

CRAL ASC - CREMONA * CONSUNTIVO - RENDICONTO ECONOMICO 2017		
	Approvato dal CD in data 23-02-2018	CONSUNTIVO 2017
	RICAVI	(IVA esclusa sui ricavi commerciali)
	GESTIONE ATTIVITA' SOCIALI ISTITUZIONALI	A
R1	Quote sociali	
1	Quote sociali 2017 - adulti	626.305,85
2	Quote sociali 2017 - ragazzi	22.410,00
3	Quote sociali 2017 -pensionati	510,00
4	Quote sociali 2017 - dipendenti ASL	11.361,50
	Totale quote sociali ordinarie	660.587,35
5	Quote ingresso nuovi soci - adulti - RIDOTTE (riduzione x canone estivo "ospiti " anno precedente)	17.980,00
6	Quote ingresso nuovi soci - adulti - INTERE	19.895,00
7	Quote ingresso nuovi soci - ragazzi (passaggio 18 anni)	10.720,00
	Totale quote ingresso	48.595,00
	Totale quote sociali	709.182,35
R2	Attività sociali	
1	Incassi - attività sportive (quote corsi) e ricreative	17.062,97
2	Ricavi da gite sociali	35.093,38
	Totale ricavi per attività sociali diverse	52.156,35
	GESTIONE ALTRE ATTIVITA' SOCIALI	
R3	Attività di natura commerciale	
1	Incassi pacchetti estivi	24.034,45
2	Incassi permessi (tennis, calcetto, piscine)	11.660,00
3	Incassi utilizzo strutture e proventi diversi (ludot-gazebo-sci)	3.227,73
4	Affitti attivi - bar interno ospedale (interruzione di 3 mesi)	24.500,00
5	Canone gestione Bar-Ristorante (in preventivo con IVA 2016)	13.000,00
6	Affitti attivi - campo da tennis	1.200,00
7	Proventi vari pubblicità	1.650,00
8	Proventi vari sponsorizzazioni	4.000,00
9	Iscrizioni gare	1.479,00
10	Tessere soci esterni CRAL Bar Ospedale	324,26
	Totale ricavi di natura commerciale	85.075,44
R4	Ricavi diversi	
1	Sopravvenienze attive	2.132,37
2	Interessi attivi su c/c bancari	0,64
3	Interessi attivi diversi	-
4	Donazioni ricevute	-
5	Arrotondamenti attivi	9,34
6	Rimborsi assicurativi	-
7	Quota 50 % IVA su Ricavi	8.807,00
	Totale ricavi diversi	10.949,35

raffronto consuntivo / preventivo		
preventivo 2017	differenze	diff %
	rispetto al preventivo	
B	A - B	
635.000,00	(8.694,15)	(1%)
15.000,00	7.410,00	49%
900,00	(390,00)	(43%)
9.100,00	2.261,50	25%
660.000,00	587,35	0%
20.000,00	(2.020,00)	(10%)
30.000,00	(10.105,00)	(34%)
11.000,00	(280,00)	(3%)
61.000,00	(12.405,00)	(20%)
721.000,00	(11.817,65)	(2%)
12.000,00	5.062,97	42%
-	35.093,38	
12.000,00	40.156,35	335%
10.000,00	14.034,45	140%
10.000,00	1.660,00	17%
10.000,00	(6.772,27)	(68%)
42.000,00	(17.500,00)	(42%)
15.860,00	(2.860,00)	(18%)
1.200,00	0,00	0%
1.000,00	650,00	65%
1.000,00	3.000,00	300%
-	1.479,00	
-	324,26	
91.060,00	(5.984,56)	395%
-	2.132,37	
-	0,64	
-	0,00	
-	0,00	
-	9,34	
-	0,00	
5.000,00	3.807,00	76%
5.000,00	5.949,35	119%

raffronto consuntivi 2017 / 2016		
CONSUNTIVO 2016		
importi	differenza	diff %
632.809,00	(6.503,15)	(1%)
21.735,00	675,00	3%
570,00	(60,00)	(12%)
9.106,25	2.255,25	20%
664.220,25	(3.632,90)	(1%)
67.310,00	(49.330,00)	(274%)
0,00	19.895,00	100%
11.390,00	(670,00)	(6%)
78.700,00	(30.105,00)	(62%)
742.920,25	(33.737,90)	(5%)
20.367,73	(3.304,76)	(19%)
35.267,70	(174,32)	
55.635,43	(3.479,08)	(7%)
23.008,78	1.025,67	4%
9.030,00	2.630,00	23%
12.227,09	(8.999,36)	(279%)
18.000,00	6.500,00	27%
15.860,00	(2.860,00)	(22%)
1.200,00	0,00	0%
1.703,61	(53,61)	(3%)
4.000,00	0,00	0%
0,00	1.479,00	100%
0,00	324,26	100%
85.029,48	45,96	
838,14	1.294,23	61%
3,28	(2,64)	(413%)
0,00	0,00	
700,00	(700,00)	
9,21	0,13	1%
2.900,00	(2.900,00)	
8.076,49	730,51	8%
12.527,12	(1.577,77)	(14%)

R5	Ricavi per attività a gestione esterna	
1	Compensi per collaborazione al centro estivo	2.237,70
2	Altri ricavi diversi	-
	Totale	2.237,70
	Totale ricavi diversi	150.418,84

TOTALE RICAVI		859.601,19
----------------------	--	-------------------

SPESE		CONSUNTIVO 2017
		<small>(IVA compresa sui costi)</small>

G1	Affitti passivi	
1	Canone Concessione bar interno ospedale (aumento dal 1/1/2018)	33.750,00
2	Canone AFFITTO immobili Via Postumia - sede CRAL	33.554,97
	Totale affitti passivi	67.304,97

G2	Costi personale dipendente	
1	Stipendi dipendenti (compresi costi differiti)	113.632,96
2	Contributi Enpals su stipendi (compresi costi differiti)	29.531,61
3	Contributi INPS su stipendi	5.183,41
4	INAIL	2.632,38
5	Quota TFR	3.258,70
6	Accant. Prev. compl. Tax benefit new	1.879,73
7	Accant. Prev. compl. Valore pensione	3.459,74
9	Costi per aggiornamenti professionali	195,20
10	Costi vari dipendenti	2.278,78
11	Compensi per collaborazioni sportive e oneri relativi	16.606,51
12	Consulenza del lavoro x gestione paghe	4.621,99
13	Assistenti bagnanti	43.310,00
	Totale costi personale dipendente	226.591,01

G3	Costi per utenze	
1	Acqua	18.022,78
2	Calore (telerscaldamento)	36.268,84
3	Energia elettrica	33.792,13
4	Gas	5.753,20
5	Spese servizi SKY	4.523,76
6	Spese telefoniche	2.948,85
7	Vigilanza notturna esterna	3.089,04
	Totale costi utenze	104.398,60

G4	Costi automezzi	
1	Assicurazione RC automezz0	589,18
2	Tasse circolazione automezz0	303,49
3	Carburante automezzo e rimborsi	2.998,73
4	Costi vari automezzo	64,00
5	Manutenzione automezzo	305,24
	Totale costi automezzi	4.260,64

	1.500,00	737,70	49%
	-	0,00	
	1.500,00	737,70	49%
	109.560,00	40.858,84	37%
	830.560,00	29.041,19	3%

preventivo 2017	differenze	diff %
	rispetto al preventivo	

	40.000,00	(6.250,00)	(16%)
	33.455,00	99,97	0%
	73.455,00	(6.150,03)	(8%)

	113.000,00	632,96	1%
	27.400,00	2.131,61	8%
	5.000,00	183,41	4%
	2.304,21	328,17	14%
	3.300,00	(41,30)	(1%)
	1.900,00	(20,27)	(1%)
	3.000,00	459,74	15%
	750,00	(554,80)	(74%)
	2.300,00	(21,22)	(1%)
	15.100,00	1.506,51	10%
	5.000,00	(378,01)	(8%)
	42.000,00	1.310,00	
	221.054,21	5.536,80	3%

	18.000,00	22,78	0%
	42.000,00	(5.731,16)	(14%)
	37.000,00	(3.207,87)	(9%)
	10.000,00	(4.246,80)	(42%)
	4.500,00	23,76	1%
	1.500,00	1.448,85	97%
	1.800,00	1.289,04	72%
	114.800,00	(10.401,40)	(9%)

	500,00	89,18	18%
	1.000,00	(696,51)	(70%)
	2.500,00	498,73	20%
	2.000,00	(1.936,00)	(97%)
	2.000,00	(1.694,76)	(85%)
	8.000,00	(3.739,36)	(47%)

	2.327,87	(90,17)	(4%)
	0,00	0,00	
	2.327,87	(90,17)	(4%)
	155.519,90	(5.101,06)	(3%)
	898.440,15	(38.838,96)	(5%)

CONSUNTIVO 2016		
importi	differenza	diff %

	15.000,00	18.750,00	56%
	33.454,61	100,36	0%
	48.454,61	18.850,36	28%

	139.610,07	(25.977,11)	(23%)
	33.241,17	(3.709,56)	(13%)
	6.871,95	(1.688,54)	(33%)
	3.204,21	(571,83)	(22%)
	4.866,73	(1.608,03)	(49%)
	1.857,09	22,64	1%
	3.403,84	55,90	2%
	6.000,00	(5.804,80)	-
	1.109,80	1.168,98	51%
	2.531,12	14.075,39	85%
	13.439,03	(8.817,04)	(191%)
	7.349,47	35.960,53	83%
	223.484,48	3.106,53	1%

	14.199,03	3.823,75	21%
	42.741,76	(6.472,92)	(18%)
	38.666,07	(4.873,94)	(14%)
	10.753,17	(4.999,97)	(87%)
	5.627,36	(1.103,60)	(24%)
	3.597,05	(648,20)	(22%)
	3.369,64	(280,60)	(9%)
	118.954,08	(14.555,48)	(14%)

	2.381,84	(1.792,66)	(304%)
	214,88	88,61	29%
	2.588,99	409,74	14%
	688,32	(624,32)	(976%)
	565,52	(260,28)	(85%)
	6.439,55	(2.178,91)	(51%)

G5	Costi di manutenzione e riparazione							
1	Canoni di manutenzione e verifiche impianti	4.942,96	5.000,00	(57,04)	(1%)	17.710,09	(12.767,13)	(258%)
2	Disinfestazione-derattizzazioni	4.880,00	8.200,00	(3.320,00)	(40%)	4.819,00	61,00	1%
3	Manutenzione beni propri, strutture sociali e impianti diversi	25.082,40	30.000,00	(4.917,60)	(16%)	42.553,78	(17.471,38)	(70%)
4	Manutenzione verde	25.747,72	20.000,00	5.747,72	29%	18.485,65	7.262,07	28%
5	Manutenzione straordinaria piscine	14.178,12	15.000,00	(821,88)	(5%)	0,00	14.178,12	100%
6	Manut. impianti sportivi e piscina	3.184,20	-	3.184,20	-	4.880,00	(1.695,80)	(53%)
	Totale costi manutenzione e riparazione	78.015,40	78.200,00	(184,60)	(0%)	88.448,52	(10.433,12)	(13%)
G6	Interessi e spese bancarie							
1	Interessi passivi c/c bancari e commissioni affidamenti	2.085,17	1.000,00	1.085,17	109%	2.442,91	(357,74)	(17%)
2	Interessi passivi diversi	284,65	400,00	(115,35)	(29%)	136,77	147,88	52%
3	Interessi passivi mutui / finanziamenti	1.511,49	3.000,00	(1.488,51)	(50%)	3.540,42	(2.028,93)	(134%)
4	Interessi passivi su debiti vs/fornitori	31,00	500,00	(469,00)	(94%)	5,46	25,54	82%
5	Spese bancarie	17.090,16	15.000,00	2.090,16	14%	14.138,35	2.951,81	17%
6	Commissioni ritardo pag. quote sociali	-	1.000,00	(1.000,00)	(100%)	0,00	0,00	-
	Totale interessi e spese bancarie	21.002,47	20.900,00	102,47	0%	20.263,91	738,56	4%
G7	Spese generali di gestione							
1	Abbuoni passivi	2,20	-	2,20		9,05	(6,85)	(311%)
2	Acquisti materiali di consumo	11.693,26	10.000,00	1.693,26	17%	8.617,34	3.075,92	26%
3	Spese accessorie su acquisti	326,67	-	326,67		-	326,67	100%
4	Trasporti su acquisti	516,45	-	516,45		-	516,45	100%
5	Appalto pulizie	20.374,00	20.000,00	374,00	2%	19.276,00	1.098,00	5%
6	Consulenze tecniche	16.220,87	10.000,00	6.220,87	62%	1.342,00	14.878,87	92%
7	Consulenze e analisi chimiche	463,60	-	463,60	#DIV/0!	-	463,60	100%
8	Imposte e tasse comunali diverse	1.152,97	530,00	622,97	118%	463,01	689,96	60%
9	Assicurazioni diverse	9.694,46	10.600,00	(905,54)	(9%)	8.238,02	1.456,44	15%
10	Cancelleria , stampati, materiale informatico	1.560,39	1.000,00	560,39	56%	891,62	668,77	43%
11	Canoni noleggio acquabike + attrezz.palestra	3.184,20	2.000,00	1.184,20	59%	4.623,80	(1.439,60)	(45%)
12	Cassa previdenza professionisti	1.250,22	800,00	450,22	56%	722,51	527,71	42%
13	Tenuta contabilita' e ademp. societari e fiscali	10.177,73	10.584,00	(406,27)	(4%)	10.293,13	(115,40)	(1%)
14	Costi indeducibili	3.343,29	4.500,00	(1.156,71)	(26%)	6.208,03	(2.864,74)	(86%)
15	Erogazioni liberali	2.070,00	1.500,00	570,00	38%	600,00	1.470,00	71%
16	Giornali, riviste	2.025,90	2.000,00	25,90	1%	1.930,30	95,60	5%
17	Imposte di bollo	302,81	500,00	(197,19)	(39%)	324,31	(21,50)	(7%)
18	Noleggio attrezzature - mixer - ecc.	1.476,20	300,00	1.176,20		854,00	622,20	42%
19	Prestazioni diverse e occasionali	-	800,00	(800,00)	(100%)	439,20	(439,20)	-
20	Pubblicità e propaganda	2.762,23	1.200,00	1.562,23	130%	610,00	2.152,23	78%
21	Rimborsi diversi	1.686,28	1.000,00	686,28	69%	1.414,10	272,18	16%
22	Servizio rifiuti compostabili	2.313,55	5.000,00	(2.686,45)	(54%)	5.436,77	(3.123,22)	(135%)
23	Spese postali e valori bollati	339,40	400,00	(60,60)	(15%)	413,69	(74,29)	(22%)
24	Spese varie e diverse	-	7.100,00	(7.100,00)	(100%)	5.614,10	(5.614,10)	-
25	Tassa rifiuti	2.004,00	2.000,00	4,00	0%	1.969,00	35,00	2%
26	Corsi, congressi e convegni	150,01	-	150,01	#DIV/0!	-	150,01	100%
27	Costi vari di gestione	5.626,43	6.000,00	(373,57)	(6%)	1.222,47	4.403,96	78%
	Totale spese generali di gestione	100.717,12	97.814,00	2.903,12	3%	81.512,45	19.204,67	19%
G8	Altri costi diversi							
1	Sopravvenienze passive anni precedenti (Padania Acque)	12.765,23	3.500,00	9.265,23	265%	5.755,32	7.009,91	55%
2	Fondo spese impreviste	-	4.500,00	(4.500,00)	(100%)	0,00	0,00	-
	Totale costi diversi	12.765,23	8.000,00	4.765,23	60%	5.755,32	7.009,91	55%

P1	Costi per acquisto beni nuovi, impianti e attrezzature	
1	Attrezzature diverse palestra, campo calcio , gazebi	33.909,87
2	Macchine ufficio elettroniche	854,00
3	Mobili e arredi ufficio, bar ristorante e diversi	2.321,37
4	Giochi area bimbi - gonfiabili	3.243,27
5	Lettoni + ricoveri lettini + sedie + tavoli	1.796,82
6	Acquisto automezzi (furgone - 2017)	-
	Totale costi adeguam. impianti e attrezzature	42.125,33
P2	Costi manutenzioni straordinarie e adeguamento impianti e attrezzature	
1	Rifacimento aiuole, muretti e facciata ingresso bar ristorante	27.804,41
2	Rifacimento porte spogliatoi maschili	519,24
3	Rifacimento servizi igienici bambini	-
4	Rifacimento campi tennis	-
5	Intervento cucina ristorante	-
6	Interventi straordinari ammodernamento società	-
	Totale costi adeguam. impianti e attrezzature	28.323,65
A1	Costi attività intrattenimento	
1	Diritti SIAE	6.061,21
2	Prestazioni artistiche	17.964,31
3	Attività ricreative e culturali	-
4	Spese di rappresentanza e omaggi	13.165,44
5C	Spese per gite sociali	30.588,30
6C	Spese automezzi per gite sociali	8.860,00
	Totale costi attività intrattenimento	76.639,26
A2	Costi attività sportive	
1	Abbigliamento sportivo	3.398,91
2	Attrezzature sportive diverse	5.511,84
3	Iscrizione a tornei e gare	5.188,40
4	Premi e trofei	1.910,59
5	Prestazioni sportive	9.254,40
6	Quote riaffiliazione e tesseramento	8.234,25
7	Spese per utilizzo impianti di terzi - noleggi	2.334,00
	Totale costi attività sportive	35.832,39
	TOTALE COSTI GESTIONE SOCIALE	797.976,07
Z-01	Imposte sul reddito	
1	IRES	576,00
2	IRAP	4.281,00
	Totale imposte sul reddito	4.857,00
	TOTALE COSTI	802.833,07

	CONSUNTIVO 2017	
	AVANZO (disavanzo) della gestione SOCIALE	56.768,12

	26.000,00	7.909,87	30%
	5.200,00	(4.346,00)	(84%)
	500,00	1.821,37	364%
	-	3.243,27	
	2.000,00	(203,18)	(10%)
	-	0,00	
	33.700,00	8.425,33	25%
	26.100,00	1.704,41	7%
	-	519,24	
	-	0,00	
	-	0,00	
	10.000,00	(10.000,00)	(100%)
	120.000,00	(120.000,00)	
	156.100,00	(127.776,35)	(82%)
	7.000,00	(938,79)	(13%)
	17.000,00	964,31	6%
	3.000,00	(3.000,00)	(100%)
	12.000,00	1.165,44	10%
	-	30.588,30	
	-	8.860,00	
	39.000,00	37.639,26	97%
	1.000,00	2.398,91	240%
	3.000,00	2.511,84	84%
	2.500,00	2.688,40	108%
	1.800,00	110,59	6%
	10.000,00	(745,60)	(7%)
	6.000,00	2.234,25	37%
	1.500,00	834,00	
	25.800,00	10.032,39	39%
	876.823,21	12.720,79	1%
	1.366,00	(790,00)	(58%)
	6.000,00	(1.719,00)	(29%)
	7.366,00	(2.509,00)	(34%)
	884.189,21	10.211,79	1%

	preventivo 2017	differenze	diff %
	(53.629,21)	18.829,40	(35%)

	24.354,19	9.555,68	28%
	600,00	254,00	30%
	5.833,25	(3.511,88)	(151%)
	9.544,81	(6.301,54)	(194%)
	8.783,78	(6.986,96)	(389%)
	7.076,00	(7.076,00)	-
	56.192,03	(14.066,70)	(33%)
	-	27.804,41	100%
	-	519,24	100%
	-	0,00	-
	32.390,88	(32.390,88)	-
	-	0,00	-
	6.100,00	(6.100,00)	-
	38.490,88	(10.167,23)	(36%)
	5.790,31	270,90	4%
	16.063,64	1.900,67	11%
	0,00	0,00	-
	13.822,04	(656,60)	(5%)
	35.231,80	(4.643,50)	(15%)
	-	8.860,00	100%
	70.907,79	5.731,47	7%
	4.902,20	(1.503,29)	(44%)
	2.541,22	2.970,62	54%
	2.650,00	2.538,40	49%
	1.706,49	204,10	11%
	9.024,86	229,54	2%
	6.338,95	1.895,30	23%
	1.240,00	1.094,00	47%
	28.403,72	7.428,67	21%
	787.307,34	10.668,73	1%
		0,00	
	683,00	(107,00)	(19%)
	6.000,00	(1.719,00)	(40%)
	6.683,00	(1.826,00)	(38%)
	793.990,34	8.842,73	1%

	104.449,81	(47.681,69)	(84%)
--	-------------------	--------------------	--------------