

CIRCOLO DEGLI ESTERI

Sede in Roma - Lungotevere dell'Acqua Acetosa 42

Codice Fiscale 80218990580

BILANCIO AL 31 DICEMBRE 2018

STATO PATRIMONIALE

ATTIVO	Esercizio al 31/12/2018	Esercizio al 31/12/2017
Disponibilità liquide	609.505,88	445.729,41
Depositi a garanzia di terzi	54.182,37	23.482,00
Fondi BNL	457.262,22	497.619,42
Crediti Erariali	1.928,45	1.800,01
Crediti v/A.S. Circolo M.A.E	270,00	270,00
Crediti per anticipazioni su TFR	243.873,90	243.873,90
	<u>1.367.022,82</u>	<u>1.212.774,74</u>
PASSIVO		
Debiti v/Fornitori	134.818,73	114.331,20
Debiti Erariali e Previdenziali	39.931,06	50.015,99
Soci per anticipo quote	11.945,00	7.715,00
Fondo riserva spese di ristrutturazione e messa a norma	600.555,48	490.430,41
Fondo di trattamento di fine rapporto	578.727,03	550.157,07
	<u>1.365.977,30</u>	<u>1.212.649,67</u>
Avanzo d'esercizio	1.045,52	125,07
	<u>1.367.022,82</u>	<u>1.212.774,74</u>

CIRCOLO DEGLI ESTERI

Roma Lungotevere dell'Acqua Acetosa 42

RENDICONTO ECONOMICO 2018

ENTRATE	Parziali al 31/12/2018	Totali al 31/12/2018	Parziali al 31/12/2017	Esercizio al 31/12/2017
Quote ordinarie:		1.311.908,74		1.337.058,40
- Soci effettivi	472.398,80		486.984,40	
- Soci aggregati	833.389,94		835.354,00	
- Soci comandati	<u>6.120,00</u>		<u>14.720,00</u>	
Contributi e donazioni		100.831,64		88.958,50
Proventi finanziari		592,53		36.922,69
Interessi bancari	592,53		413,30	
Proventi da rival.fondi investimento monetario	<u>0,00</u>		<u>36.509,39</u>	
Sopravvenienze attive straordinarie		31.392,12		-
Abbuoni, arrotondamenti e sopravvenienze attive		<u>6,06</u>		<u>1,49</u>
		<u><u>1.444.731,09</u></u>		<u><u>1.462.941,08</u></u>
USCITE				
<i>Uscite ricorrenti</i>		1.219.458,71		1.210.883,95
Personale e collaboratori	495.875,88		489.829,74	
Utenze e approvvigionamenti	167.597,94		172.185,42	
Custodia e sicurezza	152.967,21		148.964,37	
Spese amministrative	63.009,28		73.629,30	
Manutenzione ordinaria Palazzine	77.357,29		69.764,04	
Manutenzione giardini e viali	40.522,44		47.830,72	
Manutenzione ordinaria ristorante	1.549,40		707,40	
Spese delle sezioni sportive	164.311,29		152.169,75	
Spese per attività sociali	20.284,40		17.517,38	
Interessi passivi su mutuo	0,00		3.932,40	
Oneri fiscali	15.812,00		15.650,00	
Oneri Demaniali	17.147,39		15.704,92	
Spese finanziarie	3.021,79		2.997,47	
Abbuoni, arrotondamenti e sopravvenienze passive	<u>2,40</u>		<u>1,04</u>	
<i>Uscite non ricorrenti</i>		224.226,86		43.933,78
Manutenzione straordinaria:	73.869,66			
- Palazzine	18.454,94		0,00	
- Ristorante	29.875,36		0,00	
- Palestra	0,00		6.089,51	
- Canottaggio	0,00		13.298,00	
- Giardini e viali	15.436,00		9.247,47	
- Nuoto	6.006,06		4.294,40	
- Tennis	0,00		7.198,00	
- Consulenze tecniche su manut.ne straord. impi	<u>4.097,30</u>		<u>3.806,40</u>	
Ammortamento costi di ristrutturazione		0,00		107.998,28
Minusvalenza su Fondi BNP Paribas	40.357,20			
Accantonamento spese ristrutturazione e messa a norma	110.000,00			100.000,00
		<u>1.443.685,57</u>		<u>1.462.816,01</u>
Avanzo d'esercizio		<u>1.045,52</u>		<u>125,07</u>
		<u><u>1.444.731,09</u></u>		<u><u>1.462.941,08</u></u>

CIRCOLO DEGLI ESTERI

ALLEGATO ESPLICATIVO AL BILANCIO AL 31 DICEMBRE 2018

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.

Fondo trattamento di fine rapporto

Il fondo TFR rappresenta l'impegno maturato al 31 dicembre 2018 nei confronti dei dipendenti del Circolo ed è stato calcolato nel rispetto della normativa vigente nonché dei CCNL. Tra i crediti sono iscritti per € 243.873,90 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 € 110.000,00. Le movimentazioni nell'esercizio sono le seguenti:

Consistenza al 31/12/2017	490.430,41
Incremento per destinazione avanzo esercizio 2017	125,07
Accantonamento spese ristrutturazione e messa a norma	110.000,00
Consistenza al 31/12/2018	600,555,48

Avanzo di gestione anno corrente

Riguardo all'avanzo di gestione dell'esercizio 2018 esso ammonta a € 1.045,52.

Rendiconto Economico 2018

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.

DETTAGLIO DELLE VOCI DELLLO STATO PATRIMONIALE AL 31.12.2018

ATTIVO

DISPONIBILITÀ LIQUIDE

Cassa	5.442,22
Banca Nazionale del Lavoro c/c n. 12807	599.605,66
Banca Nazionale del Lavoro c/c n. 16962	4.458,00
	<u>609.505,88</u>

DEPOSITI A GARANZIA DI TERZI

Banca Nazionale del Lavoro c/vincolo a garanzia n. 420009	54.182,37
	<u>54.182,37</u>

FONDI BNL

Fondo monetario BNL valore al 1.1.2018	497.619,42
Decremento per valorizzazione anno 2018	- 40.357,20
	<u>457.262,22</u>

CREDITI ERARIALI

Imposta sostitutiva D.Lgs. 47/2000 su TFR	1.301,58
Credito art. 1 DL. 66/2014	626,87
	<u>1.928,45</u>

CREDITI PER ANTICIPAZIONI SU TFR

Anticipi su liquidazioni	243.873,90
	<u>243.873,90</u>

COSTI DI RISTRUT.NE PALAZZINA B) AREA BENESSERE

Ristrutturazione Palazzina Area Benessere	
- Capitalizzazione lavori ristrutturazione palazzina "B" anno 2	111.676,66
- Capitalizzazione lavori ristrutturazione palazzina "B" anno 2	881.362,05
- a dedurre N.C. I Guzzini Spa	- 21.491,57
Sauna e bagno turco	
- Capitalizzaione lavori ristrutturazione palazzina "B" anno 20	33.945,21
Ristrutturazione e attrezzature spogliatoi	
- Capitalizzaione lavori ristrutturazione palazzina "B" anno 20	84.355,27
Consulenze tecniche	
- Capitalizzaione lavori ristrutturazione palazzina "B" anno 20	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
Ammortamento costi di ristrutturazione anno 2017	-	107.998,28
		0,00

PASSIVO

DEBITI V/FORNITORI

Enel Energia Spa - MetaEnergia Spa	6.278,03
Acea Comune di Roma	366,98
Rentokil Italian Italia Spa	2.084,26
Brenntag Spa Divisione Romana Chimici	1.220,00
LARA Snc di Galluzzi Mario e Ricceri	1.267,06
Ferramenta Flaminia di Brunori Piero	1.241,38
I.G.I.T. S.r.L.	42.673,03
Società Italiana per il Gas	5.645,40
Tecnofireone Srl sistemi anticendio	660,88
Diemme Premiazione Srl	94,18
Siver Srl forniture alberghiere	341,60
Errebian Formule per l'Ufficio Spa	420,90
A.E.M.G. Recchia Srl	12.979,08
SEI Srl	957,70
Vivai Mari Srl	336,60
F.lli Zucchetto S.n.C.	1.190,02
Ma.Sa. Idraulica Snc	183,00
Sky Italia Srl	233,80
Istituto Vigilanza Urbe	11.429,94
Alfonsi Pianoforti Sas	195,20
S.I.CO. 83 S.r.L.	629,95
A. Conti Srl Impianti Sportivi	1.100,00
Bozzogarden S.r.l.	1.028,20
Global Service Consorzio	1.377,49
Culligan S.r.l.	5.611,07
MZ Service Srl	5.294,80
Iredeem SpA	639,28
Professionisti del Paesaggio Srl	19.112,52
G.T. Impianti Srl	468,48
Tecno Service	269,44
Serisystem Serigrafia di Maurizio di G.	448,96
Marocco Elevators S.r.L.	505,86
Centro Italia Srl	350,63
Fusco Srl	292,80
V&V Naval Service Srl	793,00
Forniture e Manutenzioni Srls	3.111,00
FCA Srl	342,70
GR Service Srl	853,51
Fatture da ricevere: Luigi Zangari	2.790,00
	134.818,73

DEBITI ERARIALI E PREVIDENZIALI

IRPEF Dipendenti	10.771,81
IRPEF Autonomi	731,80
Trattenute sindacali	9.689,81
IRAP	272,64
INPS	18.166,00
Fondo EST	299,00
	39.931,06

SOCI PER ANTICIPO QUOTE

Soci per anticipo quote 2019:

Quote soci Effettivi

3.665,00

Quote soci Aggregati

8.280,00

11.945,00

DETTAGLIO DELLE VOCI DEL RENDICONTO 2018

ENTRATE

QUOTE ORDINARIE

Soci effettivi	472.398,80
Soci aggregati	833.389,94
Soci comandati	6.120,00
	<u>1.311.908,74</u>

CONTRIBUTI E DONAZIONI

Rimborso spese pulizia	56.911,64
Rimborso spese varie (manutenzionem, guardiania, ecc.)	29.380,00
Altri rimborsi spese	14.540,00
	<u>100.831,64</u>

PROVENTI FINANZIARI

Interessi bancari	592,53
	<u>592,53</u>

ABBUONI, ARROTONDAMENTI E SOPRAVVENIZE ATTIVE

Abbuoni e arrotondamenti	6,06
	<u>6,06</u>

SOPRAVVENIENZE ATTIVE STRAORDINARIE

Rimborso da controversia legale	18.000,00
Riborso utenze relative ad anni precedenti	13.392,12
	<u>31.392,12</u>

USCITE

PERSONALE E COLLABORATORI

Salari e stipendi	328.041,88
Contributi INPS	98.970,56
Accantonamento TFR	29.737,22
Contributi INAIL	7.675,61
Buoni pasto	18.000,00
Spese personale extra	1.604,61
Spese collaboratore mesi estivi	8.570,00
Contributo Fondo EST	3.276,00
	<u>495.875,88</u>

UTENZE E APPROVVIGIONAMENTI

Canoni per iperfibra-telegestione allarme-telefoni	13.121,12
Energia elettrica e forza motrice	87.569,87
Spese pulizia	5.449,23
Acquisto carburante e olio	1.640,00
Acqua	35.498,98
Gas per riscaldamento e produzione acqua calda	21.217,98
Abbonamenti e canoni radiotelevisivi	3.100,76
	<hr/>
	167.597,94

CUSTODIA E SICUREZZA

Vigilanza e guardiania	151.308,23
Interventi per adeguamento sicurezza D.Lgs. 81/2008	1.658,98
	<hr/>
	152.967,21

SPESE AMMINISTRATIVE

Assicurazioni	19.778,08
Cancelleria	3.094,42
Prestazioni professionali, commerciali e consulenziali	17.953,37
Rimborsi Spese	1.147,28
Spese postali	200,80
Imposte e tasse	8.464,24
Acquisto valori bollati	211,90
Acquisto e manutenzione. materiale sanitario	66,00
Lavaggio biancheria	7.980,60
Spese manutenzione macchine ufficio	1.529,73
Spese tipografia e fotocopie	2.519,86
Corrieri	63,00
	<hr/>
	63.009,28

SPESE MANUTENZIONE ORDINARIA PALAZZINA

Forniture e lavori vari di manutenzione	71.842,77
Spese sauna e sala massaggi	1.690,34
Rinnovo contratto manutenzione estintori	660,88
Acquisto sale per decalcificatore	1.405,44
Manutenzione spogliatorio uomini	767,26
Manutenzione spogliatorio donne	563,60
Manutenzione saloni	427,00
	<hr/>
	77.357,29

SPESE MANUTENZIONE ORDINARIA GIARDINI E VIALI

Acquisto macchine agricole	2.470,00
Manutenzione macchine agricole	256,18
Potatura e depignatura-manutenzione impianti	33.932,62
Acquisto attrezzature	1.987,00
Acquisto abbigliamento	1.172,70
Acquisto attrezzature giochi bambini	703,94
	<hr/>
	40.522,44

SPESE MANUTENZIONE ORDINARIA RISTORANTE

Spese di riparazione e manutenzione	1.549,40	
	1.549,40	

SPESE DELLE SEZIONI SPORTIVE

SPESE PER LA SEZIONE TENNIS

Terra rossa	444,08	
Sale antigelo	3.698,06	
Reti intermedie e materiale vario	870,10	
Acquisto palline tennis	1.677,12	
Manutenzione campi da tennis	59.775,12	
Rimborso spese partecipazione tornei	2.790,00	69.254,48

SPESE PER LA SEZIONE NUOTO

Cloro liquido ed in polvere	1.393,00	
Cemento vernici e materiale vario	1.958,60	
Servizio di assistenza bagnanti	57.668,70	
Rinnovo agibilità piscina	1.846,22	
Pulizia piscine e manutenzione locali tecnici periodo estivo	22.321,65	85.188,17

SPESE SEZIONE PALESTRA

Acquisto materiale vario	49,98	
Manutenzione varie	849,73	899,71

SPESE SEZIONE CANOTTAGGIO

Manutenzione natanti	30,30	
Acquisto pertinenze galleggiante	793,00	
Affiliazione Federazione Italiana Canottaggio	106,00	929,30

SPESE PER ALTRE SEZIONI SPORTIVE

Spese per calcetto	184,19	
Spese per il Ping Pong	2.533,44	
FIDAL	322,00	

CONTRIBUTO A A.S.D. CIRCOLO MAE

Contributo	5.000,00	8.039,63
	164.311,29	

SPESE PER ATTIVITÀ' SOCIALE

Spese di rappresentanza	686,66	
Organizzazione tornei	602,53	
Omaggi e regalie	600,00	
Cene e feste sociali	18.395,21	
	20.284,40	

ONERI FISCALI

Irap	15.812,00	
	15.812,00	

ONERI DEMANIALI

Indennizzo Demanio	17.147,39
	<u>17.147,39</u>

SPESE FINANZIARIE

Spese bancarie	3.017,24
Interessi passivi	4,55
	<u>3.021,79</u>

ABBUONI, ARROTONDAMENTI E SOPRAVVENIENZE PASSIVE

Abbuoni e arrotondamenti	2,40
	<u>2,40</u>

MANUTENZIONE STRAORDINARIA IMPIANTI

Manutenzione straordinaria palazzina	18.454,94
Manutenzione straordinaria ristorante	29.875,36
Manutenzione straordinaria giardini e viali	15.436,00
Manutenzione straordinaria nuoto	6.006,06
Consulenze tecniche su manutenzione straordinaria impianti	4.097,30
	<u>73.869,66</u>