

# CIRCOLO DEL MINISTERO DEGLI AFFARI ESTERI

Roma Lungotevere dell'Acqua Acetosa 42

## RENDICONTO ECONOMICO 2016

ENTRATE	Parziali al 31/12/2016	Totali al 31/12/2016	Esercizio al 31/12/2015
Quote ordinarie:		1.376.697,42	
- Soci effettivi	487.603,40		523.253,00
- Soci aggregati	871.789,02		826.320,00
- Soci comandati	<u>17.305,00</u>		23.099,00
Contributi e donazioni		88.105,43	75.076,53
Proventi finanziari		8.143,14	
Interessi bancari	1.789,79		2.207,97
Proventi da rival.fondi investimento monetario	<u>6.353,35</u>		3.937,29
Sopravvenienze attive straordinarie		44.834,72	
Abbuoni, arrotondamenti e sopravvenienze attive		<u>0,53</u>	<u>802,18</u>
		<u>1.517.781,24</u>	<u>1.454.695,97</u>
<b>USCITE</b>			
<i>Uscite ricorrenti</i>		1.192.215,34	
Personale e collaboratori	481.370,93		491.923,35
Utenze e approvvigionamenti	175.336,51		179.418,02
Custodia e sicurezza	148.959,12		149.079,27
Spese amministrative	65.439,54		61.912,04
Spese legali	0,00		854,00
Manutenzione ordinaria Palazzine	64.434,89		68.601,78
Manutenzione giardini e viali	23.203,51		29.217,34
Manutenzione ordinaria ristorante	0,00		236,38
Spese delle sezioni sportive	166.567,60		163.466,85
Spese per attività sociali	21.385,24		12.211,36
Interessi passivi su mutuo	11.008,31		17.749,04
Oneri fiscali	15.689,00		15.848,00
Oneri Demaniali	15.704,92		15.704,92
Spese finanziarie	3.115,77		1.824,13
Abbuoni, arrotondamenti e sopravvenienze passive	0,00		150,02
<i>Uscite non ricorrenti</i>		325.303,89	
Manutenzione straordinaria:	62.305,63		
- Palazzine	11.454,60		5.002,00
- Ristorante	3.657,56		4.026,00
- Canottaggio	18.200,00		0,00
- Giardini e viali	0,00		4.801,92
- Nuoto	15.121,08		2.928,00
- Tennis	0,00		3.440,83
- Consulenze tecniche su manut.ne straord. i	9.640,37		31.860,82
- Altre attività sportive	0,00		22.204,00
- Interventi per adeguamento L. 81/2008	4.232,02		2.013,32
Ammortamento costi di ristrutturazione	107.998,26		115.289,49
Accantonamento spese ristrutturazione e messa a norma	155.000,00		54.800,00
		<u>1.517.519,23</u>	<u>1.454.562,88</u>
Avanzo d'esercizio		262,01	133,09
		<u>1.517.781,24</u>	<u>1.454.695,97</u>

# CIRCOLO DEL MINISTERO DEGLI AFFARI ESTERI

Sede in Roma - Lungotevere dell'Acqua Acetosa 42

Codice Fiscale 80218990580

## BILANCIO AL 31 DICEMBRE 2016

### STATO PATRIMONIALE

A T T I V O	Esercizio al 31/12/2016	Esercizio al 31/12/2015
Disponibilità liquide	420.310,29	331.196,68
Depositi a garanzia di terzi	23.482,00	23.482,00
Fondi BNL	461.110,07	454.756,72
Crediti Erariali	1.742,06	2.087,60
Crediti v/A.S. Circolo M.A.E	270,00	270,00
Crediti per anticipazioni su TFR	167.721,54	167.721,54
Costi ristrutturazione palazzina B Area Benessere	107.998,28	215.996,54
	<u>1.182.634,24</u>	<u>1.195.511,08</u>
<b>P A S S I V O</b>		
Debiti v/Fornitori	78.671,10	81.281,38
Debiti Erariali e Previdenziali	36.747,29	44.856,78
Debiti v/Regione Lazio		31.409,84
Soci per anticipo quote	5.840,00	17.290,00
Mutuo Banca Nazionale del Lavoro	147.845,33	288.687,52
Fondo riserva spese di ristrutturazione e messa a norma	390.168,40	235.035,31
Fondo di trattamento di fine rapporto	521.563,88	493.817,47
Ratei passivi	1.536,23	2.999,69
	<u>1.182.372,23</u>	<u>1.195.377,99</u>
Avanzo d'esercizio	262,01	133,09
	<u>1.182.634,24</u>	<u>1.195.511,08</u>

## CIRCOLO DEL MINISTERO DEGLI AFFARI ESTERI

### ALLEGATO ESPLICATIVO AL BILANCIO AL 31 DICEMBRE 2016

#### **CRITERI DI VALUTAZIONE ADOTTATI**

##### **Stato Patrimoniale**

###### **Disponibilità liquide**

E' il numerario giacente in cassa e sui conti in essere presso la Banca Nazionale del Lavoro al termine dell'esercizio.

###### **Fondi BNL**

Le eccedenze di liquidità sono impiegate in fondi monetari della Banca Nazionale del Lavoro. Sono iscritte al valore di listino al 31 dicembre.

###### **Crediti e Debiti**

Sono esposti in bilancio al loro valore nominale. I Crediti, che comprendono anche depositi dati in garanzia a terzi, si ritengono tutti realizzabili.

###### **Costi di ristrutturazione palazzina B Area Benessere**

Come per gli scorsi anni i costi di ristrutturazione deliberati dall'assemblea dei soci il 22 febbraio 2007 sono iscritti in bilancio al costo sostenuto per la loro realizzazione e vengono ammortizzati nel periodo di un decennio in correlazione al periodo di vita del mutuo in essere con la Banca Nazionale del Lavoro.

Descrizione	Costo storico	Ammortamenti	Ammortamento	Consistenza residua al 31/12/16
		sino al 31/12/15	Anno 2016	
Costi di ristrutturazione	1.170.167,73	954.171,19	107.998,26	107.998,28

###### **Mutuo Banca Nazionale del Lavoro**

Il mutuo erogato nel 2007 dalla Banca Nazionale del Lavoro di €1.200.000,00 è da rimborsare in dieci anni a rate semestrali costanti calcolate con il tasso di interesse fisso del 4,9%.

L'importo in bilancio corrisponde al residuo debito al 31 dicembre in linea capitale come in appresso:

Quota capitale al 31/12/2015	288.687,52
a dedurre:	
Rimborso quota capitale rata n. 17 e 18	140.842,19
Capitale residuo al 31/12/2016	147.845,33

Il mutuo si estingue nel prossimo esercizio.

#### **Fondo trattamento di fine rapporto**

Il fondo TFR rappresenta l'impegno maturato al 31 dicembre 2016 nei confronti dei dipendenti del Circolo ed è stato calcolato nel rispetto della normativa vigente nonché dei CCNL. Tra i crediti sono iscritti per €167.721,54 gli anticipi erogati sulle liquidazioni.

#### **Fondo riserva spese di ristrutturazione e messa a norma**

Stante il positivo andamento dell'esercizio il Consiglio propone che a tale fondo di riserva, venga accantonato l'importo di € 155.000,00. Le movimentazioni nell'esercizio sono le seguenti:

Consistenza al 31/12/2015	235.035,31
Incremento per destinazione avanzo esercizio 2015	133,09
Accantonamento spese ristrutturazione e messa a norma	155.000,00
Consistenza al 31/12/2016	390.168,40

#### **Ratei passivi**

La voce si riferisce alla quota di interessi di mutuo di competenza dell'esercizio di €1.536,29, (nello scorso anno iscritta per €2.999,69).

#### **Avanzo di gestione anno corrente**

Riguardo all'avanzo di gestione dell'esercizio 2016 esso ammonta a €262,01.

#### **Rendiconto Economico 2016**

Gli elementi positivi e negativi del rendiconto economico sono stati rilevati, così come nei precedenti esercizi, secondo il principio di competenza temporale e non secondo il loro effettivo regolamento finanziario.

Le voci che lo compongono sono ampiamente dettagliate. Si ritiene utile precisare che sono iscritte tra le entrate sopravvenienze attive straordinarie per €44.834,72 che riguardano rimborsi per ricalcoli di consumi e relative accise su utenze di passati esercizi.

*Roma 26 gennaio 2017*

## DETTAGLIO DELLE VOCI DEL RENDICONTO 2016

### ENTRATE

#### QUOTE ORDINARIE

Soci effettivi	487.603,40
Soci aggregati	871.789,02
Soci comandati	17.305,00
	<u>1.376.697,42</u>

#### CONTRIBUTI E DONAZIONI

Rimborso spese pulizia	57.666,50
Rimborso spese lavanderia	950,00
Rimborso spese palline tennis	473,00
Rimborso spese varie	23.058,00
Rimborso spese organizzazione tornei	1.050,00
Altri rimborsi spese	4.907,93
	<u>88.105,43</u>

#### PROVENTI FINANZIARI

Interessi bancari	1.789,79
Proventi da rivalutazione fondi di investimento monetario	6.353,35
	<u>8.143,14</u>

#### ABBUONI, ARROTONDAMENTI E SOPRAVVENIENZE ATTIVE

Abbuoni e arrotondamenti	0,53
Sopravvenienze attive	-
	<u>0,53</u>

## USCITE

### PERSONALE E COLLABORATORI

Salari e stipendi	324.908,26
Contributi INPS	92.648,51
Accantonamento TFR	28.741,67
Contributi INAIL	7.038,54
Spese personale (extra)	19.126,45
Spese personale collaboratore	587,50
Personale stagionale	8.320,00
	<b>481.370,93</b>

### UTENZE E APPROVVIGIONAMENTI

Canoni telefono ufficio	5.899,54
Elettricità	89.407,39
Spese pulizia	6.755,04
Acquisto carburante e olio	2.057,00
Acqua	33.279,02
Gas metano	34.929,22
Abbonamento Sky Italia Srl - Rai	3.009,30
	<b>175.336,51</b>

### CUSTODIA E SICUREZZA

Vigilanza	148.959,12
	<b>148.959,12</b>

### SPESE AMMINISTRATIVE

Assicurazioni	16.172,14
Cancelleria	2.830,66
Spese prestazioni professionali	20.638,07
Cassa Previdenza	
Rimborsi Spese	651,40
Spese postali	757,35
Acquisto piccola attrezzatura	1.043,69
Spese riparazione elettrodomestici	
Imposte e tasse	5.736,09
Multe	1.234,95
Acquisto valori bollati	12,35
Acquisto e manutenzione. materiale sanitario	9,05
Lavaggio biancheria	8.468,90
Spese manutenzione macchine ufficio	2.728,95
Spese tipografia e fotocopie	2.652,94
Spese varie	
Corrieri	104,00
Acquisto macchine ufficio	2.399,00
	<b>65.439,54</b>

## SPESE MANUTENZIONE PALAZZINA

Forniture e lavori vari di manutenzione	59.119,50
Spese sauna e sala massaggi	1.342,49
Rinnovo contratto manutenzione estintori	600,24
Acquisto sale per decalcificatore	1.639,68
Manutenzione spogliatorio uomini	516,06
Manutenzione spogliatorio donne	48,80
Manutenzione saloni	1.168,12
	<hr/>
	<b>64.434,89</b>
	<hr/>

## SPESE MANUTENZIONE ORDINARIA GIARDINI E VIALI

Acquisto macchine agricole	986,40
Spese manutenzione impianto	20.209,05
Acquisto e manutenzione strutture	869,00
Acquisto abbigliamento	104,50
Acquisto materiale vario	1.034,56
	<hr/>
	<b>23.203,51</b>
	<hr/>

## SPESE DELLE SEZIONI SPORTIVE

### SPESE PER LA SEZIONE TENNIS

Terra rossa	663,68	
Sale antigelo	1.220,00	
Reti intermedie e materiale vario	769,47	
Acquisto palline tennis	2.362,50	
Manutenzione campi da tennis	59.775,12	
Rimborso spese partecipazione tornei	845,00	65.635,77

### SPESE PER LA SEZIONE NUOTO

Cloro liquido ed in polvere	1.533,00	
Cemento vernici e materiale vario	483,97	
Compenso bagnini	56.730,00	
Rinnovo agibilità piscina	1.645,20	
Spese straordinarie sezione nuoto	19.095,12	79.487,29

### SPESE SEZIONE PALESTRA

Gasolio per riscaldamento	2.800,00	
Acquisto materiale vario	267,53	
Manutenzione varie	5.558,99	8.626,52

### SPESE SEZIONE CANOTTAGGIO

Manutenzione natanti	1.687,79	1.687,79
----------------------	----------	----------

### SPESE PER ALTRE SEZIONI SPORTIVE

Spese per calcetto	1.029,46	
Spese per il Ping Pong	6,50	
Spese per tornei con altri Circoli	94,27	

### CONTRIBUTO A A.S.D. CIRCOLO MAE

Contributo	10.000,00	11.130,23
	<hr/>	
	<b>166.567,60</b>	
	<hr/>	



## SPESE PER ATTIVITÀ' SOCIALE

Spese di rappresentanza	700,18
Organizzazione tornei	240,08
Cene e feste sociali	18.503,72
Orologi	1.941,26
	<u>21.385,24</u>

## INTERESSI PASSIVI SU MUTUO

Interessi passivi su mutuo	9.472,08
Quota parte interessi mutuo BNL dal 15/10 al 31/12/16	1.536,23
	<u>11.008,31</u>

## ONERI FISCALI

Irap	15.689,00
	<u>15.689,00</u>

## ONERI DEMANIALI

Indennizzo Demanio	15.704,92
	<u>15.704,92</u>

## SPESE FINANZIARIE

Spese bancarie	2.608,67
Interessi passivi moratori	507,10
	<u>3.115,77</u>

## MANUTENZIONE STRAORDINARIA IMPIANTI

Manutenzione straordinaria palazzina	11.454,60
Manutenzione straordinaria ristorante	3.657,56
Manutenzione straordinaria canottaggio	18.200,00
Manutenzione straordinaria nuoto	15.121,08
Consulenze tecniche su manutenzione straordinaria impianti	9.640,37
	<u>58.073,61</u>

## ADEGUAMENTO LEGGE 81/2008

Adeguamento strutture	4.232,02
	<u>4.232,02</u>

# DETTAGLIO DELLE VOCI DELLO STATO PATRIMONIALE AL 31.12.2016

## ATTIVO

### DISPONIBILITÀ LIQUIDE

Cassa	4.130,48
Banca Nazionale del Lavoro c/c n. 12807	396.510,35
Banca Nazionale del Lavoro c/c n. 16962	4.669,46
Banca Nazionale del Lavoro c/vincolo a garanzia n. 42001	15.000,00
	<u>420.310,29</u>

### DEPOSITI A GARANZIA DI TERZI

Banca Nazionale del Lavoro c/vincolo a garanzia n. 42000	23.482,00
	<u>23.482,00</u>

### FONDI BNL

Fondo monetario BNL valore al 1.1.2016	454.756,72
Incremento per valorizzazione anno 2016	6.353,35
	<u>461.110,07</u>

### CREDITI ERARIALI

IRAP	102,36
Imposta sostitutiva D.Lgs. 47/2000 su TFR	1.153,89
Credito art. 1 DL. 66/2014	485,81
	<u>1.742,06</u>

### CREDITI PER ANTICIPAZIONI SU TFR

Anticipi su liquidazioni	167.721,54
	<u>167.721,54</u>

COSTI DI RISTRUT.NE PALAZZINA B) AREA BENESSERE

Ristrutturazione Palazzina Area Benessere

- Capitalizzazione lavori ristrutturazione palazzina "B" an	111.676,66
- Capitalizzazione lavori ristrutturazione palazzina "B" an	881.362,05
- a dedurre N.C. I Guzzini Spa	- 21.491,57
Sauna e bagno turco	
- Capitalizzaione lavori ristrutturazione palazzina "B" ann	33.945,21
Ristrutturazione e attrezzature spogliatoi	
- Capitalizzaione lavori ristrutturazione palazzina "B" ann	84.355,27
Consulenze tecniche	
- Capitalizzaione lavori ristrutturazione palazzina "B" ann	80.320,11
	<u>1.170.167,73</u>

a dedurre:

Ammortamento costi di ristrutturazione anno 2007	- 11.167,67
Ammortamento costi di ristrutturazione anno 2008	- 119.165,93
Ammortamento costi di ristrutturazione anno 2009	- 119.165,93
Ammortamento costi di ristrutturazione anno 2010	- 119.165,93
Ammortamento costi di ristrutturazione anno 2011	- 119.165,93
Ammortamento costi di ristrutturazione anno 2012	- 117.016,77
Ammortamento costi di ristrutturazione anno 2013	- 117.016,77
Ammortamento costi di ristrutturazione anno 2014	- 117.016,77
Ammortamento costi di ristrutturazione anno 2015	- 115.289,49
Ammortamento costi di ristrutturazione anno 2016	- 107.998,26
	<u><b>107.998,28</b></u>

## PASSIVO

### DEBITI V/FORNITORI

Enel Energia Spa	13.514,79
ITIS	663,68
LARA Snc di Galluzzi Mario e Ricceri	743,06
Ferramenta Flaminia di Brunori Piero	902,18
I.G.I.T. S.r.L.	15.291,48
Società Italiana per il Gas	1.810,48
Ditta Bramati Vittorio Impianti elettrici	185,06
Diemme Premiazione Srl	78,08
A.E.M.G. Recchia Srl	2.317,30
Autofficina Billeci Salvatore	720,00
F.lli Zucchetto S.n.C.	1.190,02
Ma.Sa. Idraulica Snc	183,00
Istituto Vigilanza Urbe	11.429,94
Grimaldi Impiani S.a.S.	219,60
Bios Prevention Srl	1.620,50
S.I.CO. 83 S.r.L.	788,66
Bozzogarden S.r.l.	1.539,39
Global Service Consorzio	4.013,80
Culligan S.r.l.	5.611,07
Costruzioni 2000 S.a.S. di Fanella G.	488,00
Professionisti del Paesaggio Srl	9.962,52
G.T. Impianti Srl	234,24
A.C.Esse S.r.L.	454,59
Marocco Elevators S.r.L.	360,36
Metaenergia Esco S.r.L.	4.349,30
	<hr/>
	<b>78.671,10</b>

### DEBITI ERARIALI E PREVIDENZIALI

IRPEF Dipendenti	10.235,39
IRPEF Autonomi	1.381,72
Trattenute sindacali	8.079,25
INPS	17.050,93
	<hr/>
	<b>36.747,29</b>

### SOCI PER ANTICIPO QUOTE

Soci per anticipo quote 2017:	
Quote soci Effettivi	320,00
Quote soci Aggregati	4.320,00
Quote soci Comandati	1.200,00
	<hr/>
	<b>5.840,00</b>

### DEBITI

Debiti v/mutuo Banca Nazionale del Lavoro	147.845,33
	<hr/>
	<b>147.845,33</b>