

SCHEDA 2		CIAMPINO IMPIANTO SPORTIVO NATATORIO					
		COSTI DI GESTIONE					
<u>Stima dei costi di gestione (per anno)</u>							
Periodo							1
Inizio periodo							15-giu-22
Fine periodo							31-mag-23
VOCE	U.M.	QUANTITA'	IMPORTO UN	IMPORTO TOT	%	%	1
Personale							
Direttore di vasca	ore	840	15,00	12.600		100%	12.600
Addetto agli ingressi	ore	840	15,00	12.600		100%	12.600
Addetti alle pulizie	ore	480	15,00	7.200		100%	7.200
Supporto assistente bagnanti	ore	210	15,00	3.150		100%	3.150
Responsabile sicurezza	anno	1	5.000,00	5.000		100%	5.000
Istruttore nuoto	ore	238	18,00	4.284		100%	4.284
Totale personale				44.834	32%		44.834
Servizi							
Consumo e trattamento acqua	mc	2.500	2,70	6.750		100%	6.750
Energia elettrica	kWh	80.000	0,20	16.000		100%	16.000
Energie riscaldamento		1	1.000,00	1.000		100%	1.000
Telefono	n	1	1.000,00	1.000		100%	1.000
Totale Servizi				24.750	18%		24.750
Beni							
Prodotti chimici (piscina)	3,5 mesi	1	4.500,00	4.500		100%	4.500
Analisi H2O e HACCP	3,5 mesi	5	200,00	1.000		100%	1.000
Assicurazioni	anno	1	4.250,00	4.250		100%	4.250
Cancelleria	anno	1	180,00	180		100%	180
Programmi software	anno	1	500,00	500		100%	500
Prodotti di pulizia	anno	1	6.600,00	6.600		100%	6.600
Materiale tecnico	anno	1	3.500,00	3.500		100%	3.500
Noli macchine e attrezzature	anno	1	1.820,00	1.820		100%	1.820
Sindaco/Revisore	anno	1	4.000,00	4.000		100%	4.000
Consulenza marketing e pubblicità	anno	1	2.500,00	2.500		100%	2.500
Assistenza sistema informatico	anno	1	1.000,00	1.000		100%	1.000
Vigilanza	anno	1	1.800,00	1.800		100%	1.800
Smaltimento rifiuti (chimici e ordinari)	anno	1	3.000,00	3.000		100%	3.000
Totale Beni				34.650	25%		34.650
Manutenzioni ordinarie							
Area impianto	3,5 mesi	1	2.900	2.900		100%	2.900
Attrezzature piscine	mese	3,5	1.000	3.500		100%	3.500
Attrezzature sala ricreativa	mese	11,5	700	8.050		100%	8.050
Totale Manutenzioni ordinarie				14.450	10%		14.450
Spese generali							
Spese istruttoria bancaria/costi annuali bancari	anno	1	500	500		100%	500
Spese gestione Società	anno	1	2.000	2.000		100%	2.000
Spese varie imprevidite	mese	11,5	500	5.750		100%	5.750
Totale Spese generali				8.250	6%		8.250
Canone concessione per il Comune	mese	12	1.000	12.000	9%	100%	12.000
TOTALE COSTI DI GESTIONE				138.934	100%	-	138.934

SCHEDA 4		CIAMPINO IMPIANTO SPORTIVO NATATORIO				
		SALA RICREATIVA CON CUCINA - CONTO ECONOMICO MENSILE				
Alta stagione						
Periodo	15 Giu - 30 Set					
Apertura	7/7 gg					
Orario	6h/gg					
		Alta stagione (per mese)				
RICAVI						
VOCE	DESCRIZIONE	U.M.	QUANTITA'	IMPORTO UN	IMPORTO TOT	%
Totale coperti - feriali	30 coperti/gg x 5gg/sett	mese	600	15,00	9.000,00	
Totale coperti - festivi	80 coperti/gg x 2gg/sett	mese	640	15,00	9.600,00	
Totale Ricavi			1.240		18.600,00	100%
COSTI						
Manodopera						
Cucina	2 persone x 6h x 7gg/sett	ore	336	15,00	5.040,00	
Sala	1 persone x 6h x 7gg/sett	ore	168	15,00	2.520,00	
Pulizie	1 persona x 2h x 7gg/sett	ore	56	15,00	840,00	
Totale Manodopera					8.400,00	
Beni e servizi						
Prodotti	30% ricavo coperto	coperti	1.240	4,50	5.580,00	
Utenze		mese	1	1.400,00	1.400,00	
Totale beni e servizi					6.980,00	
Spese generali	10% ricavi	a corpo		10%	1.860,00	
Totale Costi gestione					17.240,00	93%
MOL					1.360,00	7%
Bassa stagione						
Periodo	1 Ott - 31 Mag					
Apertura	4/7 gg					
Orario	6h/gg					
		Bassa stagione (per mese)				
RICAVI						
VOCE	DESCRIZIONE	U.M.	QUANTITA'	IMPORTO UN	IMPORTO TOT	%
Totale coperti - feriali	20 coperti/gg x 2gg/sett	mese	160	15,00	2.400,00	
Totale coperti - festivi	50 coperti/gg x 2gg/sett	mese	640	15,00	9.600,00	
Totale Ricavi			800		12.000,00	100%
COSTI						
Manodopera						
Cucina	2 persone x 6h x 4gg/sett	ore	192	15,00	2.880,00	
Sala	1 persona x 6h x 4gg/sett	ore	96	15,00	1.440,00	
Pulizie	1 persona x 2h x 4gg/sett	ore	32	15,00	480,00	
Totale Manodopera					4.800,00	
Beni e servizi						
Prodotti	30% ric. coperto	coperti	800	4,50	3.600,00	
Utenze		mese	1	1.200,00	1.200,00	
Totale beni e servizi					4.800,00	
Spese generali	15% ricavi	a corpo		15%	1.800,00	
Totale Costi gestione					11.400,00	95%
MOL					600,00	5%

RIEPILOGO ANNUALE	IMPORTO MENSILE	MESI				
SALA RICREATIVA						
COSTI BASSA STAGIONE	- 11.400,00	8			- 91.200,00	
RICAVI BASSA STAGIONE	12.000,00	8			96.000,00	
COSTI ALTA STAGIONE	- 17.240,00	3,5			- 60.340,00	
RICAVI ALTA STAGIONE	18.600,00	3,5			65.100,00	
				UTILE ANNUALE =	9.560,00	
					796,67	
RIEPILOGO ANNUALE	IMPORTO MENSILE	MESI				
SALA RICREATIVA						
COSTI PISCINA					- 138.934,00	
RICAVI PISCINA					160.585,60	
				UTILE ANNUALE =	21.651,60	
					1.804,30	

SCHEDA 3		CIAMPINO IMPIANTO SPORTIVO NATATORIO			
		CONTO ECONOMICO			
<u>Conto Economico</u>					
Inizio periodo	15-giu-22				
Fine periodo	31-mag-23				
Progressivo gestione	1				
VOCI	IMPORTO TOT	%			
RICAVI					
Totale Piscina - Discontinui + Abbonamenti	98.210	61%			
Totale Piscina - Altro	11.900	7%			
Sala ricreativa con cucina	14.060	9%			
Totale Altre entrate	36.416	23%			
Totale Ricavi di gestione	160.586	100%			
Totale Ricavi	160.586	100%			
COSTI					
Totale personale	-44.834	28%			
Totale Beni	-34.650	22%			
Totale Servizi	-24.750	15%			
Totale Manutenzioni ordinarie	-14.450	9%			
Totale Spese generali	-8.250	5%			
Oneri di concessione	-12.000	7%			
Totale Costi di gestione	-138.934	87%			
EBITDA	21.652	13%			
Ammortamenti	0	0%			
EBIT	21.652	13%			
Oneri finanziari IVA		0%			
Oneri finanziari Senior		0%			
Fondo di garanzia	0	0%			
Oneri finanziari Finanziam CCN	-2.500	2%			
Oneri finanziari Soci	0	0%			
Margine ante imposte	19.152	12%			
Imposte (30% Margine Ante Imposte)	5.745	4%			
Utile d'esercizio	24.897	16%			
Le cifre sono espresse in Euro					

SCHEDA 1		CIAMPINO IMPIANTO SPORTIVO NATATORIO						
		RICAVI DI GESTIONE						
<i>Stima dei ricavi di gestione (per anno)</i>								
Periodo			3234					1
Inizio periodo								15-giu-22
Fine periodo								31-mag-23
VOCE	DESCRIZIONE	U.M.	QUANTITA'	IMPORTO UN (€)	IMPORTO TOT (€)	%	%	1
Piscina (15 Giu - 30 Set)								
Ingresso singolo giornata intera - feriali	60 ingressi/gg x 22 gg/mese x 3,5 mesi	n/3,5 mesi	3.696	9,30	34.373		100%	34.373
Ingresso singolo mezza giornata - feriali	30 ingressi x 2 turni/gg x 22 gg/mese x 3,5 mesi	n/3,5 mesi	3.696	6,55	24.209		100%	24.209
Ingresso singolo piscina giornata intera - festivi	50 ingressi/gg x 34 gg	n/3,5 mesi	1.360	10,85	14.756		100%	14.756
Ingresso singolo piscina mezza giornata - festivi	50 ingressi x 2 turni/gg x 34 gg	n/3,5 mesi	2.720	7,60	20.672		100%	20.672
Abbonamenti nuoto libero 1 mese	10 abbonamenti/mese x 3,5 mesi	n/3,5 mesi	35	30	1.050		100%	1.050
Abbonamenti nuoto libero 4 mesi	10 abbonamenti/3,5 mesi	n/3,5 mesi	35	90	3.150		100%	3.150
Totale Piscina - Discontinui + Abbonamenti			11.542		98.210	61%		98.210
		* - è stat considerato un coeff riduttivo del 80% per tener conto di eventuali problematiche connesse all'incertezza meterologica						
Piscina - Altro (15 Giu - 30 Set)								
Centri estivi - corsi nuoto	20 ore/mese x 3,5 mesi	ore	70	80,00	5.600		100%	5.600
Acquababy/preparto	8 ore/3,5 mesi	ore	28	50,00	1.400		100%	1.400
Lezioni individuali	40 ore/3,5 mesi	ore	140	35,00	4.900		100%	4.900
Totale Piscina - Altro			238		11.900	7%		11.900
Sala ricreativa con cucina								
Affitto sala ricreativa per eventi	30 eventi da 3 ore/anno	ore	90	50,00	4.500		100%	4.500
Reddito sala con cucina - AS (15 Giu - 30 Sett)	Vedere Scheda 4	mese	3,5	1360	4.760		100%	4.760
Reddito sala con cucina - BS (1 Ott - 31 Mag)	Vedere Scheda 4	mese	8	600	4.800		100%	4.800
Sala ricreativa con cucina			102		14.060	9%		14.060
Altre entrate								
Lettini (40% presenze)	Calcolati sul 40% degli ingressi in piscina	n/3,5 mesi	4.589	5,00	22.944		100%	22.944
Ombrelloni (20% presenze)	Calcolati sul 20% degli ingressi in piscina	n/3,5 mesi	2.294	5,00	11.472		100%	11.472
Striscioni e sponsorizzazioni		n	2	1.000,00	2.000		100%	2.000
Totale Altre entrate					36.416	23%		36.416
TOTALE RICAVI DI GESTIONE					160.586	100%		160.586