

CIRCOLO DEGLI ESTERI

Sede in Roma - Lungotevere dell'Acqua Acetosa 42

Codice Fiscale 80218990580

BILANCIO AL 31 DICEMBRE 2017

STATO PATRIMONIALE

| A T T I V O | Esercizio al 31/12/2017 | Esercizio al 31/12/2016 |
|---|----------------------------|----------------------------|
| Disponibilità liquide | 445.729,41 | 420.310,29 |
| Depositi a garanzia di terzi | 23.482,00 | 23.482,00 |
| Fondi BNL | 497.619,42 | 461.110,07 |
| Crediti Erariali | 1.800,01 | 1.742,06 |
| Crediti v/A.S. Circolo M.A.E | 270,00 | 270,00 |
| Crediti per anticipazioni su TFR | 243.873,90 | 167.721,54 |
| Costi ristrutturazione palazzina B Area Benessere | 0,00 | 107.998,28 |
| | <u>1.212.774,74</u> | <u>1.182.634,24</u> |
| P A S S I V O | | |
| Debiti v/Fornitori | 114.331,20 | 78.671,10 |
| Debiti Erariali e Previdenziali | 50.015,99 | 36.747,29 |
| Debiti v/Regione Lazio | 0,00 | 0,00 |
| Soci per anticipo quote | 7.715,00 | 5.840,00 |
| Mutuo Banca Nazionale del Lavoro | 0,00 | 147.845,33 |
| Fondo riserva spese di ristrutturazione e messa a norma | 490.430,41 | 390.168,40 |
| Fondo di trattamento di fine rapporto | 550.157,07 | 521.563,88 |
| Ratei passivi | 0,00 | 1.536,23 |
| | <u>1.212.649,67</u> | <u>1.182.372,23</u> |
| Avanzo d'esercizio | 125,07 | 262,01 |
| | <u>1.212.774,74</u> | <u>1.182.634,24</u> |

CIRCOLO DEGLI ESTERI

Roma Lungotevere dell'Acqua Acetosa 42

RENDICONTO ECONOMICO 2017

| ENTRATE | Parziali al 31/12/2017 | Totali al 31/12/2017 | Esercizio al 31/12/2016 |
|---|------------------------|-------------------------|----------------------------|
| Quote ordinarie: | | 1.337.058,40 | |
| - Soci effettivi | 486.984,40 | | 487.603,40 |
| - Soci aggregati | 835.354,00 | | 871.789,02 |
| - Soci comandati | 14.720,00 | | 17.305,00 |
| Contributi e donazioni | | 88.958,50 | 88.105,43 |
| Proventi finanziari | | 36.922,69 | |
| Interessi bancari | 413,30 | | 1.789,79 |
| Proventi da rival.fondi investimento monetario | 36.509,39 | | 6.353,35 |
| Sopravvenienze attive straordinarie | | | 44.834,72 |
| Abbuoni, arrotondamenti e sopravvenienze attive | | 1,49 | 0,53 |
| | | <u>1.462.941,08</u> | <u>1.517.781,24</u> |
| USCITE | | | |
| <i>Uscite ricorrenti</i> | | 1.210.883,95 | |
| Personale e collaboratori | 489.829,74 | | 481.370,93 |
| Utenze e approvvigionamenti | 172.185,42 | | 175.336,51 |
| Custodia e sicurezza | 148.964,37 | | 148.959,12 |
| Spese amministrative | 73.629,30 | | 65.439,54 |
| Manutenzione ordinaria Palazzine | 69.764,04 | | 64.434,89 |
| Manutenzione giardini e viali | 47.830,72 | | 23.203,51 |
| Manutenzione ordinaria ristorante | 707,40 | | 0,00 |
| Spese delle sezioni sportive | 152.169,75 | | 166.567,60 |
| Spese per attività sociali | 17.517,38 | | 21.385,24 |
| Interessi passivi su mutuo | 3.932,40 | | 11.008,31 |
| Oneri fiscali | 15.650,00 | | 15.689,00 |
| Oneri Demaniali | 15.704,92 | | 15.704,92 |
| Spese finanziarie | 2.997,47 | | 3.115,77 |
| Abbuoni, arrotondamenti e sopravvenienze passive | 1,04 | | 0,00 |
| <i>Uscite non ricorrenti</i> | | 251.932,06 | |
| Manutenzione straordinaria: | 43.933,78 | | |
| - Palazzine | 0,00 | | 11.454,60 |
| - Ristorante | 0,00 | | 3.657,56 |
| - Palestra | 6.089,51 | | |
| - Canottaggio | 13.298,00 | | 18.200,00 |
| - Giardini e viali | 9.247,47 | | 0,00 |
| - Nuoto | 4.294,40 | | 15.121,08 |
| - Tennis | 7.198,00 | | 0,00 |
| - Consulenze tecniche su manut.ne straord. i | 3.806,40 | | 9.640,37 |
| - Oneri Demaniali anni precedenti | 0,00 | | 0,00 |
| - Interventi per adeguamento L. 81/2008 | 0,00 | | 4.232,02 |
| Ammortamento costi di ristrutturazione | 107.998,28 | | 107.998,26 |
| Accantonamento spese ristrutturazione e messa a norma | 100.000,00 | | 155.000,00 |
| | | <u>1.462.816,01</u> | <u>1.517.519,23</u> |
| Avanzo d'esercizio | | 125,07 | 262,01 |
| | | <u>1.462.941,08</u> | <u>1.517.781,24</u> |

CIRCOLO DEL MINISTERO DEGLI ESTERI

ALLEGATO ESPLICATIVO AL BILANCIO AL 31 DICEMBRE 2017

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.

Il conseguenza allo spirare del decennio la posta al 31.12.2017 risulta azzerata.

| Descrizione | Costo storico | Ammortamenti sino al 31/12/16 | Ammortamento Anno 2017 | Consistenza residua al 31/12/17 |
|---------------------------|----------------------|--|-----------------------------------|--|
| Costi di ristrutturazione | 1.170.167,73 | 1.062.169,46 | 107.998,28 | 0 |

Mutuo Banca Nazionale del Lavoro

Il mutuo erogato nel 2007 dalla Banca Nazionale del Lavoro di € 1.200.000,00 risulta interamente rimborsato come si evince dalle movimentazioni che seguono:

| | |
|---|------------|
| Quota capitale al 31/12/2016 | 147.845,33 |
| a dedurre: | |
| Rimborso quota capitale rata n. 19 e 20 | 147.845,33 |
| Capitale residuo al 31/12/2017 | 0 |

Fondo trattamento di fine rapporto

Il fondo TFR rappresenta l'impegno maturato al 31 dicembre 2017 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 € 100.000,00. Le movimentazioni nell'esercizio sono le seguenti:

| | |
|---|------------|
| Consistenza al 31/12/2016 | 390.168,40 |
| Incremento per destinazione avanzo esercizio 2016 | 262,01 |
| Accantonamento spese ristrutturazione e messa a norma | 100.000,00 |
| Consistenza al 31/12/2017 | 490.430,41 |

Avanzo di gestione anno corrente

Riguardo all'avanzo di gestione dell'esercizio 2017 esso ammonta a €125,07.

Rendiconto Economico 2017

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.

Roma 29 gennaio 2018

DETTAGLIO DELLE VOCI DELLO STATO PATRIMONIALE AL 31.12.2017

ATTIVO

DISPONIBILITÀ LIQUIDE

| | |
|--|-------------------|
| Cassa | 5.686,62 |
| Banca Nazionale del Lavoro c/c n. 12807 | 420.479,07 |
| Banca Nazionale del Lavoro c/c n. 16962 | 4.563,72 |
| Banca Nazionale del Lavoro c/vincolo a garanzia n. 42001 | 15.000,00 |
| | <u>445.729,41</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 1.1.2017 | 461.110,03 |
| Incremento per valorizzazione anno 2017 | 36.509,39 |
| | <u>497.619,42</u> |

CREDITI ERARIALI

| | |
|---|-----------------|
| Imposta sostitutiva D.Lgs. 47/2000 su TFR | 1.116,50 |
| Credito art. 1 DL. 66/2014 | 683,51 |
| | <u>1.800,01</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" 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 |
| Ammortamento costi di ristrutturazione anno 2017 | - 107.998,28 |
| | <u>0,00</u> |

PASSIVO

DEBITI V/FORNITORI

| | |
|--------------------------------------|-------------------|
| Enel Energia Spa | 18.763,66 |
| ITIS | 390,40 |
| LARA Snc di Galluzzi Mario e Ricceri | 640,43 |
| Ferramenta Flaminia di Brunori Piero | 1.237,67 |
| Bartoni Tennis Srl | 585,00 |
| I.G.I.T. S.r.L. | 10.770,16 |
| Società Italiana per il Gas | 1.088,09 |
| Sistemi Informatica Centro Sud Srl | 475,80 |
| Errebian Formule per l'Ufficio Spa | 440,88 |
| A.E.M.G. Recchia Srl | 7.207,48 |
| SEI Srl | 878,40 |
| Sgaravatti Vivai | 219,60 |
| 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 |
| S.I.E.M. Coop. Arl | 212,40 |
| Grimaldi Impiani S.a.S. | 2.895,06 |
| Bios Prevention Srl | 1.620,50 |
| S.I.CO. 83 S.r.L. | 999,81 |
| Bozzogarden S.r.l. | 59,90 |
| Global Service Consorzio | 2.494,90 |
| Culligan S.r.l. | 5.611,07 |
| MZ Service Srl | 9.309,09 |
| Edilgabrielli | 96,20 |
| Professionisti del Paesaggio Srl | 14.943,78 |
| G.T. Impianti Srl | 234,24 |
| Marocco Elevators S.r.L. | 360,36 |
| Metaenergia Esco S.r.L. | 4.349,30 |
| V&V Naval Service Srl | 2.196,00 |
| Rentokil Initial Italia Spa | 2.084,26 |
| Studio Restauri Formica Srl | 4.880,00 |
| Piccione Michele | 6.250,00 |
| | <hr/> |
| | 114.331,20 |
| | <hr/> |

DEBITI ERARIALI E PREVIDENZIALI

| | |
|----------------------|------------------|
| IRPEF Dipendenti | 11.447,21 |
| IRPEF Autonomi | 681,80 |
| Trattenute sindacali | 8.884,53 |
| IRAP | 9.431,04 |
| INPS | 19.571,41 |
| | <hr/> |
| | 50.015,99 |
| | <hr/> |

SOCI PER ANTICIPO QUOTE

| | |
|-------------------------------|-----------------|
| Soci per anticipo quote 2018: | |
| Quote soci Effettivi | 3.855,00 |
| Quote soci Aggregati | 1.800,00 |
| Quote soci Comandati | 2.060,00 |
| | <hr/> |
| | 7.715,00 |
| | <hr/> |

DETTAGLIO DELLE VOCI DEL RENDICONTO 2017

ENTRATE

QUOTE ORDINARIE

| | |
|----------------|---------------------|
| Soci effettivi | 486.984,40 |
| Soci aggregati | 835.354,00 |
| Soci comandati | 14.720,00 |
| | <u>1.337.058,40</u> |

CONTRIBUTI E DONAZIONI

| | |
|------------------------|------------------|
| Rimborso spese pulizia | 45.685,00 |
| Rimborso spese varie | 36.103,50 |
| Altri rimborsi spese | 7.170,00 |
| | <u>88.958,50</u> |

PROVENTI FINANZIARI

| | |
|---|------------------|
| Interessi bancari | 413,30 |
| Proventi da rivalutazione fondi di investimento monetario | 36.509,39 |
| | <u>36.922,69</u> |

ABBUONI, ARROTONDAMENTI E SOPRAVVENIENZE ATTIVE

| | |
|--------------------------|-------------|
| Abbuoni e arrotondamenti | 1,49 |
| | <u>1,49</u> |

USCITE

PERSONALE E COLLABORATORI

| | |
|-------------------------------|-------------------|
| Salari e stipendi | 324.690,18 |
| Contributi INPS | 95.720,48 |
| Accantonamento TFR | 29.773,19 |
| Contributi INAIL | 13.805,01 |
| Spese personale (extra) | 17.520,88 |
| Spese personale collaboratore | 8.320,00 |
| | 489.829,74 |

UTENZE E APPROVVIGIONAMENTI

| | |
|----------------------------------|-------------------|
| Canoni telefono ufficio | 16.102,98 |
| Elettricità | 80.873,69 |
| Spese pulizia | 5.857,03 |
| Acquisto carburante e olio | 1.699,60 |
| Acqua | 47.699,67 |
| Gas metano | 16.709,35 |
| Abbonamento Sky Italia Srl - Rai | 3.243,10 |
| | 172.185,42 |

CUSTODIA E SICUREZZA

| | |
|-----------|-------------------|
| Vigilanza | 148.964,37 |
| | 148.964,37 |

SPESE AMMINISTRATIVE

| | |
|--|------------------|
| Assicurazioni | 22.144,00 |
| Cancelleria | 3.087,06 |
| Spese prestazioni professionali | 25.708,69 |
| Rimborsi Spese | 1.791,26 |
| Spese postali | 270,46 |
| Acquisto piccola attrezzatura | 194,37 |
| Imposte e tasse | 8.461,18 |
| Acquisto valori bollati | 191,95 |
| Acquisto e manutenzione. materiale sanitario | 18,80 |
| Lavaggio biancheria | 8.965,32 |
| Spese manutenzione macchine ufficio | 1.722,05 |
| Spese tipografia e fotocopie | 755,16 |
| Corrieri | 59,00 |
| Acquisto macchine ufficio | 260,00 |
| | 73.629,30 |

SPESE MANUTENZIONE PALAZZINA

| | |
|--|------------------|
| Forniture e lavori vari di manutenzione | 66.061,23 |
| Spese sauna e sala massaggi | 329,40 |
| Rinnovo contratto manutenzione estintori | 2.022,76 |
| Acquisto sale per decalcificatore | 936,96 |
| Manutenzione spogliatorio donne | 2,20 |
| Manutenzione saloni | 411,49 |
| | 69.764,04 |

SPESE MANUTENZIONE ORDINARIA RISTORANTE

| | |
|-------------------------------------|---------------|
| Spese di riparazione e manutenzione | 707,40 |
| | 707,40 |

SPESE MANUTENZIONE ORDINARIA GIARDINI E VIALI

| | |
|--------------------------------|------------------|
| Acquisto macchine agricole | 281,10 |
| Manutenzione macchine agricole | 176,87 |
| Spese manutenzione impianto | 46.136,85 |
| Acquisto abbigliamento | 1.235,90 |
| | 47.830,72 |

SPESE DELLE SEZIONI SPORTIVE

SPESE PER LA SEZIONE TENNIS

| | | |
|--------------------------------------|-----------|-----------|
| Terra rossa | 814,35 | |
| Sale antigelo | 2.440,00 | |
| Reti intermedie e materiale vario | 869,81 | |
| Affiliazione F.I.T. | 36,30 | |
| Acquisto palline tennis | 2.576,00 | |
| Manutenzione campi da tennis | 61.332,39 | |
| Rimborso spese partecipazione tornei | 1.400,00 | 69.468,85 |

SPESE PER LA SEZIONE NUOTO

| | | |
|-----------------------------------|-----------|-----------|
| Cloro liquido ed in polvere | 2.799,50 | |
| Cemento vernici e materiale vario | 96,20 | |
| Compenso bagnini | 55.022,00 | |
| Rinnovo agibilità piscina | 2.003,58 | |
| Spese straordinarie sezione nuoto | 9.653,86 | 69.575,14 |

SPESE SEZIONE PALESTRA

| | |
|--------------------|----------|
| Manutenzione varie | 4.524,98 |
|--------------------|----------|

SPESE SEZIONE CANOTTAGGIO

| | | |
|---------------------------------|----------|----------|
| Manutenzione natanti | 292,80 | |
| Acquisto pertinenze gallegiante | 2.196,00 | 2.488,80 |

SPESE PER ALTRE SEZIONI SPORTIVE

| | | |
|------------------------|--------|--------|
| Spese per calcetto | 100,00 | |
| Spese per il Ping Pong | 11,98 | 111,98 |

CONTRIBUTO A A.S.D. CIRCOLO MAE

| | |
|------------|-------------------|
| Contributo | 6.000,00 |
| | 152.169,75 |

SPESE PER ATTIVITÀ' SOCIALE

| | |
|-----------------------|------------------|
| Organizzazione tornei | 872,30 |
| Cene e feste sociali | 16.645,08 |
| | 17.517,38 |

INTERESSI PASSIVI SU MUTUO

| | |
|----------------------------|-----------------|
| Interessi passivi su mutuo | 3.932,40 |
| | 3.932,40 |

ONERI FISCALI

| | |
|------|------------------|
| Irap | 15.650,00 |
| | 15.650,00 |

ONERI DEMANIALI

| | |
|--------------------|------------------|
| Indennizzo Demanio | 15.704,92 |
| | 15.704,92 |

SPESE FINANZIARIE

| | |
|----------------|-----------------|
| Spese bancarie | 2.997,47 |
| | 2.997,47 |

MANUTENZIONE STRAORDINARIA IMPIANTI

| | |
|--|------------------|
| Manutenzione straordinaria palestra | 6.089,51 |
| Manutenzione straordinaria canottaggio | 13.298,00 |
| Manutenzione straordinaria giardini e viali | 9.247,47 |
| Manutenzione straordinaria nuoto | 4.294,40 |
| Manutenzione straordinaria tennis | 7.198,00 |
| Consulenze tecniche su manutenzione straordinaria impianti | 3.806,40 |
| | 43.933,78 |