	
410.130	TESSERE ATLETI FIT	37,00	
410.160	DIREZIONE SPORTIVA	1.200,00	
410.180	MAESTRA SCUOLA SAT	3.950,00	
410.200	COSTI SCUOLA SAT	60,00	
410	<b>COSTI PER ATTIVITA' SPORTIVE</b>	6.788,00	0,00
420.010	SPESE TELEFONICHE	442,09	
420.011	SITO ED INTERNET	624,01	
420.020	SPESE POSTALI	6,10	
420.040	CANCELLERIA	29,90	
420.041	MATERIALE VARIO DI CONSUMO	167,17	
420.110	SPESE DI TRASPORTO	125,00	
420.120	SPESE ASSICURAZIONI	530,00	
420.130	SPESE BANCARIE	131,53	
420.140	SPESE DI RAPPRESENTANZA	278,06	
420.360	CANONE TV	213,20	
420	<b>SPESE GENERALI</b>	2.547,06	0,00
430.040	CANONI LICENZA D'USO SOFTWARE	519,56	
430	<b>COSTI PER GODIMENTO DI TERZI</b>	519,56	0,00
450.010	PITTURAZIONE SEDE	213,00	
450.020	MATERIALI VARI DI CONSUMO	401,79	
450.040	PULIZIE SEDE	2.791,20	
450.050	MANUTENZIONE SEDE	60,00	
450	<b>MANUTENZIONE E PULIZIA SEDE</b>	3.465,99	0,00
500.020	AMM.TO MOBILI E ARREDO SEDE E STR	286,40	
500.030	AAMM.TO ATTREZZATURA VARIA E MIN	97,78	
500.050	AMMORTAMENTO IMPIANTI E MACCHINARI	412,64	
500.100	AMM.TO COSTRUZ. LEGGERE	400,00	
500.900	AMM.TO BENI IMF. A 516,45	324,00	
500	<b>AMMORTAMENTO IMMOBILIZZAZ.MATERIALI</b>	1.520,82	0,00
505.080	AM.SPES MIGLIORIA IMMOBILI DI TERZI	900,00	
505	<b>AMMORTAM.IMMOBILIZZAZ. IMMATERIALI</b>	900,00	0,00
540.090	ARROTONDAMENTI PASSIVI segue su pagina successiva	0,40	

<b>SITUAZIONE COSTI E RICAVI</b> Dal <b>01.01.14</b> Al <b>31.12.14</b> Da Mastro 100 a900			
		<b>COSTI</b>	<b>RICAVI</b>
540	<b>COSTI DIVERSI</b>	0,40	0,00
700.010	SALDO TORNEO OPEN	2.628,30	
700.011	SALDO TORNEO PRIMAVERA	696,20	
700.012	SALDO TORNEO SOCIALE		77,98
700.016	TORNEO CARNEVALE		103,50
700.017	TORNEO SOTTO LE STELLE		115,00
700.040	SALDO TORNEO NATALIZIO		450,00
700.090	SCUOLA SAT		4.410,00
700.130	CORSO SAT ADULTI		350,00
700	<b>RICAVI PER ATTIVITA' SPORTIVA</b>	3.324,50	5.506,48
710.040	QUOTE ANNUALI		12.390,00
710.050	QUOTE ASSOCIATIVE		550,00
710.060	DISTRIBUZIONE MATERIALE VARIO		278,00
710.120	LOTTERIE		66,21
710.140	PUBBLICITA' SUI CAMPI E STRUTTURA		500,00
710.180	Quota prenotazioni Comune		7.462,41
710	<b>RICAVI ORDINARI</b>	0,00	21.246,62
740.020	SOPRAVVENIENZE ATTIVE STRAORDINARIE		535,13
740	<b>PROVENTI STRAORDINARI</b>	0,00	535,13
		28.656,89	27.288,23
<b>PERDITA DI ESERCIZIO</b>			<b>1.368,66</b>

**BILANCIO DI VERIFICA**Dal **01.01.14** Al **31.12.14**

Da Mastro 100

a 900

Conto		Saldo Iniziale	Dare	Avere	Saldo
100	<b>CASSA E BANCHE</b>				
100.010	CASSA CONTANTI	996,72	21.153,05	19.576,70	2.573,07
100.040	BCC C/CORRENTE	14.983,49	17.105,00	15.224,76	16.863,73
	<b>CASSA E BANCHE</b>	<b>15.980,21</b>	<b>38.258,05</b>	<b>34.801,46</b>	<b>19.436,80</b>
110	<b>CREDITI</b>				
110.050	vs. comune x Contributi	0,00	500,00	0,00	500,00
110.099	Vs. Comune x quota prenotazioni	7.614,23	7.462,41	3.654,10	11.422,54
110.100	Imposte C/Anticipo	45,00	0,00	0,00	45,00
	<b>CREDITI</b>	<b>7.659,23</b>	<b>7.962,41</b>	<b>3.654,10</b>	<b>11.967,54</b>
115	<b>CREDITI COMMERCIALI ALTRI</b>				
115.020	CREDITI PER FATTURE DA EMETTERE	0,40	0,00	0,40	0,00
	<b>CREDITI COMMERCIALI ALTRI</b>	<b>0,40</b>	<b>0,00</b>	<b>0,40</b>	<b>0,00</b>
117	<b>FONDO SVALUTAZIONE CREDITI</b>				
	<b>FONDO SVALUTAZIONE CREDITI</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
120	<b>EFFETTI ATTIVI</b>				
	<b>EFFETTI ATTIVI</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
130	<b>RATEI E RISCONTI ATTIVI</b>				
	<b>RATEI E RISCONTI ATTIVI</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
140	<b>CREDITI DIVERSI</b>				
140.170	ISCRIZIONI SCUOLA SAT	85,00	240,00	85,00	240,00
	<b>CREDITI DIVERSI</b>	<b>85,00</b>	<b>240,00</b>	<b>85,00</b>	<b>240,00</b>
150	<b>ATT.FINANZIARIE.NO IMMOBILIZZAZIONI</b>				
	<b>ATT.FINANZIARIE.NO IMMOBILIZZAZIONI</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
151	<b>FONDI SVAL...ATTIV.FINANZ.NO IMMOBIL</b>				
	<b>FONDI SVAL...ATTIV.FINANZ.NO IMMOBIL</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
160	<b>IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE</b>				
	<b>IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
165	<b>FONDI SVALUTAZ.IMMOBILIZZ.FINANZIAR</b>				
	<b>FONDI SVALUTAZ.IMMOBILIZZ.FINANZIAR</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
170	<b>CREDITI TRIBUTARI E V/IST.PREVIDENZ</b>				
	<b>CREDITI TRIBUTARI E V/IST.PREVIDENZ</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
180	<b>IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI</b>				
180.010	Macch. Elettron.-Comp.-Sist.Telef.	1.163,90	0,00	0,00	1.163,90
180.020	MOBILI E ARREDI SEDE E STRUTTURA	3.235,78	299,00	0,00	3.534,78
180.030	Attrezzatura varia e minuta	1.259,63	385,00	0,00	1.644,63
180.040	Impianti e macchinari specifici	1.112,20	950,00	0,00	2.062,20
180.100	Costruz. Leggere, Tettoie, Baracche	4.428,70	0,00	0,00	4.428,70
180.440	INSEGNE SEDE E CAMPI	120,00	0,00	0,00	120,00
180.900	Beni importo unitario inf. 516,45	169,70	349,00	0,00	518,70
	<b>IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI</b>	<b>11.489,91</b>	<b>1.983,00</b>	<b>0,00</b>	<b>13.472,91</b>
185	<b>IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI</b>				
185.080	SPESE DI MIGLIORIA IMMOBILI DI TERZ segue su pagina successiva	4.500,00	0,00	0,00	4.500,00

**BILANCIO DI VERIFICA**Dal **01.01.14** Al **31.12.14**

Da Mastro 100

a 900

Conto		Saldo Iniziale	Dare	Avere	Saldo
	<b>IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI</b>	4.500,00	0,00	0,00	4.500,00
200	<b>RIMANENZE DI MAGAZZINO</b>				
200.010	TERRA X RIFACIMENTO CAMPI	819,84	500,00	819,84	500,00
200.020	TUBI PALLE X ATTIVITA' SPORTIVA	396,50	344,50	396,50	344,50
200.050	RIMANENZE MAT. DA DISTRIBUIRE	60,00	60,00	60,00	60,00
	<b>RIMANENZE DI MAGAZZINO</b>	1.276,34	904,50	1.276,34	904,50
210	<b>DEBITI COMMERCIALI FORNITORI</b>				
	DEBITI COMMERCIALI FORNITORI	0,00	0,00	0,00	0,00
211	<b>DEBITI COMMERCIALI ALTRI</b>				
	DEBITI COMMERCIALI ALTRI	0,00	0,00	0,00	0,00
213	<b>DEBITI FINANZIARI</b>				
	DEBITI FINANZIARI	0,00	0,00	0,00	0,00
215	<b>DEBITI TRIBUTARI</b>				
	DEBITI TRIBUTARI	0,00	0,00	0,00	0,00
217	<b>DEBITI DIVERSI</b>				
217.030	COLLABORATORI C/COMPETENZE	0,00	0,00	2.170,00	2.170,00-
217.050	COMUNE X PRENOTAZIONI	15.482,28-	7.430,01	14.987,53	23.039,80-
217.080	PRENOTAZIONI C/ ANTICIPI	2.349,75-	15.542,66	14.293,64	1.100,73-
	<b>DEBITI DIVERSI</b>	17.832,03-	22.972,67	31.451,17	26.310,53-
220	<b>RATEI E RISCONTI PASSIVI</b>				
	RATEI E RISCONTI PASSIVI	0,00	0,00	0,00	0,00
230	<b>F.DI AMMORT.IMMOBILIZZAZ.MATERIALI</b>				
230.010	F/DO AMM.TO MACCH.ELETTR E TEL	1.163,90-	0,00	0,00	1.163,90-
230.020	F/DO AMM.TO MOBILI E ARR. SEDE ESTR	2.770,00-	0,00	286,40	3.056,40-
230.030	F.DO AMM.TO ATTREZ.VARIA E MINUTA	867,61-	0,00	97,78	965,39-
230.050	FONDO AMM.IMPIANTI E MACCHINARI	919,56-	0,00	412,64	1.332,20-
230.070	FONDO AMM.INSEGNE	120,00-	0,00	0,00	120,00-
230.100	F.DO AMM.TO COSTRUZ.LEGGERE	2.428,70-	0,00	400,00	2.828,70-
230.900	F.DO AMM.TO BENI INF. 516.45	356,20-	0,00	324,00	680,20-
	<b>F.DI AMMORT.IMMOBILIZZAZ.MATERIALI</b>	8.625,97-	0,00	1.520,82	10.146,79-
235	<b>F.DI AMMORT.IMMOBILIZAZ.IMMATERIALI</b>				
235.080	F.DO AMM.SPES MIGLIORIA IMMOB.TERZI	2.540,00-	0,00	900,00	3.440,00-
	<b>F.DI AMMORT.IMMOBILIZAZ.IMMATERIALI</b>	2.540,00-	0,00	900,00	3.440,00-
237	<b>ALTRI FONDI</b>				
	ALTRI FONDI	0,00	0,00	0,00	0,00
240	<b>CAPITALE</b>				
240.010	CAPITALE SOCIALE O NETTO	9.191,42-	0,00	0,00	9.191,42-
240.030	RISERVE	3.333,08-	531,41	0,00	2.801,67-
	<b>CAPITALE</b>	12.524,50-	531,41	0,00	11.993,09-
300	<b>UTILE /PERDITA D'ESERCIZIO</b>				
300.010	UTILE O PERDITA D'ESERCIZIO	531,41	0,00	531,41	0,00
	<b>UTILE /PERDITA D'ESERCIZIO</b>	531,41	0,00	531,41	0,00
	segue su pagina successiva				

**BILANCIO DI VERIFICA**Dal **01.01.14** Al **31.12.14**

Da Mastro 100 a 900

Conto		Saldo Iniziale	Dare	Avere	Saldo
<b>400</b>	<b>MANUTENZIONI CAMPI E STRUTTURA</b>				
400.010	TERRA X RIFACIMENTO	0,00	1.285,39	500,00	785,39
400.020	SPESE DI RIFACIMENTO	0,00	425,00	0,00	425,00
400.040	MANUTENZIONE STRUTTURA	0,00	1.523,20	0,00	1.523,20
400.050	RETI E RIGHE X CAMPI	0,00	170,00	0,00	170,00
400.060	MATERIE DI CONSUMO C/ACQUISTI	0,00	1.024,34	0,00	1.024,34
400.070	MANUTENZIONE LUCI CAMPI	0,00	220,00	0,00	220,00
400.120	SPESE TRASPORTO VARI	0,00	192,63	0,00	192,63
400.160	DIREZIONE TECNICA	0,00	5.250,00	0,00	5.250,00
	<b>MANUTENZIONI CAMPI E STRUTTURA</b>	<b>0,00</b>	<b>10.090,56</b>	<b>500,00</b>	<b>9.590,56</b>
<b>410</b>	<b>COSTI PER ATTIVITA' SPORTIVE</b>				
410.010	ORGANIZZAZIONE TORNEI	0,00	84,50	0,00	84,50
410.020	PARTECIPAZIONE TORNEI ESTERNI	0,00	692,50	0,00	692,50
410.030	SPESE ISCRIZIONI TORNEI ESTERNI	0,00	460,00	0,00	460,00
410.110	AFFILIAZIONE A FIT	0,00	160,00	0,00	160,00
410.120	TESSERE SOCI FIT	0,00	804,00	660,00	144,00
410.130	TESSERE ATLETI FIT	0,00	1.343,00	1.306,00	37,00
410.160	DIREZIONE SPORTIVA	0,00	1.200,00	0,00	1.200,00
410.180	MAESTRA SCUOLA SAT	0,00	3.950,00	0,00	3.950,00
410.200	COSTI SCUOLA SAT	0,00	60,00	0,00	60,00
	<b>COSTI PER ATTIVITA' SPORTIVE</b>	<b>0,00</b>	<b>8.754,00</b>	<b>1.966,00</b>	<b>6.788,00</b>
<b>420</b>	<b>SPESE GENERALI</b>				
420.010	SPESE TELEFONICHE	0,00	442,09	0,00	442,09
420.011	SITO ED INTERNET	0,00	624,01	0,00	624,01
420.020	SPESE POSTALI	0,00	6,10	0,00	6,10
420.040	CANCELLERIA	0,00	29,90	0,00	29,90
420.041	MATERIALE VARIO DI CONSUMO	0,00	167,17	0,00	167,17
420.110	SPESE DI TRASPORTO	0,00	125,00	0,00	125,00
420.120	SPESE ASSICURAZIONI	0,00	530,00	0,00	530,00
420.130	SPESE BANCARIE	0,00	131,53	0,00	131,53
420.140	SPESE DI RAPPRESENTANZA	0,00	278,06	0,00	278,06
420.360	CANONE TV	0,00	213,20	0,00	213,20
	<b>SPESE GENERALI</b>	<b>0,00</b>	<b>2.547,06</b>	<b>0,00</b>	<b>2.547,06</b>
<b>430</b>	<b>COSTI PER GODIMENTO DI TERZI</b>				
430.040	CANONI LICENZA D'USO SOFTWARE	0,00	519,56	0,00	519,56
	<b>COSTI PER GODIMENTO DI TERZI</b>	<b>0,00</b>	<b>519,56</b>	<b>0,00</b>	<b>519,56</b>
<b>440</b>	<b>COSTI DEL PERSONALE</b>				
	<b>COSTI DEL PERSONALE</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>450</b>	<b>MANUTENZIONE E PULIZIA SEDE</b>				
450.010	PITTURAZIONE SEDE	0,00	213,00	0,00	213,00
450.020	MATERIALI VARI DI CONSUMO	0,00	401,79	0,00	401,79
450.040	PULIZIE SEDE	0,00	2.791,20	0,00	2.791,20
450.050	MANUTENZIONE SEDE	0,00	60,00	0,00	60,00
	<b>MANUTENZIONE E PULIZIA SEDE</b>	<b>0,00</b>	<b>3.465,99</b>	<b>0,00</b>	<b>3.465,99</b>
<b>500</b>	<b>AMMORTAMENTO IMMOBILIZZAZ.MATERIALI</b>				
500.020	AMM.TO MOBILI E ARREDO SEDE E STR	0,00	286,40	0,00	286,40
500.030	AAMM.TO ATTREZZATURA VARIA E MIN	0,00	97,78	0,00	97,78
500.050	AMMORTAMENTO IMPIANTI E MACCHINARI	0,00	412,64	0,00	412,64
500.100	AMM.TO COSTRUZ. LEGGERE	0,00	400,00	0,00	400,00
500.900	AMM.TO BENI IMF. A 516,45	0,00	324,00	0,00	324,00
	<b>AMMORTAMENTO IMMOBILIZZAZ.MATERIALI</b> segue su pagina successiva	<b>0,00</b>	<b>1.520,82</b>	<b>0,00</b>	<b>1.520,82</b>

**BILANCIO DI VERIFICA**Dal **01.01.14** Al **31.12.14**

Da Mastro 100

a 900

Conto		Saldo Iniziale	Dare	Avere	Saldo
505 505.080	<b>AMMORTAM.IMMOBILIZZAZ. IMMATERIALI</b> AM.SPES MIGLIORIA IMMOBILI DI TERZI	0,00	900,00	0,00	900,00
	AMMORTAM.IMMOBILIZZAZ. IMMATERIALI	0,00	900,00	0,00	900,00
510	<b>SVALUTAZIONI</b> SVALUTAZIONI	0,00	0,00	0,00	0,00
520	<b>ALTRI ACCANTONAMENTI</b> ALTRI ACCANTONAMENTI	0,00	0,00	0,00	0,00
540 540.090	<b>COSTI DIVERSI</b> ARROTONDAMENTI PASSIVI	0,00	0,40	0,00	0,40
	COSTI DIVERSI	0,00	0,40	0,00	0,40
550	<b>ONERI FINANZIARI</b> ONERI FINANZIARI	0,00	0,00	0,00	0,00
560	<b>SVALUTAZIONI ATTIVE FINANZIARIE</b> SVALUTAZIONI ATTIVE FINANZIARIE	0,00	0,00	0,00	0,00
570	<b>ONERI STRAORDINARI</b> ONERI STRAORDINARI	0,00	0,00	0,00	0,00
580	<b>IMPOSTE SUL REDDITO</b> IMPOSTE SUL REDDITO	0,00	0,00	0,00	0,00
700	<b>RICAVI PER ATTIVITA' SPORTIVA</b>				
700.010	SALDO TORNEO OPEN	0,00	5.056,30	2.428,00	2.628,30
700.011	SALDO TORNEO PRIMAVERA	0,00	2.798,20	2.102,00	696,20
700.012	SALDO TORNEO SOCIALE	0,00	686,02	764,00	77,98-
700.016	TORNEO CARNEVALE	0,00	76,50	180,00	103,50-
700.017	TORNEO SOTTO LE STELLE	0,00	145,00	260,00	115,00-
700.040	SALDO TORNEO NATALIZIO	0,00	230,00	680,00	450,00-
700.090	SCUOLA SAT	0,00	0,00	4.410,00	4.410,00-
700.130	CORSO SAT ADULTI	0,00	0,00	350,00	350,00-
	RICAVI PER ATTIVITA' SPORTIVA	0,00	8.992,02	11.174,00	2.181,98-
710	<b>RICAVI ORDINARI</b>				
710.010	DISTRIBUZIONE TUBI PALLE	0,00	1.762,50	1.762,50	0,00
710.040	QUOTE ANNUALI	0,00	0,00	12.390,00	12.390,00-
710.050	QUOTE ASSOCIATIVE	0,00	0,00	550,00	550,00-
710.060	DISTRIBUZIONE MATERIALE VARIO	0,00	60,00	338,00	278,00-
710.120	LOTTERIE	0,00	263,79	330,00	66,21-
710.140	PUBBLICITA' SUI CAMPI E STRUTTURA	0,00	0,00	500,00	500,00-
710.180	Quota prenotazioni Comune	0,00	0,00	7.462,41	7.462,41-
	RICAVI ORDINARI	0,00	2.086,29	23.332,91	21.246,62-
720	<b>PROVENTI FINANZIARI</b> PROVENTI FINANZIARI	0,00	0,00	0,00	0,00
730	<b>RIVALUTAZIONI ATTIVITA' FINANZIARIE</b> RIVALUTAZIONI ATTIVITA' FINANZIARIE	0,00	0,00	0,00	0,00
740 740.020	<b>PROVENTI STRAORDINARI</b> SOPRAVVENIENZE ATTIVE STRAORDINARIE segue su pagina successiva	0,00	0,00	535,13	535,13-

<b>BILANCIO DI VERIFICA</b>		Dal <b>01.01.14</b> Al <b>31.12.14</b>		Da Mastro 100	a 900
Conto		Saldo Iniziale	Dare	Avere	Saldo
	PROVENTI STRAORDINARI	0,00	0,00	535,13	535,13-
800	<b>PERDITE E PROFITTI</b>				
	PERDITE E PROFITTI	0,00	0,00	0,00	0,00
810	<b>CONTI TRANSITORI APERTURA/CHIUSURA</b>				
	CONTI TRANSITORI APERTURA/CHIUSURA	0,00	0,00	0,00	0,00
900	<b>CONTI TRANSITORI</b>				
	CONTI TRANSITORI	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>TOTALI</b>	<b>0,00</b>	<b>111.728,74</b>	<b>111.728,74</b>	<b>0,00</b>

## **a. s. d. CIRCOLO TENNIS GROTTAGLIE**

**Codice fiscale 90132020737**  
**Via Dei Maratoneti c/o Stadio 74023 – GROTTAGLIE (TA)**

### **Nota Integrativa al bilancio chiuso il 31/12/2014**

**Gli importi presenti sono espressi in unità di euro**

Gentili Soci,

il presente bilancio, chiuso al 31 dicembre 2014, che viene sottoposto alla vostra approvazione, evidenzia un disavanzo di gestione pari ad € 1.639

#### **PRINCIPI DI REDAZIONE**

I criteri di valutazione utilizzati nella formazione del bilancio chiuso al 31/12/2014 sono conformi a quanto disposto dall'art. 2426 del codice civile.

La valutazione delle voci di bilancio è stata fatta ispirandosi ai criteri generali di prudenza, competenza, nella prospettiva di continuazione dell'attività nonché tenendo conto della funzione economica dell'elemento dell'attivo o del passivo considerato.

L'applicazione del principio di prudenza ha comportato la valutazione individuale degli elementi componenti le singole poste o voci delle attività o passività, per evitare compensazioni tra perdite che dovevano essere riconosciute e profitti da non riconoscere in quanto non realizzati.

In ottemperanza al principio di competenza, la valutazione contabile delle operazioni e degli altri eventi è stata effettuata attribuendo contabilmente all'esercizio, esclusivamente operazioni ed eventi a questo imputabili, e non a quello in cui si concretizzano i relativi movimenti di natura finanziaria (incassi e pagamenti).

La continuità nell'applicazione dei criteri di valutazione nel tempo rappresenta elemento necessario ai fini della comparabilità dei bilanci della associazione nei vari esercizi.

La valutazione tenendo conto della funzione economica dell'elemento dell'attivo o del passivo considerato che esprime il principio della prevalenza della sostanza sulla forma – obbligatoria laddove non espressamente in contrasto con altre norme specifiche sul bilancio – consente la rappresentazione delle operazioni secondo la realtà economica sottostante gli aspetti formali.

Si precisa inoltre che non si sono verificati casi eccezionali che impongono di derogare alle disposizioni di legge.

La presente nota integrativa costituisce parte integrante del bilancio.

#### **2427 P.1) – CRITERI DI VALUTAZIONE APPLICATI**

Ai sensi di quanto disposto dall'articolo 2426 del codice civile esprimono di seguito i criteri di valutazione adottati in relazione alle poste di bilancio:

- 2426 p.1) Le immobilizzazioni sono state iscritte al costo di acquisto.
- 2426 p.2) Il costo delle immobilizzazioni materiali e immateriali è stato ammortizzato in relazione alla residua possibilità di utilizzazione.
- 2426 p. 8) I crediti sono stati iscritti al presumibile valore di realizzo, i debiti al loro valore nominale.

**VOCI DELL'ATTIVO.****IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI**

La voce Immobilizzazioni Materiali risulta essere complessivamente pari ad € 4.500 ed è così composta:

Descrizione	Valore al 31.12.2013	Incremento	Decremento	Valore al 31.12.2014
Ammodernamento Beni di terzi	4.500	0	0	4.500

**IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI**

La voce Immobilizzazioni Materiali risulta essere complessivamente pari ad € 13.473 ed è così composta:

Descrizione	Valore al 31.12.2013	Incremento	Decremento	Valore al 31.12.2014
Macchine elettroniche e sist. telef	1.163	0	0	1.163
Mobili e Arredi	3.236	299	0	3535
Attrezzatura Varie e Minuta	1.260	385	0	1645
Impianti e Macchinari specifici	1.112	950	0	2062
Costruzioni Leggere e tettoie	4.428	0	0	4.428
Insegne Campi e sede	120	0	0	120
Beni Inferiori a € 516	170	349	0	519

**IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE**

Non ci sono Immobilizzazioni Finanziarie

**CREDITI ESIGIBILI ENTRO L'ESERCIZIO**

La voce Crediti pari ad € 12.208, risulta essere così composta:

- Erario c/acconti ires € 45

- Comune di Grottaglie x quote prenotazioni	€ 11.423
- Soci vari x corsi Scuola Sat	€ 240
- Comune di Grottaglie x Contributi	€ <u>500</u>
Totale	€ 12.208

### DISPONIBILITA' LIQUIDE

La voce Disponibilità Liquide pari ad € 19.436, risulta essere così composta:

- Banca Credito Coop c/c	€ 16.864
- Cassa contanti	€ <u>2.573</u>
Totale	€ 19.436

### RIMANENZE FINALI

Le rimanenze finali di Terra e materiale vario è valutato secondo la sua consistenza al valore originario di acquisto ed ammontano complessivamente ad € 904

- Terra x campi	€ 500
- Tubi di palle	€ 344
- Materiale vario	€ <u>60</u>
Totale	€ 904

### VOCI DEL PASSIVO.

#### DEBITI ESIGIBILI ENTRO L'ESERCIZIO

La voce Debiti pari ad € 26.311, risulta essere così composta:

- debiti Comune per prenotazioni	€ 23.040
- debiti verso Soci x antic. prenotazioni	€ 1.101
- debiti verso collaboratori	€ <u>2.170</u>
- Totale	€ 26.311

#### DEBITI ESIGIBILI OLTRE L'ESERCIZIO

Non vi debiti esigibili oltre l'esercizio.

**FONDO AMMORTAMENTO IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI**

La voce Fondo Ammortamento pari ad € 10.147, avente ad oggetto gli ammortamenti effettuati negli anni sino ad oggi è così composta:

Descrizione	Valore al 31.12.2013	Incremento	Decremento	Valore al 31.12.2014
Macchine elettroniche e sist. telef	1.164	0	0	1.164
Mobili e Arredi	2.770	286	0	3.056
Attrezzatura Varie e Minuta	868	88	0	868
Impianti e Macchinari specifici	920	412	0	1.332
Costruzioni Leggere e tettoie	2.428	400	0	2.828
Insegne Campi e sede	120	0	0	120
Beni Inferiori a € 516	356	325	0	681

**FONDO AMMORTAMENTO IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI**

La voce Fondo Ammortamento pari ad € 3.440, avente ad oggetto gli ammortamenti effettuati negli anni sino ad oggi è così composta:

Descrizione	Valore al 31.12.2013	Incremento	Decremento	Valore al 31.12.2014
Ammodernamento Beni di terzi	2.540	900	0	3.440

**FONDO DI TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO**

Non c'è Fondo Trattamento fine rapporto non essendovi dipendenti.

**CAPITALE NETTO**

Il Capitale Netto è pari a € 9.191 costituito dagli avanzi di esercizio degli anni fino al 2011 e da Una riserva creata con gli avanzi dall'esercizio del 2012 pari a € 2.802

Il disavanzo di questo esercizio pari a € 1.369 si propone di stornarlo a riserva senza intaccare il Capitale Netto.

**CONTO ECONOMICO**

Il Conto economico si compone di Entrate e di costi valutati con il criterio della competenza e riporta i seguenti valori paragonati al periodo precedente secondo i seguenti schemi:

**RICAVI**

Descrizione	Valore al 31.12.2014	Valore al 31.12.2013	Differenza	scostamento
<b>RICAVI ORDINARI:</b>				
QUOATE ANNUALI DA SOCI	12.390	12.760	-370	
QUOTE ASSOCIATIVE NUOVI SOCI	550	600	-50	
DISTRIBUZIONE DI MATERIALE VARIO	278	394	-116	
SOPRAVVENIENZE E ARROT. ATTIVI	0	0	0	
PUBBLICITA' SU CAMPI E STRUTTURA	500	0	500	
LOTTERIE	66	150	-84	
RECUPERI COSTI VARI	0	0	0	
QUOTA PRENOTAZIONI COMUNE	7.462	7.614	-152	
<b>TOTALI</b>	<b>21.247</b>	<b>21.518</b>	<b>-271</b>	<b>-1.25%</b>

Descrizione	Valore al 31.12.2014	Valore al 31.12.2013	Differenza	scostamento
<b>RICAVI DA ATTIVITA' SPORTIVE:</b>				
TORNEI INTERNI	746	1.906	-1.160	
CORSO ADULTI	350	0	350	
SCUOLA ADDESTRAMENTO TENNIS	4.410	6.100	-1.690	
<b>TOTALI</b>	<b>5.506</b>	<b>8.006</b>	<b>-2500</b>	<b>-31.22%</b>

Descrizione	Valore al 31.12.2014	Valore al 31.12.2013	Differenza	scostamento
<b>ALTRI RICAVI</b>				
SOPRAVVENIENZE ATTIVE	535	0	535	
RICAVI DA ATTIVITA' LUDICHE	0	120	-120	
<b>TOTALI</b>	<b>535</b>	<b>120</b>	<b>415</b>	<b>77.57%</b>

<b>TOTALE RICAVI</b>	<b>27.288</b>	<b>29.644</b>	<b>-2.356</b>	<b>-7.94%</b>
----------------------	---------------	---------------	---------------	---------------

**COSTI**

Descrizione	Valore al 31.12.2014	Valore al 31.12.2013	Differenza	scostamento
<b>COSTI PER ATTIVITA' SPORTIVE:</b>				
TORNEO OPEN	2.628	1.681	947	
TORNEO 3^ CATEGORIA	696	710	-14	
ORGANIZZAZIONE E PARTECIPAZIONE Tornei esterni	1.237	1.942	-705	
AFFILIAZIONE E TESSERE FIT	341	353	-12	
DIREZ. SPORTIVA, MEDICO SOCIALE E MAESTRA SAT	5.210	6.263	-1053	
<b>TOTALI</b>	<b>10.112</b>	<b>10.949</b>	<b>-837</b>	<b>-7.64%</b>

Descrizione	Valore al 31.12.2014	Valore al 31.12.2013	Differenza	scostamento
<b>COSTI GENERALI:</b>				
MANUTENZIONE CAMPI E STRUTTURA	9.591	9.714	-123	
SPESE GENRALI	2.547	3.678	-1131	
GODIMENTO BENI DI TERZI	519	119	400	
MANUTENZIONE E PULIZIA SEDE	3.466	3.416	50	
COSTI DIVERSI		385	-385	
AMMORTAMENTI BENI MATERIALI E IMMATERIALI	2.421	1.914	507	
IMPOSTE SUL REDDITO	0	0	0	
<b>TOTALI</b>	<b>18.543</b>	<b>19.226</b>	<b>-682</b>	<b>-3.55%</b>

<b>TOTALE COSTI</b>	<b>28.656</b>	<b>30.175</b>	<b>-1.519</b>	<b>-5.03%</b>
---------------------	---------------	---------------	---------------	---------------

	Valore al 31.12.2014	Valore al 31.12.2013	Differenza
<b>RITORNANO I RISULTATI DI BILANCIO</b>	<b>-1.369</b>	<b>-531</b>	<b>-838</b>

**CONSIDERAZIONI CONCLUSIVE**

La presente nota integrativa, così come l'intero bilancio costituito da Stato Patrimoniale e Conto Economico di cui è parte integrante, rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria della società ed il risultato economico dell'esercizio.

Il Rappresentante Legale  
Lupo Antonio