

GESTIONE DELL'IMPIANTO NATATORIO DI VINOVO
Piano economico finanziario durata 10 anni

	T1	T2	T3	T4	T5	T6	T7	T8	T9	T10
RICAVI										
INGRESSI NUOTO LIBERO (c o m m e r c i a l i)	45.000	45.900	46.818	47.754	48.709	49.684	50.677	51.691	52.725	53.779
ALTRI INGRESSI FATTURATI (c o m m e r c i a l i)	4.500	4.590	4.682	4.775	4.871	4.968	5.068	5.169	5.272	5.378
VENDITA MATERIALE SPORTIVO (c o m m e r c i a l i)	10.000	10.200	10.404	10.612	10.824	11.041	11.262	11.487	11.717	11.951
GESTIONE DOCCIE E ASCIUGA CAPELLI (c o m m e r c i a l i)	10.000	10.200	10.404	10.612	10.824	11.041	11.262	11.487	11.717	11.951
CANONE AFFITTO AZIENDA BAR (c o m m e r c i a l e)	4.800	4.896	4.994	5.094	5.196	5.300	5.406	5.514	5.624	5.736
QUOTE DI ISCRIZIONE	15.000	15.300	15.606	15.918	16.236	16.561	16.892	17.230	17.575	17.926
CORSI DI NUOTO BAMBINI	130.000	132.600	135.252	137.957	140.716	143.531	146.401	149.329	152.316	155.362
CORSI DI NUOTO ADULTI	30.000	30.600	31.212	31.836	32.473	33.122	33.785	34.461	35.150	35.853
CORSI DI ACQUATICITA'	45.000	45.900	46.818	47.754	48.709	49.684	50.677	51.691	52.725	53.779
CORSI DI FITNESS IN ACQUA	50.000	51.000	52.020	53.060	54.122	55.204	56.308	57.434	58.583	59.755
CAMPI ESTIVI	50.000	51.000	52.020	53.060	54.122	55.204	56.308	57.434	58.583	59.755
CORSI SCUOLE	10.000	10.200	10.404	10.612	10.824	11.041	11.262	11.487	11.717	11.951
CORSI PALESTRA CONVENZIONATI PISCINA	90.000	91.800	93.636	95.509	97.419	99.367	101.355	103.382	105.449	107.558
SOPRAVVVENIENZA IVA (Legge 398/91)	8.173	8.336	8.503	8.673	8.847	9.024	9.204	9.388	9.576	9.767
TOTALE RICAVI	502.473	512.522	522.773	533.228	543.893	554.771	565.866	577.184	588.727	600.502

	T1	T2	T3	T4	T5	T6	T7	T8	T9	T10
COSII										
ACQUISTO MATERIALI PER CANCELLERIA	1.000	1.025	1.051	1.077	1.104	1.131	1.160	1.189	1.218	1.249
ACQUISTO MATERIALE TRATTAMENTO ACQUA	12.000	12.300	12.608	12.923	13.246	13.577	13.916	14.264	14.621	14.986
ACQUISTO MATERIALE ABBIGLIAMENTO SPORTIVO C/VENDITA	5.000	5.125	5.253	5.384	5.519	5.657	5.798	5.943	6.092	6.244
ACQUISTO ATTREZZATURE SPORTIVE	3.000	3.075	3.152	3.231	3.311	3.394	3.479	3.566	3.655	3.747
ACQUISTO MATERIALE VARIO	5.000	5.125	5.253	5.384	5.519	5.657	5.798	5.943	6.092	6.244
GAS METANO	60.000	61.500	63.038	64.613	66.229	67.884	69.582	71.321	73.104	74.932
ACQUA	15.000	15.375	15.759	16.153	16.557	16.971	17.395	17.830	18.276	18.733
ENERGIA ELETTRICA	40.000	41.000	42.025	43.076	44.153	45.256	46.388	47.547	48.736	49.955
SPESE TELEFONICHE	2.000	2.050	2.101	2.154	2.208	2.263	2.319	2.377	2.437	2.498
ASSICURAZIONI	5.000	5.125	5.253	5.384	5.519	5.657	5.798	5.943	6.092	6.244
IMPRESE PULIZIE	25.000	25.625	26.266	26.922	27.595	28.285	28.992	29.717	30.460	31.222
SPESE BANCARIE	2.000	2.050	2.101	2.154	2.208	2.263	2.319	2.377	2.437	2.498
SPESE AFFILIAZIONI E TESSERAMENTI	2.500	2.563	2.627	2.692	2.760	2.829	2.899	2.972	3.046	3.122
CONSULENZE FISCALI	2.000	2.050	2.101	2.154	2.208	2.263	2.319	2.377	2.437	2.498
CONSULENZE LAVORISTICHE	1.500	1.538	1.576	1.615	1.656	1.697	1.740	1.783	1.828	1.873
CONSULENZE SICUREZZA SUL LAVORO	1.000	1.025	1.051	1.077	1.104	1.131	1.160	1.189	1.218	1.249
SPESE SIAE	300	308	315	323	331	339	348	357	366	375
CANONISOFWARE	1.000	1.025	1.051	1.077	1.104	1.131	1.160	1.189	1.218	1.249
SERVIZI AUTO ANALISI	700	718	735	754	773	792	812	832	853	874
NOLEGGIO GESTIONE DOCUMENTI E FOTOCOPIATRICE	5.000	5.125	5.253	5.384	5.519	5.657	5.798	5.943	6.092	6.244
CANONE DIGESTIONE COMUNALE DI VINOVO	66.000	67.650	69.341	71.075	72.852	74.673	76.540	78.453	80.415	82.425
CORSI DI AGGIORNAMENTO E FORMAZIONE	1.000	1.025	1.051	1.077	1.104	1.131	1.160	1.189	1.218	1.249
DIRITTI CAMERALI E COMUNALI	500	513	525	538	552	566	580	594	609	624
TASSA RACCOLTA E SMALTIMENTO RIFIUTI	2.000	2.050	2.101	2.154	2.208	2.263	2.319	2.377	2.437	2.498
IVA INDETRAIBILE L. 398 / 91	52.430	53.741	55.084	56.461	57.873	59.320	60.803	62.323	63.881	65.478
TOTALE COSII	310.930	318.703	326.671	334.838	343.209	351.789	360.583	369.598	378.838	388.309
VAIORE AGGIUNTO	191.543	193.819	196.102	198.391	200.684	202.982	205.283	207.585	209.889	212.193

	T1	T2	T3	T4	T5	T6	T7	T8	T9	T10
COSTI DEL PERSONALE										
PERSONALE DIPENDENTE (impiegati e apprendisti)	80.000	81.600	83.232	84.897	86.595	88.326	90.093	91.895	93.733	95.607
ONERI SOCIALI DIPENDENTI	17.700	18.054	18.415	18.783	19.159	19.542	19.933	20.332	20.738	21.153
QUOTA TFR	6.050	6.171	6.294	6.420	6.549	6.680	6.813	6.950	7.089	7.230
INAIL	2.000	2.040	2.081	2.122	2.165	2.208	2.252	2.297	2.343	2.390
CO.CO.CO. LAVORO SPORTIVO D. LGS. 36/2021	70.000	71.400	72.828	74.285	75.770	77.286	78.831	80.408	82.016	83.656
TOTALE COSTI DEL PERSONALE	175.750	179.265	182.850	186.507	190.237	194.042	197.923	201.882	205.919	210.038
MARGINE OPERATIVO LORDO (M.O.L. O EBIDA)	15.793	14.554	13.252	11.883	10.447	8.940	7.360	5.704	3.970	2.155
	T1	T2	T3	T4	T5	T6	T7	T8	T9	T10
AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI										
AMMORTAMENTO ATTREZZATURE SPORTIVE	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
TOTALE AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
RISULTATO OPERATIVO (R.O. O EBIT)	13.793	12.554	11.252	9.883	8.447	6.940	5.360	3.704	1.970	155
ONERI E PROVENTI FINANZIARI										
INTERESSI PASSIVI SU FINANZIAMENTO	1.100	1.015	924	829	729	623	512	394	269	138
RISULTATO DELLA GESTIONE FINANZIARIA	1.100	1.015	924	829	729	623	512	394	269	138
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (E.B.T.)	12.693	11.540	10.327	9.054	7.718	6.317	4.848	3.310	1.701	17
IMPOSTE SUL REDDITO (CORRENTI, DIFFERITE E ANTIC.)	535	546	557	568	579	591	602	615	627	639
RISULTATO NETTO	12.158	10.994	9.771	8.486	7.139	5.726	4.246	2.696	1.074	-622

T1	T2	T3	T4	T5	T6	T7	T8	T9	T10
----	----	----	----	----	----	----	----	----	-----

<i>Disponibilità monetaria netta iniziale</i>	0	18.655	36.181	52.517	67.600	81.363	93.739	104.656	114.041	121.820
Risultato di esercizio	12.158	10.994	9.771	8.486	7.139	5.726	4.246	2.696	1.074	-622
Ammortamenti e svalutazioni (+)	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
Variazione TFR e TFM (+)	6.050	6.171	6.294	6.420	6.549	6.680	6.813	6.950	7.089	7.230
Finanziamento bancario acquisto attrez. (+)	20.000									
Investimento beni materiali (-)	-20.000									
Liquidazione TFR (-)										-66.246
Rimborso rata finanzia m. acquisto attrez. (-)	-1.553	-1.639	-1.729	-1.824	-1.924	-2.030	-2.142	-2.260	-2.384	-2.377
<i>Disponibilità monetaria netta finale</i>	18.655	36.181	52.517	67.600	81.363	93.739	104.656	114.041	121.820	61.805