

ADRIATIC GOLF CLUB CERVIA ASSOCIAZIONE SPORTIVA DILETTANTISTICA
BILANCIO PER L'ESERCIZIO CHIUSO AL 31.12.2018
SITUAZIONE PATRIMONIALE

ATTIVITA' al 31/12/2018			PASSIVITA' al 31/12/2018		
CASSA	2.841,68		FORNITORI	396.867,74	
BANCHE	195.685,13		Fornitori		375.134,15
Cassa di Risparmio di Ravenna		195.311,67	Debiti per fatture da ricevere		21.733,59
Carta prepagata		373,46	DEBITI A BREVE TERMINE	57.950,74	
CREDITI	72.840,08		Mutuo Chirogr. Rate 2019		36.456,65
Clienti		42.859,22	Fin. Cassa di Risp Ra Rate 2019		21.494,09
Diversi/carte di credito		8.465,31	DEBITI DIVERSI	4.219,11	
Verso Soci		3.222,50	DIPENDENTI C/ STIPENDI	30.402,88	
Fatture da emettere		18.293,05	TRATTENUTE SINDACALI	265,01	
CREDITI VS ERARIO	2.635,32		DEBITI TRIBUTARI	1.402,00	
c/RITENUTE		4,32	ERARIO C/ VARI	16.147,13	
c/IVA		2.631,00	c/IRPEF lav. dip.		14.725,66
FORNITORI C/ANTICIPI	203,00		c/IRPEF lav. aut.		1.421,47
Anticipo a fornitori		203,00	ISTITUTI PREVIDENZIALI	14.261,88	
RATEI E RISCOINTI ATTIVI	12.086,58		Enpals		217,54
DEPOSITI CAUZIONALI	362,97		Inps		14.044,34
RIMANENZE PRODOTTI CAMPO	8.571,00		RATEI E RISCOINTI PASSIVI	31.385,69	
TOTALE ATTIVITA' CORRENTI	<u>295.225,76</u>		TOTALE PASSIVITA' CORRENTI	<u>552.902,18</u>	
IMMOBILIZZAZIONI	3.864.412,40		DEBITI A MEDIO/LUNGO TERMINE	1.380.456,89	
Migliorie su beni in locazione		1.045.734,53	Mutui passivi		1.247.995,23
Mobili ed arredi		208.986,31	Finanz. Cassa di Risp di Ra		132.461,66
Costruzioni leggere		128.931,64	FONDO AMMORTAMENTI	1.962.061,45	
Piante		105.002,53	F.A. Migliorie su beni in locazione		700.975,83
Attrezzatura		118.678,78	F.A. Mobili ed arredi		179.635,95
Impianti generici		25.976,61	F.A. Costruzioni leggere		127.073,71
Macchine elettroniche		27.091,38	F.A. Piante		97.063,75
Impianti specifici		56.296,43	F.A. Attrezzatura		116.338,21
Attrezzatura minuta		57.669,14	F.A. Impianti generici		17.653,97
Macchine per ufficio		22.127,13	F.A. Macchine elettroniche		20.334,67
Programma Computer		8.249,28	F.A. Impianti specifici		53.538,63
Spese Accessorie stipula mutuo		21.363,07	F.A. Attrezzatura minuta		49.436,87
Golf Cart/Manutenzione str		92.542,20	F.A. Programma Computers		8.110,98
CTR f.do perd.migl.beni terzi		326.680,75	F.A. Macchine per ufficio		19.889,09
Attrezzatura campo pratica		127.588,55	F.A. Golf Cart/Manutenzione Str.		74.428,67
Attrezzatura bar ristorante		41.268,72	F.A. Attrezzatura Campo Pratica		91.355,40
Migliorie su percorso rosso		61.078,24	F.A. Attrezzatura Bar Ristorante/Cucina		40.367,08
Migliorie su percorso blu		57.607,37	F.A. Beni inferiori ad € 516		2.211,39
Migliorie su percorso giallo		54.179,40	F.A. Migliorie Percorso Rosso		32.247,56
Drenaggi percorso blu		30.560,00	F.A. Migliorie Percorso Blu		28.149,02
Drenaggi percorso giallo		43.368,00	F.A. Drenaggi Percorso Giallo		19.175,06
Drenaggi percorso rosso		96.676,62	F.A. Drenaggi Percorso Blu		14.932,68
Impianto di irrigazione		869.227,77	F.A. Drenaggi Percorso Rosso		40.384,41
Beni inf. € 516		2.211,39	F.A. Migliorie Percorso Giallo		20.932,95
Macchinari attrezzatura campo		234.120,76	F.A. Impianto di irrigazione		138.706,47
Autocarro		1.195,80	F.A. Macchinari attrezzatura campo		68.820,15
			F.A. Autocarro		298,95
TOTALE ATTIVITA'	<u>4.159.638,16</u>		FONDO CAUZIONI CHIAVI C.P.	3.090,00	
			F.DO INDENNITA' LICENZIAMENTO	24.520,43	
			F.DO PENSIONE DIPENDENTI	109,58	
			F.DO RISCHI	32.000,00	
			Anticipo su quote e servizi 2019	31.320,00	
			TOTALE PASSIVITA'	<u>3.986.460,53</u>	
			FONDO SOCIALE al 31/12/2017	100.366,42	
			QUOTE AMMISSIONI	3.837,50	
			RISULTATO ESERCIZIO 2018	<u>68.973,71</u>	
			FONDO SOCIALE NETTO	<u>173.177,63</u>	
TOTALE A PAREGGIO	<u>4.159.638,16</u>		TOTALE A PAREGGIO	<u>4.159.638,16</u>	

ADRIATIC GOLF CLUB CERVIA ASSOCIAZIONE SPORTIVA DILETTANTISTICA
BILANCIO PER L'ESERCIZIO CHIUSO AL 31.12.2018
CONTO ECONOMICO

COSTI 2018				RICAVI 2018		
PERSONALE	511.832,43			QUOTE ASSOCIATIVE	608.325,30	
	Stipendi	363.182,85		Quote annuali		567.627,80
	Oneri Contributivi	96.894,08		Tessere FIG Soci		30.160,00
	Accantonamento TFR	25.855,45		Tesseramento Libero FIG		7.437,50
	INAIL	8.949,17		New Member		3.100,00
	Rimborsi spese Tesserati	13.632,00				
	Oneri diversi personale	3.318,88		QUOTE GIORNALIERE	472.413,92	
ATTIVITA' DIDATTICA	1.743,72			Green fees		456.413,92
	Enpals	483,72		Abbonamenti annuali		16.000,00
	Oneri diversi professionisti	1.260,00		ISCRIZIONI GARE	137.641,38	
ATTIVITA' AGONISTICA	14.405,40			RICAVI GARE	3.400,00	
	Giovanile	670,40		Sponsorizzazione gare		3.400,00
	Camp. Nazionali/ Regionali a squadre	13.735,00				
TESSERAMENTI/AFFILIAZIO	36.832,00			NOLEGGIO CARRELLI E CARTS	99.018,00	
	Tesseramento e affiliazione FIG	35.320,00		Nolo carrelli		12.370,00
	Tesseramento AGIS	1.512,00		Nolo Golf-Carts		86.648,00
COSTI GARE	33.841,80			GETTONI CAMPO PRATICA	57.844,00	
	Organizzazione gare	32.764,17		GESTIONI	43.938,17	
	Gare di Circolo	1.077,63		Fitti Attivi		23.045,12
MANUTENZIONE CAMPO	235.431,73	161.083,31		Recup. Spese condominiali		20.893,05
	Ordinaria	60.318,42				
	Prodotti manutenz	14.030,00		RICAVI VARI	44.624,67	
	Esistenze iniziali materiali campo			Noleggio armadietti		16.440,00
FITTI PASSIVI	26.566,74	26.566,74		Gestione carrelli elettrici		5.875,00
	Fitti Passivi			Ricavi diversi		19.636,00
SPESE GENERALI	177.261,43	41.890,35		Abbuoni attivi		2,44
	Acqua Riscaldamento	9.745,62		Tesseramento AGIS		1.440,00
	Consulenze e prestazioni	15.639,53		Omaggi		33,63
	Riparazioni e manutenzioni	13.041,82		Stroke Saver		1.197,60
	Servizio di lavanderia	13.481,21				
	Energia elettrica	11.270,80		TOTALE RICAVI GESTIONE ORD.	1.467.205,44	
	Assicurazioni	1.771,02		INTERESSI ATTIVI	16,61	
	Spese di rappresentanza	3.597,19		SOPRAVVENIENZE ATTIVE	6.065,00	
	Spese telefoniche	4.125,61		PLUSVALENZA ORDINARIA	1.875,28	
	Cancelleria e Stampati	18.096,00		RICAVI VARI	8.571,00	
	Pulizie e materiali relativi	3.900,00				
	Vigilanza	555,00		TOTALE RICAVI	1.483.733,33	
	Beneficenza	3.760,98				
	Assistenza Computer e macchine elettr.	342,95				
	Spese postali	3.965,33				
	Spese viaggio	0,00				
	Canone leasing	0,00				
	Trasporti	864,20				
	Piante, fiori e allestimenti	4.329,88				
	Abbonamenti Vari	3.472,00				
	Imposte e tasse	488,00				
	Carburanti e lubrificanti	5.087,56				
	Materiali di consumo	11.556,51				
	Allestimento percorso di gioco	1.050,87				
	Costi indeducibili	5.229,00				
	Cena Sociale					
SPESE DI PROMOZIONE e PUBBLICITA'	8.426,80					
STROKE SAVER	940,58					
ONERI BANCARI	74.371,98	3.116,16				
	Spese bancarie	5.284,63				
	Carte di Credito	65.971,19				
	Oneri finanziari su mutui passivi					
VARIE ED EVENTUALI	720,23	706,80				
	Spese varie	13,43				
	Arrotondamenti Passivi					
TOTALE COSTI GESTIONE ORD.	1.122.374,84					
SOPRAVVENIENZE PASSIVE	24.205,80	24.205,80				
	Sopravvenienze passive					
ONERI FISCALI	83.525,12	65.077,12				
	IVA non detraibile	18.448,00				
	Imposte sul reddito d'esercizio					
ACCANTONAMENTO F.DO RISCHI	13.000,00	13.000,00				
TOT. COSTI PRIMA DEGLI AMM.TI	1.243.105,76					
AMMORTAMENTI	171.653,86	20.493,31				
	Migliorie su beni in locazione	6.695,45				
	Mobili ed arredi	57,50				
	Costruzioni leggere	4.022,11				
	Piante	916,68				
	Attrezzatura	6.657,14				
	Attrezzatura Minuta	848,19				
	Impianti generici	2.459,48				
	Impianti specifici	184,40				
	Programma Computer	843,91				
	Macchine per ufficio	491,81				
	Attrezzatura cucina	12.176,59				
	Attrezzatura campo pratica	15.556,22				
	Contr.to F.do perd. Migliorie su beni di terzi	2.376,04				
	Macchine elettroniche	14.636,86				
	Golf Cart/Manutenzione str	1017,28				
	Spese accessorie stipula mutuo	1922,04				
	Migliorie percorso rosso	1963,88				
	Migliorie percorso blu	2216,43				
	Migliorie percorso giallo	1041,81				
	Drenaggi Blu	1612,85				
	Drenaggi Giallo	3752,81				
	Drenaggi Rosso	34786,63				
	Impianto di irrigazione	34685,28				
	Macchinari Attrezzatura Campo	239,16				
	Autocarro					
TOTALE COSTI	1.414.759,62					
RISULTATO D'ESERCIZIO	2018	68.973,71		TOTALE A PAREGGIO	1.483.733,33	
TOTALE A PAREGGIO	1.483.733,33					

ADRIATIC GOLF CLUB CERVIA ASSOCIAZIONE SPORTIVA DILETTANTISTICA
BILANCIO PER L'ESERCIZIO CHIUSO AL 31.12.2018
SITUAZIONE PATRIMONIALE RICLASSIFICATA E DATI COMPARATIVI AL 31.12.2018 ED AL 31.12.2017

ATTIVO		31 dicembre 2018		31 dicembre 2017	
CASSA			2.841,68		1.492,68
BANCHE			195.685,13		194.468,98
	Carta prepagata		373,46		358,73
	Cassa di Risparmio di Ravenna		195.311,67		194.110,25
CREDITI			72.840,08		91.996,05
	Clienci		42.859,22		59.429,44
	Diversi/carte di credito		8.465,31		938,61
	Fatture da emettere		18.293,05		31.013,00
	Crediti Vs Soci		3.222,50		615,00
CREDITI TRIBUTARI/VS ERARIO/VS INPS VS/IVA			2.635,32		3,70
FORNITORI C/ANTICIPI			203,00		72,35
RATEI E RISCOIATI ATTIVI			12.086,58		12.056,88
RIMANENZE PRODOTTI CAMPO			8.571,00		14.030,00
DEPOSITI CAUZIONALI			362,97		362,97
TOTALE ATTIVITA' CORRENTI			295.225,76		314.483,61
IMMOBILIZZAZIONI			1.902.350,95		2.050.311,41
	Migliorie su beni in concessione		1.372.415,28		1.387.971,50
	Mobili ed arredi		208.986,31		197.896,87
	Costruzioni leggere		128.931,64		128.931,64
	Piante		105.002,53		105.002,53
	Attrezzatura		118.678,78		118.678,78
	Impianti generici		25.976,61		25.976,61
	Macchine elettroniche		27.091,38		27.091,38
	Impianti specifici		56.296,43		56.296,43
	Attrezzatura minuta		57.669,14		57.669,14
	Macchine per ufficio		22.127,13		22.127,13
	Programma Computer		8.249,28		8.249,28
	Spese Accessorie stipula mutuo		21.363,07		22.380,35
	Golf Cart/Manutenzione str		92.542,20		89.090,52
	Attrezzatura campo pratica		127.588,55		124.621,51
	Attrezzatura bar ristorante		41.268,72		41.268,72
	Migliorie su percorso rosso		61.078,24		61.078,24
	Migliorie su percorso blu		57.607,37		57.607,37
	Migliorie su percorso giallo		54.179,40		54.179,40
	Drenaggi Percorso Blu		30.560,00		30.560,00
	Drenaggi Percorso Giallo		43.368,00		43.368,00
	Drenaggi Percorso Rosso		96.676,62		96.676,62
	Beni inferiori € 516		2.211,39		2.211,39
	Impianto di irrigazione		869.227,77		869.227,77
	Macchinari attrezzatura campo		234.120,76		230.517,92
	Autocarro		1.195,80		1.195,80
	Meno- Fondi Ammortamento		-1.962.061,45		-1.809.563,49
TOTALE ATTIVITA'			2.197.576,71		2.364.795,02
PASSIVO		31 dicembre 2018		31 dicembre 2017	
DEBITI FINANZIARI A BREVE TERMINE			57.950,74		55.419,88
	Mutuo chir. quote a scad nell'es. suc		36.456,65		34.869,85
	Finanziamento Cassa di Risparmio		21.494,09		20.550,03
FORNITORI			396.867,74		552.571,71
	Fornitori		375.134,15		540.206,08
	Debiti per fatture da ricevere/diversi		21.733,59		12.365,63
DEBITI DIVERSI			66.698,01		83.581,95
	Dipendenti per retribuzioni correnti		30.402,88		29.627,79
	Erario c/Vari		16.147,13		23.286,02
	Istituti Previdenziali		14.261,88		15.203,13
	Diversi		4.219,11		5.362,00
	Trattenute sindacali		265,01		359,01
	Debiti tributari		1.402,00		9.744,00
RATEI E RISCOIATI PASSIVI			31.385,69		48.050,74
FONDO CAUZIONE CHIAVI CAMPO PRATICA			3.090,00		2.880,00
ANTICIPI SU QUOTE/ANTICIPI VARI			31.320,00		21.235,00
TOTALE PASSIVITA' CORRENTI			587.312,18		763.739,28
DEBITI A MEDIO/LUNGO TERMINE			1.380.456,89		1.438.407,63
FONDO TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO			24.520,43		42.269,74
FONDO RISCHI			32.000,00		19.000,00
FONDO PENSIONE DIPENDENTI			109,58		1.011,95
TOTALE PASSIVITA'			2.024.399,08		2.264.428,60
FONDO SOCIALE ALLA FINE DELL'ESERCIZIO PRECEDENTE			100.366,42		633.999,18
PERDITE ESERCIZI PRECEDENTI			0,00		-598.958,82
QUOTE AMMISSIONI			3.837,50		4.600,00
RISULTATO DELL'ESERCIZIO			68.973,71		60.726,06
FONDO SOCIALE NETTO ALLA FINE DELL'ESERCIZIO			173.177,63		100.366,42
TOTALE PASSIVO			2.197.576,71		2.364.795,02

ADRIATIC GOLF CLUB CERVIA ASSOCIAZIONE SPORTIVA DILETTANTISTICA
BILANCIO PER L'ESERCIZIO CHIUSO AL 31.12.2018
CONTO ECONOMICO RICLASSIFICATO E DATI COMPARATIVI AL 31.12.2018 ED AL 31.12.2017

		Esercizio 2018		Esercizio 2017	
QUOTE ASSOCIATIVE					
	Quote annuali	567.627,80		566.077,50	
	Tessere FIG	30.160,00		19.685,00	
	Tesseramento Libero	7.437,50		3.900,00	
	Iscrizioni New Member	3.100,00		3.075,00	
	Costo tessere FIG e affiliazione	-35.320,00		-25.115,00	
		573.005,30		567.622,50	
QUOTE GIORNALIERE					
	Green fees	456.413,92		461.428,59	
	Abbonamenti Annuali	16.000,00		16.000,00	
		472.413,92		477.428,59	
ISCRIZIONI GARE		137.641,38		146.815,00	
	Ricavi gare	3.400,00		3.400,00	
	Costi gare	-33.841,80	107.199,58	-40.534,15	109.680,85
NOLEGGIO CARRELLI E CARTS					
	Nolo carrelli	12.370,00		13.900,00	
	Nolo Golf-Carts	86.648,00		83.871,26	
		99.018,00		97.771,26	
FITTI ATTIVI					
	Gestioni	23.045,12		22.839,56	
	Recupero Spese Condominali	20.893,05		21.013,00	
		43.938,17		43.852,56	
GETTONI CAMPO PRATICA			57.844,00		60.723,00
RICAVI VARI			44.624,67		45.421,50
TOTALE RICAVI CARATTERISTICI , al netto			1.398.043,64		1.402.500,26
MANUTENZIONE CAMPO		235.431,73		263.146,18	
RIMANENZE FINALI PRODOTTI CAMPO ALLESTIMENTO		-8.571,00		-14.030,00	
		11.556,51	238.417,24	5.989,64	255.105,82
IVA INDETRAIBILE		65.077,12	65.077,12	60.167,56	60.167,56
FITTI PASSIVI			26.566,74		27.754,89
costo personale per addetti alla manutenzione		297.288,49		288.637,28	
costo personale per addetti alla segreteria/caddy master		214.543,94		213.658,36	
PERSONALE SPESE GENERALI			511.832,43		502.295,64
	Acqua Riscaldamento	41.890,35		38.401,96	
	Consulenze e prestazioni	9.745,62		36.687,40	
	Riparazioni e manutenzioni	15.639,53		11.300,97	
	Servizio di lavanderia	13.041,82		14.057,14	
	Energia elettrica	13.481,21		14.180,78	
	Assicurazioni	11.270,80		11.332,24	
	Spese di rappresentanza	1.771,02		1.224,26	
	Spese telefoniche	3.597,19		4.237,32	
	Cancelleria e Stampati	4.125,61		3.408,68	
	Pulizie e materiali relativi	18.096,00		17.394,00	
	Vigilanza	3.900,00		3.900,00	
	Beneficenza	555,00		1.175,00	
	Assistenza Computer	3.760,98		4.843,86	
	Spese postali	342,95		595,61	
	Spese viaggio	3.965,33		2.208,49	
	Piante, fiori e allestimenti	864,20		683,53	
	Abbonamenti Vari	4.329,88		3.387,66	
	Carburanti e varie	488,00		648,82	
	Imposte e tasse	3.472,00		2.742,80	
	Stroke Saver	940,58		1.755,74	
	Materiali di consumo	5.087,56		1.166,76	
	Costi indeducibili	1.050,87		1.632,70	
	Varie e tessere Agis	2.232,23		2.562,31	
	Spese di trasporto	0,00		113,19	
	canone leasing	0,00		12.091,74	
	Cena Sociale	5.229,00		4.340,00	
		168.877,73		196.072,96	
TOTALE COSTI CORRENTI			1.010.771,26		1.041.396,87
MARGINE DELLA GESTIONE CORRENTE, prima degli ammortamenti			387.272,38		361.103,39
AMMORTAMENTI			171.653,86		146.082,50
MARGINE DELLA GESTIONE CORRENTE			215.618,52		215.020,89
ATTIVITA' AGONISTICA/DIDATTICA			-16.149,12		-13.313,78
SPESE DI PROMOZIONE		-8.426,80		-12.444,98	
			-8.426,80		-12.444,98
MARGINE PRIMA DELLE COMPONENTI FINANZIARIE E STRAORDINARIE			191.042,60		189.262,13
ONERI BANCARI					
	Spese bancarie	-3.116,16		-3.270,30	
	Carte di Credito	-5.284,63		-4.737,31	
	Interessi Passivi	0,00		-113,80	
	Interessi attivi c/c	16,61		14,22	
	Oneri finanziari su finanziamenti	-65.971,19	-74.355,37	-68.714,14	-76.821,33
MARGINE PRIMA DELLE COMPONENTI STRAORDINARIE			116.687,23		112.440,80
ACCANTONAMENTO F.DO RISCHI		-13.000,00		-13.000,00	
MINUSVALENZE/SOPRAVVENIENZE PASSIVE		-24.205,80		-21.668,74	
PLUSVALENZE/SOPRAVVENIENZE ATTIVE		7.940,28			
			-29.265,52		-34.668,74
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE			87.421,71		77.772,06
IRES / IRAP			-18.448,00		-17.046,00
RISULTATO NETTO DELL'ESERCIZIO			68.973,71		60.726,06

**ADRIATIC GOLF CLUB CERVIA
ASSOCIAZIONE SPORTIVA DILETTANTISTICA
RENDICONTO FINANZIARIO
PER L'ESERCIZIO CHIUSO AL 31.12.2018**

2018

Liquidità all'inizio dell'esercizio

195.962

Risultato netto dell'esercizio	F	68.974
Ammortamenti immobilizzazioni	F	171.654
Fondo cauzioni chiavi campo pratica	F	210
Fondo rischi	F	13.000
Fondo pensioni	I -	902
Accantonamento al Fondo T.F.R.	F	14.443

Liquidità generata dalla gestione reddituale:

F

267.378

Investimenti in immobilizzazioni	I -	23.694
Variazione dei debiti a medio	I -	57.951
Pagamenti di T.F.R.	I -	32.193
Quote ammissione nuovi soci	F	3.837

Liquidità assorbita dalla gestione straordinaria:

I

-

110.000

Variazione nei crediti	F	19.156
Variazione nei crediti vs Erario	I -	2.632
Variazione nei depositi cauzionali		-
Variazione nelle rimanenze	F	5.459
Variazione nei debiti vs fornitori	I -	155.704
Variazione nei fornitori c/anticipi	I -	131
Variazione nei debiti diversi	I -	16.884
Variazione nel fondo sociale	F	
Variazione nei ratei risconti attivi	I -	30
Variazione nei debiti finanziari a b.t.	F	2.531
Variazione nei ratei risconti passivi	I -	16.665
Variazione quote anticipi quote	F	10.085

Liquidità assorbita dalla gestione finanziaria:

I

-

154.814

Liquidità netta generata (assorbita) nell'esercizio

F

2.565

Liquidità alla fine dell'esercizio

198.527