

ATTIVITA'

Codice	Descrizione	Bil. 2023-2024	Bil. 2022-2023
01	ATTIVITA'	1.003.997,25	1.030.797,91
01.01	IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	4.687,84	7.031,77
01.01.060	Oneri pluriennali	9.375,70	9.375,70
01.01.560	F.do amm.to oneri pluriennali	-4.687,86	-2.343,93
01.02	IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	45.306,18	53.829,45
01.02.001	Impianti e macchinari	136.867,95	132.167,95
01.02.050	Terreni e fabbricati	130.278,55	130.278,55
01.02.100	Automezzi	7.900,00	7.900,00
01.02.150	Attrezzature sportive	50.284,13	49.014,13
01.02.200	Arredi	90.296,21	88.760,84
01.02.250	Macchine elettroniche	24.032,54	24.032,54
01.02.501	F.do amm.to impianti e macchinari	-129.147,22	-124.247,46
01.02.550	F.do amm.to terreni e fabbricati	-103.406,91	-99.742,63
01.02.600	F.do amm.to automezzi	-2.257,14	-1.128,57
01.02.650	F.do amm.to attrezzature sportive	-49.268,13	-45.550,97
01.02.700	F.do amm.to arredi	-89.067,91	-88.760,84
01.02.750	F.do amm.to macchine elettroniche	-21.205,89	-18.894,09
01.03	IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE	144.040,05	140.263,15
01.03.001	Partecipazioni in altre società controllate IDIM SSD ARL	10.000,00	10.000,00
01.03.002	Partecipazioni in altre società controllate C&P SSD ARL IMP. SOCIALE	7.000,00	7.000,00
01.03.003	Partecipazioni in altre società collegate ARSEA SRL	1.040,00	1.040,00
01.03.150	Titoli a reddito fisso	21.000,00	21.000,00
01.03.591	Crediti v/società controllata C&P SSD ARL esigibili oltre l'esercizio successivo	83.520,05	99.223,15
01.03.592	Crediti v/società collegata 3 esigibili oltre l'esercizio successivo	21.480,00	2.000,00
01.05	CREDITI V/ CLIENTI	26.439,99	37.929,89
01.05.001	Crediti v/ clienti esigibili entro l'esercizio successivo	26.439,99	37.929,89
01.06	CREDITI VERSO SOCIETA' PARTECIPATE - Attività Finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	20.479,00	20.479,00
01.06.003	Crediti v/ C&P SSD ARL IMP. SOCIALE	20.479,00	20.479,00
01.07	CREDITI ISTITUZIONALI	51.741,56	49.720,90
01.07.001	Crediti v/ UISP Territoriale esigibili entro l'esercizio successivo	7.154,49	6.813,69
01.07.200	Crediti v/ UISP Regionale esigibili entro l'esercizio successivo	21.318,94	11.329,04
01.07.250	Crediti v/ UISP Nazionale esigibili entro l'esercizio successivo	7.940,13	14.365,79
01.07.260	Crediti v/ soci individuali esigibili entro l'esercizio successivo	390,00	679,00
01.07.261	Crediti v/ associazioni e società affiliate non enti terzo settore esigibili entro l'esercizio succ	13.818,00	15.413,38
01.07.262	Crediti v/ associazioni e società affiliate enti terzo settore esigibili entro l'esercizio succes	120,00	120,00
01.07.520	Crediti v/ UISP Regionale esigibili oltre l'esercizio successivo	1.000,00	1.000,00
01.08	CREDITI V/ ENTI PUBBLICI	5.773,00	427,00
01.08.002	Crediti v/ Comune (con anagrafica) esigibili entro l'esercizio successivo	5.773,00	427,00
01.09	CREDITI V/ ERARIO ED ENTI	1.507,35	3.108,88
01.09.001	Erario c/ acconti IRES esigibili entro l'esercizio successivo	0,00	0,40
01.09.020	Erario c/ crediti da compensare esigibili entro l'esercizio successivo	0,00	2.639,70
01.09.035	Altri crediti tributari esigibili entro l'esercizio successivo	1.507,35	468,78
01.10	ALTRI CREDITI	42.000,00	50.818,95
01.10.001	Crediti v/altri esigibili entro l'esercizio successivo	42.000,00	108,18
01.10.015	Crediti per anticipi a fornitori esigibili entro l'esercizio successivo	0,00	710,77

01.10.016	Crediti verso soggetti privati per contributi entro l'esercizio successivo	0,00	50.000,00
01.11	DISPONIBILITA' LIQUIDE	624.012,58	667.188,92
01.11.001	Cassa front office Lugo	984,64	3.095,15
01.11.002	Cassa front office Ravenna	436,20	41,57
01.11.003	Cassa amm.ne Ravenna	0,00	5,01
01.11.004	Cassa amm.ne Lugo	191,16	191,16
01.11.006	Cassa CSD Lugo	320,10	445,10
01.11.007	Cassa Piscina Lugo	300,27	2,27
01.11.008	Cassa contanti 8 - Fondo cassa ARCA CODAZZI	200,00	200,00
01.11.100	Istituto SanPaolo c/c n. 15656	34.716,47	67.078,85
01.11.101	Banca BPER Ravenna c/c n. 4763	47.574,51	75.085,55
01.11.102	Banca Intesa Sanpaolo c/c n. 0740/800065	17.775,42	8.862,23
01.11.103	Banca Solution Bank c/c n.	65.717,34	63.261,83
01.11.104	Banca BCC c/c n.	250.796,47	243.913,20
01.11.106	Banca 6 - Banca di Romagna - Lugo	5.000,00	5.000,00
01.11.107	Banca 7 - Solution Bank - Conto vincolato	200.000,00	200.000,00
01.11.200	C/C Postale 1 - Lugo	0,00	7,00
01.12	RATEI E RISCOINTI ATTIVI	38.009,70	0,00
01.12.002	Risconti attivi	38.009,70	0,00

	TOTALE ATTIVITA'	1.003.997,25	1.030.797,91
	RISULTATO DI ESERCIZIO		38.309,49
	TOTALE A PAREGGIO	1.003.997,25	1.069.107,40

PASSIVITA'

Codice	Descrizione	Bil. 2023-2024	Bil. 2022-2023
02	PASSIVITA'	996.828,69	1.069.107,40
02.20	<i>PATRIMONIO SOCIALE</i>	525.512,27	563.821,76
02.20.001	Fondo riserva di utili o avanzi di gestione	525.512,27	563.821,76
02.21	<i>FONDO RISCHI ED ONERI</i>	109.279,63	89.279,63
02.21.001	F.do rischi su crediti	100.000,00	80.000,00
02.21.003	F.do svalutazione partecipazioni	7.000,00	7.000,00
02.21.004	F.do rischi futuri	520,00	520,00
02.21.010	F.do altri accantonamenti	1.759,63	1.759,63
02.22	<i>TRATTAMENTO FINE RAPPORTO</i>	185.521,62	170.197,89
02.22.001	F.do acc.to TFR dipendenti	185.521,62	170.197,89
02.23	<i>DEBITI FINANZIARI</i>	2.420,00	2.356,00
02.23.110	Cauzioni associazioni e società affiliate (con anagrafica) esigibili entro l'esercizio successivo	2.420,00	2.356,00
02.24	<i>DEBITI V/ FORNITORI</i>	55.353,44	91.348,29
02.24.001	Debiti v/ fornitori esigibili entro l'esercizio successivo	22.125,37	20.405,04
02.24.002	Fatture da ricevere esigibili entro l'esercizio successivo	33.228,07	70.504,05
02.24.043	Note di credito da ricevere esigibili entro l'esercizio successivo	0,00	439,20
02.26	<i>DEBITI V/ ENTI PUBBLICI</i>	0,00	1.945,00
02.26.001	Debiti v/ Comune esigibili entro l'esercizio successivo	0,00	1.945,00
02.27	<i>DEBITI ISTITUZIONALI</i>	24.543,02	14.868,06
02.27.001	Debiti v/ UISP Territoriale esigibili entro l'esercizio successivo	3.275,00	3.237,66
02.27.200	Debiti v/ UISP Regionale esigibili entro l'esercizio successivo	9.285,53	7.087,75
02.27.300	Debiti v/associazioni e società affiliate non enti terzo settore esigibili entro l'esercizio succes	2.392,00	1.845,00
02.27.301	Debiti v/associazioni e società affiliate enti terzo settore esigibili entro l'esercizio succes	9.590,49	2.697,65
02.28	<i>DEBITI TRIBUTARI</i>	10.351,96	8.166,54
02.28.001	Erario ritenute dipendenti esigibili entro l'esercizio successivo	4.538,83	4.265,10
02.28.005	Erario ritenute collab.parasub. e gest. amm. (cococo/pro) esigibili entro l'esercizio successivo	0,00	230,00
02.28.010	Erario ritenute collaboratori sportivi esigibili entro l'esercizio successivo	0,00	151,77
02.28.020	Erario ritenute addizionale regionale esigibili entro l'esercizio successivo	664,43	487,42
02.28.025	Erario ritenute addizionale comunale esigibili entro l'esercizio successivo	255,82	224,16
02.28.030	Debiti per imposta sostitutiva TFR esigibili entro l'esercizio successivo	521,15	426,27
02.28.100	Erario c/ IVA a debito esigibili entro l'esercizio successivo	2.946,73	2.015,82
02.28.110	Erario c/ IRES esigibili entro l'esercizio successivo	-198,00	-173,00
02.28.120	Erario c/ IRAP esigibili entro l'esercizio successivo	1.623,00	371,00
02.28.130	Altri debiti tributari esigibili entro l'esercizio successivo	0,00	168,00
02.29	<i>DEBITI V/ ENTI PREVIDENZIALI E ASSISTENZIALI</i>	7.707,15	5.304,34
02.29.002	Debiti v/ INPS dipendenti esigibili entro l'esercizio successivo	4.991,00	5.627,65
02.29.004	Debiti v/INPS lavoro sportivo cococo/professionisti/occasionalisti esigibili entro l'esercizio successivo	2.866,93	0,00
02.29.010	Debiti v/ INAIL esigibili entro l'esercizio successivo	-246,78	-419,31
02.29.012	Debiti v/enti bilaterali entro l'esercizio successivo	96,00	96,00
02.30	<i>DEBITI V/ PERSONALE</i>	49.203,93	45.058,07
02.30.001	Debiti verso dipendenti esigibili entro l'esercizio successivo	11.743,81	16.311,66
02.30.005	Debiti verso dipendenti competenze maturate	37.460,12	28.746,41
02.31	<i>ALTRI DEBITI</i>	26.707,67	76.761,82
02.31.001	Debiti diversi esigibili entro l'esercizio successivo	1.428,25	59.175,28

02.31.002	Debiti diversi (con anagrafica) esigibili entro l'esercizio successivo	600,00	3.916,73
02.31.005	Debiti v/ collab.parasub.(cococo/pro) esigibili entro l'esercizio successivo	0,00	1.290,54
02.31.006	Debiti v/ amm. gestionali (cococo) (con anagrafica) esigibili entro l'esercizio successivo	1.860,51	0,00
02.31.011	Debiti v/ collaboratori sportivi (con anagrafica) esigibili entro l'esercizio successivo	2.751,81	2.751,81
02.31.025	Debiti v/co.co.co. lavoro sportivo dilettantistico (con anagrafica) esigibili entro l'esercizio successivo	20.067,10	9.627,46
02.32	RATEI E RISCOINTI PASSIVI	228,00	0,00
02.32.002	Risconti passivi	228,00	0,00

	TOTALE PASSIVITA'	996.828,69	1.069.107,40
	RISULTATO DI ESERCIZIO	7.168,56	
	TOTALE A PAREGGIO	1.003.997,25	1.069.107,40

COSTI

Codice	Descrizione	Bil. 2023-2024	Bil. 2022-2023
06	COSTI	1.772.161,25	1.600.556,68
06.01	<i>COSTI TESSERAMENTO</i>	149.517,48	132.379,97
06.01.001	Affiliazioni	12.166,50	12.494,00
06.01.050	Tessere	66.506,10	57.356,70
06.01.100	Integrative	70.349,60	61.943,50
06.01.200	Cedole somministrazione alimenti e bevande	400,00	500,00
06.01.210	Costi stampa tesseramento e distribuzione	95,28	85,77
06.02	<i>CONTRIBUTI PASSIVI</i>	26.051,38	23.383,27
06.02.200	Contributi v/ UISP Regionali	80,50	424,80
06.02.300	Contributi v/ associazioni e società affiliate	11.510,49	4.010,22
06.02.400	Contributi a terzi	14.460,39	18.948,25
06.03	<i>ACQUISTI BENI E PRODOTTI</i>	115.270,02	65.293,31
06.03.001	Acquisti materiali tecnici	14.828,80	11.372,89
06.03.002	Acquisti generi di ristoro	41.375,17	14.406,82
06.03.004	Materiali d'uso	8.360,15	1.001,73
06.03.005	Cancelleria e stampati	8.304,58	8.024,86
06.03.006	Materiali pubblicitari	968,58	630,30
06.03.007	Materiali trattamento acque	9.443,81	8.012,93
06.03.008	Materiali pulizia	1.860,81	1.970,07
06.03.009	Carburante	1.115,37	331,00
06.03.010	Abbigliamento	10.431,80	1.283,95
06.03.011	Premiazioni e trofei	16.370,62	16.745,76
06.03.014	Card Formazione	1.481,00	1.425,00
06.03.016	Materiali di manutenzione vari	729,33	88,00
06.04	<i>COSTI PER SERVIZI</i>	777.302,19	656.014,00
06.04.001	Spese telefoniche	5.053,51	4.866,11
06.04.002	Spese telefoniche cellulari	0,00	73,55
06.04.003	Energia elettrica	47.540,04	48.995,86
06.04.004	Acqua	6.202,33	8.675,88
06.04.005	Gas metano	17.832,50	21.235,17
06.04.006	Altre utenze	0,00	293,58
06.04.007	Spese di pulizia	0,00	427,00
06.04.009	Sorveglianza	122,00	0,00
06.04.020	Manut. e riparazione ordinaria b/ propri	573,40	1.022,36
06.04.021	Manut. e riparazione ordinaria b/ di terzi	17.568,35	4.806,80
06.04.022	Assistenza software	292,80	1.819,86
06.04.023	Spese gestione automezzi	2.700,41	50,04
06.04.024	Assicurazioni	4.911,49	4.822,51
06.04.026	Oneri bancari	8.068,15	6.159,87
06.04.030	Costi tenuta contabilità e paghe	14.702,53	14.059,98
06.04.031	Spese per consulenze e formalità amministrative	756,12	389,55
06.04.033	Spese sicurezza sedi	876,42	858,30
06.04.034	Spese per comunicazione e uffici stampa	274,50	277,65
06.04.035	Spese per formazione	380,32	142,00
06.04.036	Viaggi e trasporti	0,00	440,00
06.04.037	Soggiorni e pasti	0,00	38,30
06.04.038	Compensi professionali	73.157,00	44.429,10

06.04.039	Collaboratori parasub. (cococo/pro)	42,00	0,00
06.04.048	Rimborsi operatori sportivi L.342/2000	0,00	382.110,24
06.04.049	Rimborsi arbitri e giudici L.342/2000	0,00	240,00
06.04.050	Compensi amministrativi/gestionali L.342/2000	0,00	14.714,00
06.04.051	Rimborsi spese a piè di lista	2.016,79	134,74
06.04.052	Indennità chilometriche	619,00	1.802,82
06.04.053	Quote adesione a organismi associativi	15,00	15,00
06.04.054	Spese assistenza medico-sanitaria	2.665,00	1.860,50
06.04.057	Spese di rappresentanza	397,60	506,85
06.04.058	Iscrizioni gare manifestazioni e tornei	251,00	2.299,00
06.04.059	Altri costi gare, manifestazioni, tornei	40,00	1.687,30
06.04.061	Altri costi per servizi	6.871,34	10.776,64
06.04.070	Compensi professionali lavoro sportivo D.lgs 36/2021	5.201,00	413,84
06.04.071	Collaboratori lavoro sportivo (cococo) D.lgs 36/2021	497.341,05	75.569,60
06.04.073	Arbitri e giudici lavoro sportivo (cococo/occasional) D.lgs 36/2021	10.089,50	0,00
06.04.075	Compensi amministrativi/gestionali D.lgs 36/2021	44.164,18	0,00
06.04.076	Contributi INPS lavoro sportivo	5.667,12	0,00
06.04.079	Contributi INPS amm. gestionali D.lgs. 36/2021	909,74	0,00
06.05	RACCOLTE FONDI	3.144,27	0,00
06.05.031	Collaboratori lavoro sportivo (cococo) (raccolta fondi)	3.144,27	0,00
06.06	GODIMENTO BENI DI TERZI	339.234,41	359.784,24
06.06.001	Affitto locali	16.209,80	17.893,35
06.06.010	Spese condominiali	7.568,65	34.065,35
06.06.020	Licenze d'uso software	153,15	475,80
06.06.030	Noleggio impianti sportivi	303.631,31	298.315,03
06.06.040	Noleggio attrezzature	11.671,50	8.908,81
06.06.050	Noleggio automezzi	0,00	125,90
06.07	COSTI DEL PERSONALE	287.446,57	283.176,84
06.07.001	Salari e stipendi	218.302,45	170.458,73
06.07.002	Contributi INPS	64.695,99	51.330,96
06.07.003	Contributi ENPALS	11.460,91	8.826,78
06.07.004	Contributi INAIL	1.511,99	887,03
06.07.005	Contributi altri Enti ass. e previdenziali	960,00	920,00
06.07.006	Accantonamento TFR	19.113,20	21.987,37
06.07.010	Altri costi del personale	-28.765,97	28.765,97
06.07.020	Indennità chilometriche personale dipendente	168,00	0,00
06.08	AMMORTAMENTI E ACCANTONAMENTI	38.372,57	58.871,50
06.08.060	Amm.to oneri pluriennali	2.343,93	2.343,93
06.08.100	Amm.to impianti e macchinari	4.899,76	3.959,76
06.08.150	Amm.to terreni e fabbricati	3.664,28	3.664,28
06.08.200	Amm.to automezzi	1.128,57	1.128,57
06.08.250	Amm.to attrezzature sportive	3.717,16	3.463,16
06.08.300	Amm.to arredi	307,07	0,00
06.08.350	Amm.to macchine elettroniche	2.311,80	2.311,80
06.08.510	Altri accantonamenti	20.000,00	42.000,00
06.09	ONERI DIVERSI DI GESTIONE	9.140,66	9.326,52
06.09.001	IMU	251,00	502,00
06.09.003	TARI	1.617,61	2.244,69
06.09.010	Imposta di registro	189,87	157,50

06.09.011	Imposta di bollo	933,10	526,20
06.09.012	Tasse concessioni governative	0,00	40,00
06.09.020	Imposte comunali	0,00	30,76
06.09.025	SIAE	2.554,92	2.032,24
06.09.035	Altre imposte e tasse	80,29	32,69
06.09.040	Abbonamenti riviste,giornali, ecc.	3.498,96	3.638,96
06.09.050	Abbuoni Sconti e Arrotondamenti passivi	2,97	3,92
06.09.060	Sanzioni tributarie	11,94	117,56
06.10	ONERI FINANZIARI	32,00	32,00
06.10.001	Interessi passivi su c/c bancari	32,00	32,00
06.11	ONERI STRAORDINARI	17.104,70	2.784,68
06.11.001	Sopravvenienze passive	572,40	2.784,68
06.11.004	Perdite su crediti	829,20	0,00
06.11.005	Perdite da società partecipate	15.703,10	0,00
06.12	ONERI TRIBUTARI	9.545,00	7.872,00
06.12.001	IRES	436,00	386,00
06.12.002	IRAP	9.109,00	7.486,00
06.73	ACQUISTI BENI E PRODOTTI PROMISCUI	0,00	680,15
06.73.007	Materiali trattamento acque promiscui	0,00	680,15
06.74	COSTI PER SERVIZI PROMISCUI	0,00	480,00
06.74.049	Rimborsi arbitri e giudici L.342/2000 promiscui	0,00	480,00
06.79	ONERI DIVERSI DI GESTIONE PROMISCUI	0,00	478,20
06.79.010	Imposta di registro promiscui	0,00	478,20

	TOTALE COSTI	1.772.161,25	1.600.556,68
	RISULTATO DI ESERCIZIO	7.168,56	
	TOTALE A PAREGGIO	1.779.329,81	1.600.556,68

RICAVI'

Codice	Descrizione	Bil. 2023-2024	Bil. 2022-2023
05	RICAVI	1.779.329,81	1.562.247,19
05.01	RICAVI TESSERAMENTO	233.674,11	213.323,51
05.01.001	Affiliazioni	18.481,00	19.530,00
05.01.050	Tessere	146.347,11	135.868,51
05.01.100	Integrative	67.526,00	56.275,00
05.01.200	Cedole somministrazione alimenti e bevande	1.320,00	1.650,00
05.02	CONTRIBUTI DA ENTI PUBBLICI	16.634,68	12.685,00
05.02.001	Contributi da Comune	5.497,14	2.635,00
05.02.100	Contributi da Regione	0,00	10.050,00
05.02.200	Contributi da altri Enti pubblici	11.137,54	0,00
05.03	CONTRIBUTI DA ENTI PRIVATI	78.037,06	75.408,44
05.03.001	Contributi da UISP Nazionale	15.176,43	23.819,15
05.03.050	Contributi da UISP Regionale	11.150,00	10.500,00
05.03.100	Contributi da UISP Territoriale	550,00	0,00
05.03.200	Contributi da altri organismi sportivi	15.904,63	10.977,29
05.03.250	Contributi da altri Enti privati	31.500,00	28.612,00
05.03.300	Contributo da privati	3.756,00	1.500,00
05.04	RICAVI ATTIVITA' DIRETTE ISTITUZIONALI	1.367.902,92	1.192.311,09
05.04.001	Iscrizioni campionati e tornei	25.790,80	26.882,90
05.04.002	Quote gara campionati e tornei	13.970,00	8.640,00
05.04.003	Iscrizioni gare e manifestazioni	16.039,00	17.263,80
05.04.004	Iscrizioni corsi avviamento	1.016.868,41	879.457,53
05.04.005	Iscrizioni centri	158.111,05	132.346,90
05.04.006	Iscrizioni corsi formazione	2.479,16	1.840,00
05.04.007	Riaddebiti per costi arbitri e giudici di gara	5.755,00	8.590,00
05.04.008	Rimborsi spese per uso impianti	127.236,50	116.224,96
05.04.009	Multe e ammende	241,00	129,00
05.04.100	Card Formazione	1.412,00	936,00
05.07	RICAVI COMMERCIALI	72.556,94	66.041,86
05.07.001	Pubblicità	0,00	1.451,88
05.07.002	Sponsorizzazioni	6.596,30	888,00
05.07.004	Noleggio impianti a terzi	6.310,50	4.719,09
05.07.007	Prestazioni di servizio	58.784,14	52.427,77
05.07.009	Affitti attivi	866,00	888,00
05.07.012	Noleggi attivi di beni strumentali	0,00	222,00
05.07.040	Contributi da Regione	0,00	5.445,12
05.10	PROVENTI FINANZIARI	3.321,95	409,50
05.10.001	Abbuoni Sconti e Arrotondamenti attivi	4,57	2,36
05.10.002	Interessi attivi su c/c bancari	3.303,50	407,14
05.10.010	Altri interessi attivi	13,88	0,00
05.11	PROVENTI STRAORDINARI	7.202,15	2.067,79
05.11.001	Sopravvenienze attive	7.202,15	1.067,79
05.11.002	Plusvalenze patrimoniali	0,00	1.000,00

TOTALE RICAVI		1.779.329,81	1.562.247,19
RISULTATO DI ESERCIZIO			38.309,49
TOTALE A PAREGGIO		1.779.329,81	1.600.556,68