

Associazione Sportiva "VIRTUS A.C. 1964"
Piazza Castello Montecerreto n. 2
47892 - ACQUAVIVA - RSM
Iscritta al n. 490 del Registro delle Associazioni
Codice Operatore Economico SM24472

Allegato B

ai sensi degli art. 5 – 6

BILANCIO CHIUSO AL 31.12.2023

STATO PATRIMONIALE

	2023	2022
<u>ATTIVITA'</u>		
Totale Attività	€ 190.578,38	€ 101.287,95
I) Banca	€. 26.555,76	42.891,73
II) Crediti da Trasferimento Calciatori	€.	
III) Crediti verso Collegate e Controllate (Enti del perimetro di rendicontazione)	€.	
IV) Altri Crediti	€ 63.067,50	€ 40.250,00
IV a) Crediti Verso Soci	€.	
IV b) Crediti Verso Clienti e Sponsor	€. 54.600,00	37.250,00
IV c) Crediti verso FSGC	€. 3.000,00	3.000,00
IV d) Prestiti Effettuati	€.	
IV e) Crediti Diversi	€. 5.467,50	
IV f) Crediti per incassi sospesi	€.	
V) Crediti Tributari	€.	
VI) Ratei Risconti Attivi	€. 77.945,77	1.208,34
VII) Rimanenze	€. 16.885,35	14.137,88
VIII) Altre Attività	€.	
IX) Immobilizzazioni Materiali	€. 6.124,00	2.800,00
X) Immobilizzazioni Immateriali Giocatori Professionisti	€.	
XI) Altre Immobilizzazioni Immateriali	€.	
XII) Immobilizzazioni Finanziarie	€.	
<u>PASSIVITA'</u>		
Totale Passività	€ 190.578,38	€ 101.287,95
XIII) Debiti a Lungo Termine	€.	
XIV) Debiti e Mutui Bancari	€.	
XV) Debiti da Trasferimento Calciatori	€.	
XVI) Debiti verso Collegate e Controllate (Enti del perimetro di rendicontazione)	€. 6.452,42	440,00
XVII) Debiti verso Dipendenti	€.	
XVIII) Debiti verso Calciatori	€. 80.800,00	750,00
XIX) Debiti verso Collaboratori	€. 12.200,00	500,00
XX) Altri Debiti	€. 9.750,00	12.500,00
XX a) Debiti per pagamenti sospesi	€. € 9.750,00	€ 12.500,00
XXI) Ratei e Risconti Passivi	€.	
XXII) Debiti Tributari	€. 2.574,89	883,42
XXIII) Altri Debiti Correnti	€ 3.265,90	€ 82,88
XXIII a) Debiti verso Soci	€. 1.505,90	82,88
XXIII b) Debiti verso FSGC	€. 1.760,00	
XXIV) Debiti Verso Fornitori	€. 13.496,40	4.595,00
XXV) Altre Passività	€ 2.400,00	€ 0,00
XXV a) Accantonamento per rischi attività	€.	
XXV b) Accantonamento Perdite su Crediti	€. 2.400,00	

ATTIVITA' E PASSIVITA' NETTE

XXVI) Attività e Passività Nette	€.	€ 0,00	€ 0,00
----------------------------------	----	--------	--------

PATRIMONIO NETTO

Totale Patrimonio Netto		€ 59.638,77	€ 81.536,65
XXVII) Capitale Sociale	€.	700,00	700,00
XXVIII) Utili (Perdite) portati a nuovo	€.		
XXIX) Riserve	€.	80.836,65	55.816,12
XXX) Utili (Perdite) esercizio corrente	€.	-21.897,88	25.020,53
XXXI) Cauzioni e Partite di Giro	€.	3.000,00	3.000,00

CONTO ECONOMICO

	2023	2022
<u>RICAVI</u>		
Totale Ricavi	€ 289.242,59	€ 240.611,39
I) Incassi ingressi	€.	
II) Sponsorizzazioni e Pubblicità	€ 109.150,00	€ 84.250,00
II a) Main sponsor	€. 60.000,00	60.000,00
II b) Cartelloni pubblicitari	€.	
II c) Altre sponsorizzazioni	€. 49.150,00	24.250,00
III) Diritti di Trasmissione	€.	
IV) Merchandising	€.	
V) Contributi FSGC	€ 162.539,62	€ 138.505,45
V a) Ordinario	€. 25.000,00	25.000,00
V b) Adesione E.C.A.	€. 7.957,20	12.773,00
V c) Premi meritocrazia campionato	€. 15.000,00	7.000,00
V d) Partecipazione fase finale campionato e coppa titano	€.	
V e) Partecipazione coppe Europee calcio a 11	€.	
V f) Partecipazione coppe Europee Futsal	€.	
V g) Settore Giovanile	€. 25.692,42	16.482,45
V h) Settore Futsal	€. 12.000,00	12.000,00
V i) Progetti di Sviluppo	€. 11.390,00	7.600,00
V l) Presenza Calciatori Nazionali	€. 7.000,00	6.650,00
V m) Servizio Sicurezza Stadio e biglietteria	€.	
V n) Straordinario	€. 32.000,00	32.000,00
V o) Fair Play finanziario	€.	
V p) Licenza UEFA	€. 6.500,00	6.500,00
V q) Contributi straordinari partecipazione coppe europee	€. 20.000,00	12.500,00
VI) Altri ricavi operativi	€ 17.552,97	€ 17.855,94
VI a) Attività Ricreativa	€.	920,00
VI b) Attività Sportiva	€.	
VI c) Cessione/Prestito di Calciatori Settore Dilettanti	€.	2.500,00
VI d) Cessione/Prestito di Calciatori Settore Giovanile	€.	
VI e) Cessione/Prestito di Calciatori Futsal	€. 650,00	
VI f) Cessione/Prestito di Calciatori Femminile	€.	
VI g) Ricavi Diversi	€.	294,52
VI h) Rimanenze Finali	€. 16.885,35	14.137,88
VI i) Proventi Finanziari	€. 17,62	3,54
VI l) Plusvalenze e Sopravvenienze Attive	€.	
VI m) Rimborsi spese ricevute da FSGC	€.	
<u>COSTI</u>		
Totale Costi	€ 306.841,25	€ 214.207,28
VII) Costi di acquisto	€ 256.326,08	€ 172.755,45
VII a) Attività Dilettante	€ 237.683,45	€ 154.875,00
VII a 1) Abbigl. e Mater. Sport. Sett. "Dilettanti"	€. 12.561,40	2.410,00
VII a 2) Acquisto Calciatori "Dilettanti"	€.	
VII a 3) Compensi Area Tecnica e Dirig. "Dilettanti"	€. 26.463,51	21.625,00
VII a 4) Compensi Calciatori "Dilettanti"	€. 164.353,54	122.680,00
VII a 5) Costi Sanitari e Visite Mediche "Dilettanti"	€. 1.975,00	2.170,00
VII a 6) Trasferte e Ristoro per Settore "Dilettanti"	€.	
VII a 7) Ammende, Sanzioni e Ricorsi Sett. "Dilett."	€. 970,00	1.300,00
VII a 8) Lavaggio Abbigliamento Sett. "Dilettanti"	€. 5.510,00	4.390,00
VII a 9) Premi ed Incentivi a Settore "Dilettanti"	€. 25.550,00	

VII a 10) Costi Perimetro di Rendicontazione "Dilettanti"	€.		
VII a 11) Altre Spese di Settore "Dilettanti"	€.	300,00	300,00
VII b) Attività Giovanile		€ 6.452,42	€ 8.662,45
VII b 1) Abbigl. e Mater. Sport. Sett. "Giovanile"	€.		
VII b 2) Acquisto Calciatori "Giovanile"	€.		
VII b 3) Compensi Area Tecnica e Dirig. "Giovanile"	€.		
VII b 4) Compensi Calciatori "Giovanile"	€.		
VII b 5) Costi Sanitari e Visite Mediche "Giovanile"	€.		
VII b 6) Trasferte e Ristoro per Settore "Giovanile"	€.		
VII b 7) Ammende, Sanzioni e Ricorsi Sett. "Giovanile"	€.		
VII b 8) Lavaggio Abbigliamento Sett. "Giovanile"	€.		
VII b 9) Premi ed Incentivi a Settore "Giovanile"	€.		
VII a 10) Costi Perimetro di Rendicontazione "Giovanile"	€.	6.452,42	8.662,45
VII b 11) Altre Spese di Settore "Giovanile"	€.		
VII c) Attività di Futsal		€ 12.190,21	€ 9.218,00
VII c 1) Abbigl. e Mater. Sport. Sett. "Futsal"	€.	502,50	80,00
VII c 2) Acquisto Calciatori "Futsal"	€.	696,71	1.350,00
VII c 3) Compensi Area Tecnica e Dirig. "Futsal"	€.	3.652,13	4.700,00
VII c 4) Compensi Calciatori "Futsal"	€.	5.795,87	1.800,00
VII c 5) Costi Sanitari e Visite Mediche "Futsal"	€.	893,00	533,00
VII c 6) Trasferte e Ristoro per Settore "Futsal"	€.		
VII c 7) Ammende, Sanzioni e Ricorsi Sett. "Futsal"	€.		
VII c 8) Lavaggio Abbigliamento Sett. "Futsal"	€.	450,00	555,00
VII c 9) Premi ed Incentivi a Settore "Futsal"	€.		
VII a 10) Costi Perimetro di Rendicontazione "Futsal"	€.		
VII c 11) Altre Spese di Settore "Futsal"	€.	200,00	200,00
VIII) Costi dei dipendenti	€.		
IX) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	€.	1.706,00	700,00
X) Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	€.		
XI) Altri Costi operativi		€ 48.809,17	€ 40.751,83
XI a) Operatività Societaria		€ 36.718,85	€ 32.694,20
XI a 1) Compensi Professionali	€.	2.575,00	6.224,00
XI a 2) Compensi Organi Sociali	€.	8.200,00	
XI a 3) Organizzazione Manifestazioni	€.		4.026,80
XI a 4) Promozione e Propaganda Societaria	€.	2.512,50	500,00
XI a 5) Organizzazione Stage e Corsi	€.		
XI a 6) Omaggi e Spese di Rappresentanza	€.	9.293,47	8.740,25
XI a 7) Rimanenze Iniziali	€.	14.137,88	13.203,15
XI b) Costi Amministrativi		€ 4.498,01	€ 3.894,23
XI b 1) Cancelleria e Stampati	€.		
XI b 2) Postali e Telegrafiche	€.	1,50	4,35
XI b 3) Affitti e Noleggi Passivi	€.	130,00	
XI b 4) Attrezzature non ammortizzate	€.		886,00
XI b 5) Utenze Sede	€.		
XI b 6) Iscrizioni, affiliazioni e Tesseramento Federale	€.	1.920,00	2.180,00
XI b 7) Assicurazioni	€.	1.310,00	658,77
XI b 8) Altre Spese Varie Amministrative	€.	1.136,51	165,11
XI c) Oneri Vari		€ 1.342,31	€ 1.843,40
XI c 1) Materiale Sanitario e Farmaceutico	€.	1.152,31	1.633,40
XI c 2) Manutenzioni e Riparazioni	€.	190,00	210,00
XI c 3) Iscrizioni a Corsi ed Aggiornamenti	€.		
XI c 4) Abbonamenti a Riviste Sportive	€.		
XI d) Servizi Gestione Impianti		€ 0,00	€ 0,00
XI d 1) Rimborso a Collaboratori	€.		
XI d 2) Altre Spese	€.		
XI e) Oneri Pluriennali		€ 2.400,00	€ 0,00
XI e 1) Accantonamento a Fondo Rischi	€.		
XI e 2) Accantonamento a Perdite su Crediti	€.	2.400,00	

XI f) Oneri Straordinari		€ 0,00	€ 0,00
XI f 1) Sconti ed Abbuoni Passivi	€.		
XI f 2) Svalutazioni di Immobilizzazioni	€.		
XI g) Progetti di Sviluppo Sportivo		€ 3.850,00	€ 2.320,00
XI g 1) Reclutamento Giovani Calciatori	€.		
XI g 2) Formazione e sostegno organigramma sett. Giovanile	€.		
XI g 3) Presenza Addetto Stampa qualificato	€.	3.850,00	2.320,00
XI g 4) Formazione integrativa dirigenti sportivi	€.		
XI g 5) Partecipazione corsi leader UEFA D Grassroots	€.		
XI g 6) Organizzazione iniziative responsabilità sociale	€.		
XI g 7) Fidelizzazione di tecnici, dirigenti, giocatori settore giov	€.		
XI g 8) Rinnovamento e modernizzazione sede sociale	€.		
	<u>ALTRO</u>		
Totale Altro		€ 4.299,22	€ 1.383,58
XII) Minusvalenze e Sopravvenienze Passive	€.		
XIII) Costi Straordinari		€ 0,53	€ 11,18
XIV f) Sanzioni ed Ammende	€.		11,18
XIV g) Tasse di Ricorso o Reclamo	€.		
XIV h) Interessi di Mora	€.	0,53	
XIV) Costi Tributari/Finanziari		€ 4.298,69	€ 1.372,40
XIV a) Interessi Passivi e Comm. Mass. Scoperto	€.		
XIV b) Commissioni Bancarie e di Tenuta Conto	€.	158,55	114,45
XIV d) Imposte e Tasse	€.	4.140,14	1.257,95
XV) Utile (Perdita) dell'Esercizio		-€ 21.897,88	€ 25.020,53

DELIBERA DI APPROVAZIONE DA PARTE DEL CONSIGLIO DIRETTIVO

Seduta di Consiglio Direttivo del

04/03/2024

Votanti Presenti n.

07

Voti Favorevoli n.

07

Voti Contrari n.

Astenuti n.

NOTE:

Il Responsabile Finanziario



Il Segretario Generale



DELIBERA DI APPROVAZIONE DA PARTE DELL'ASSEMBLEA dei SOCI

Seduta dell'Assemblea dei soci del

27/03/2024

Votanti Presenti n.

07

Voti Favorevoli n.

07

Voti Contrari n.

Astenuti n.

NOTE:

Il Responsabile Finanziario



Il Segretario Generale



