



**DOPOLAVORO FERROVIARIO DI ROMA**

Via Bari, 22  
00161 Roma  
Tel. 06 44180210  
Codice Fiscale 00448620583

**RELAZIONE SULLA GESTIONE  
ESERCIZIO 2011**

## **Organi Sociali**

### **Consiglio Direttivo**

*Presidente*

*Vice Presidente*

*Amministratore*

*Segretario*

*Consigliere*

*Consigliere*

*Consigliere*

*Consigliere*

*Consigliere*

*Consigliere*

*Consigliere*

*Consigliere*

*Eugenio Chiocchi*

*Walter Tufo*

*Francesco Galvano*

*Vito Guidobaldi*

*Antonio Balzani*

*Angelo Dante*

*Graziella D'Antimi*

*Raffaele Franco*

*Aldo Luciani*

*Mario Narducci*

*Adriano Piergentili*

*Gaetano Rosso*

### **Collegio Sindacale**

*Presidente*

*Sindaco*

*Sindaco*

*Sindaco*

*Sindaco*

*=====*

*Sandro Adami*

*Rosario Geronimo*

*Alessandro Manzo*

*Angelo Michetti*

Signori associati,

l'organo Amministrativo dell'Associazione Vi presenta il rendiconto economico finanziario relativo all'esercizio 2011, redatto secondo i principi contabili nazionali e le indicazioni del Consiglio Nazionale dei Dottori Commercialisti ed Esperti Contabili.

### **Premessa**

Il Bilancio 2011 è caratterizzato dalla separazione delle attività Istituzionali da quelle Commerciali. Tale separazione, torna a riproporre la più corretta esposizione separata dei dati e dei fatti, per consentire una migliore e più chiara lettura dell'incidenza di ciascuna delle attività, oltre ad essere imposta dalle disposizioni di legge vigenti.

La diversa rappresentazione, oltre ad essere stata impegnativa per gli addetti, ha determinato una più corretta imputazione dei costi e ricavi in ragione dell'attività svolta e non più cumulata in conti generici. Tutto ciò permette di avere una visione della gestione tale da consentire l'attivazione di azioni correttive anche durante l'esercizio oltre a garantire una maggiore trasparenza nella rappresentazione dei risultati conseguiti.

La diversificazione delle attività in due distinti bilanci favorisce il corretto trattamento ai fini fiscali in ragione del diverso regime applicato.

Il Bilancio Consolidato delle Attività Commerciali e di quello Istituzionale si chiude con una perdita di 103.246 euro.

I risultati della gestione scontano parzialmente la crisi che sta investendo il nostro Paese e gli effetti di un cambio di gestione intervenuto nel corso dell'anno. Infatti, come noto, nel mese di Aprile 2011 è stato nominato un nuovo Amministratore e nel mese di Agosto 2011 è stato nominato un nuovo Presidente e contestualmente sono stati riassegnati tutti gli incarichi.

Le ragioni del rinnovo delle cariche istituzionali sono state determinate da una gestione personalistica del Presidente, che si sottraeva con ogni mezzo e pretesto al controllo del Consiglio Direttivo, tanto da indurre la maggioranza dei suoi componenti a chiedere la convocazione del Consiglio Direttivo stesso, per l'approvazione di una mozione di sfiducia nei confronti dell'ex presidente Antonio Finocchiaro. Tuttavia l'ex presidente si è rifiutato di procedere alla convocazione del Consiglio Direttivo, decidendo di rassegnare le proprie dimissioni il 19 luglio 2011. La situazione si è normalizzata, con il Consiglio Direttivo del 9 agosto 2011, che ha eletto un nuovo presidente.

Tra i comportamenti e le decisioni assunte dall'ex Presidente, fino al giorno delle sue dimissioni, vi sono quelle di procedere alla stipula di nuovi contratti e al rinnovo anticipato di altri non scaduti. Tali comportamenti hanno causato danni economici e di immagine al DLF Roma, la cui entità è ancora alla verifica dello studio legale incaricato di avviare nei confronti di Antonio Finocchiaro le necessarie ed opportune azioni di rivalsa, sia sul piano civile che su quello economico, come da mandato approvato dall'assemblea straordinaria dei soci tenutasi il 23 aprile 2011.

Sono state altresì avviate azioni legali nei confronti di terzi per ottenere l'annullamento e/o la revisione dei termini contrattuali per tutti i quattordici contratti stipulati dall'ex presidente senza avere la necessaria approvazione del Consiglio Direttivo.

Il risultato dell'esercizio è stato pertanto fortemente condizionato da tali eventi e nonostante gli sforzi di contenere e razionalizzare i costi, i risultati complessivi dell'esercizio non possono che essere negativi.

L'azione di risanamento avviata dalla nuova maggioranza ha comunque permesso di ottenere un miglioramento del MOL (Margine Operativo lordo), creando le premesse perché la tendenza virtuosa possa consolidarsi nel corso del 2012.

Il risultato assume maggior rilievo se consideriamo che è stato ottenuto nonostante l'assenza di contributi da parte dell'Associazione Nazionale, limitati al solo ritorno della quota sul tesseramento pari a 97.812 euro. Peraltro la quota a favore del DLF di Roma è stata oggetto di riduzione in ragione della Delibera dell'Associazione Nazionale DLF che ne ha aumentato la quota trattenuta a favore di quest'ultima sul tesseramento rispetto all'anno precedente.

I risultati ottenuti evidenziano l'impegno della nuova gestione nell'affrontare momenti difficili facendo ricorso a risorse proprie attivando tutte le leve per assicurare l'equilibrio economico complessivo. Si sottolinea lo sforzo compiuto, dal momento della elezione del nuovo presidente, per contenere i costi che, agendo solo nell'ultimo quadrimestre, sono scesi di oltre 35.000 euro, permettendo così di contenere l'impatto causato dalla rilevazione di oltre 130.000 euro di sopravvenienze passive, di cui si dirà più diffusamente in seguito.

Il Consiglio Direttivo ha concentrato la propria attenzione nelle seguenti aree:

- riordino amministrativo-contabile e contestuale riduzione dei costi e razionalizzazione delle spese;
- avvio di numerosi contenziosi con gestori relativi alla validità dei contratti stipulati in forma illegittima;
- revisione e rideterminazione delle locazioni attive con alcuni gestori/locatari, nei limiti imposti dal mancato rinnovo del contratto di locazione passivo degli immobili a noi affidati dall'Associazione Nazionale DLF.

La ricostituzione e il mantenimento del patrimonio della nostra associazione è la missione principale del Dopolavoro e la nostra attenzione è sempre orientata a stabilire un migliore rapporto con gli associati, offrendo servizi di qualità con l'obiettivo costante di incrementare il numero dei soci e la loro soddisfazione.

L'attività commerciale, nonostante abbia risentito nel 2011 degli effetti delle scelte della precedente gestione e della crisi economica, ha comunque prodotto un risultato positivo anche dal punto di vista economico patrimoniale evidenziato dall'avanzo di gestione prodotto nell'esercizio 2011 pari a 20.214 euro e nel conseguente incremento del patrimonio netto contabile dell'associazione confermando ai terzi un'immagine di solidità ed affidabilità.

L'incremento della solidità patrimoniale, contribuisce al raggiungimento degli scopi istituzionali del Dopolavoro Ferroviario di Roma e conferma la validità delle scelte operate dalla nuova maggioranza di perseguire la trasparenza gestionale e il rigore amministrativo sulla cui base dovrà sviluppare le proprie capacità organizzative.

Il rapporto con la nostra base associativa ha avuto un decisivo miglioramento con lo sviluppo di nuovi canali di comunicazione per raggiungere in maniera capillare i

nostri attuali e potenziali soci, informandoli tempestivamente sulle attività svolte e sulle nuove iniziative. Tali azioni hanno già prodotto dei positivi risultati con il rinnovo del sito *web* che, in appena 5 mesi, è riuscito ad avere oltre 100.000 contatti. Mentre con l'invio di una newsletter ad oltre 15.000 destinatari con cadenza quindicinale, si è riuscito ad informare i soci e non soci circa le iniziative in corso e le manifestazioni o convenzioni realizzate.

In ultimo è da rilevare che dal 7 novembre 2011 il Presidente del Collegio Sindacale ha presentato le sue dimissioni e non è stato ad oggi ancora sostituito. Tale carenza ha determinato il sostanziale fermo delle attività del Collegio che si riflette anche nell'approvazione di questo Bilancio, in quanto non può essere corredato dall'apposita Relazione che ne verifica la conformità e che pertanto sarà annotata nel verbale dell'Assemblea dei Soci così come indicato dal Presidente dell'Associazione Nazionale DLF con nota GN/DLF/47/2012 del 16 maggio 2012. Sarà cura dell'Associazione provvedere alla verifica dei consuntivi approvati dall'Assemblea dei soci.

## **Andamento della gestione Commerciale**

### **Locazioni**

L'esercizio trascorso ha fatto registrare un sensibile miglioramento dei ricavi da locazioni di natura commerciale che sono passate da 412.189 euro dell'esercizio 2010 a 487.047 euro dell'esercizio 2011.

I maggiori ricavi sono conseguenti all'avvio, da parte del Consiglio Direttivo, di un'azione di revisione dei contratti e dei rispettivi canoni al fine di adeguarli a quelli di mercato e di renderli idonei anche sotto il profilo delle garanzie per l'esatto adempimento delle obbligazioni assunte da entrambe le parti. Tuttavia è da evidenziare che alcune locazioni, nel corso dell'anno sono venute meno (Bar di Via Marsala 67, Autoscuola, Bar Ristorante di Velletri ecc.), mentre i ricavi relativi ai due contratti dei Teatri sono stati assorbiti dalla Società Patrimonio SpA, con decorrenza gennaio 2012, per far fronte all'acquisto dell'intero complesso immobiliare di Via Bari.

Inoltre, altri due locali (Scuola di musica e Sala La Bitta) sono stati resi disponibili all'Associazione Nazionale DLF per una razionalizzazione degli spazi dell'intero complesso di Via Bari e fornire ulteriori risorse per poter fronteggiare gli impegni assunti nell'acquisizione di immobili da parte dell'Associazione Nazionale DLF.

L'obiettivo prioritario da raggiungere diventa principalmente quello di assicurare una maggiore redditività degli immobili in uso, individuare contraenti solvibili e professionali, garantire una migliore gestione del patrimonio affidato ed offrire una maggiore qualità dei servizi resi ai soci.

Non è stato ancora sottoscritto il contratto di locazione degli immobili utilizzati dal DLF di Roma, il relativo contratto è in corso di formalizzazione con l'Associazione Nazionale tramite la sua società "Patrimonio DLF S.p.A.", tuttavia i ritardi nella definizione del contratto non sono imputabili al DLF di Roma che ha provveduto ad eseguire tutte le attività di competenza oltre ad aver dato la massima disponibilità alle operazioni di accatastamento e ricognizione immobiliari propedeutiche alla stipula dei contratti.

Va segnalato che il contratto in essere (CUN) è stato definitivamente disdettato in

data 12 maggio 2011 e che per il secondo semestre 2011 è stato corrisposta comunque una indennità di occupazione corrispondente al valore del canone versato nel semestre precedente.

La mancata sottoscrizione di un nuovo contratto per i locali in uso al DLF di Roma oltre a determinare uno stato di incertezza non consente la stipula di nuovi contratti per i locali resi disponibili, mentre non consente di rideterminare ed adeguare i canoni in scadenza nonché l'applicazione degli aggiornamenti alle variazioni ISTAT che nel frattempo maturavano. Al riguardo si segnala che la maggior parte dei contratti attivi sono scaduti ed in luogo dei relativi canoni di locazione sono stati corrisposti indennità di occupazione.

Gli affitti passivi, per lo più contratti con la società Patrimonio DLF S.p.A., nel 2011 hanno raggiunto l'importo di 249.358 euro quasi invariato rispetto all'anno precedente. I relativi canoni risultano regolarmente pagati nei termini contrattuali e sono già contabilizzati per competenza nell'esercizio 2011.

Va ricordato che sono a carico della nostra Associazione sia la manutenzione ordinaria che quella straordinaria e che di conseguenza occorre prevedere le necessarie risorse finanziarie per far fronte agli oneri derivanti dagli impegni manutentivi nei prossimi anni. Il venir meno dei proventi dei contratti dei due Teatri e di ulteriori spazi concessi all'Associazione Nazionale DLF sarà ovviamente considerato nella determinazione del canone dei locali di Via Bari.

Nell'anno 2012 il livello dei canoni passivi si presume che si attesterà a valori sicuramente maggiori a seguito della stipula dei nuovi contratti di locazione degli immobili concessi in uso da parte delle Società del Gruppo FS alla Società Patrimonio che a sua volta li sub-locherà alla nostra Associazione.

In ultimo è da segnalare il caso del Terreno della Serpentara, restituito dal DLF di Roma nella disponibilità di FS, in quanto non utilizzato e poi illegittimamente ed autonomamente affidato dall'ex Presidente ad un terzo nonostante non ne avesse più il possesso. Tale evento ha necessariamente determinato da parte del nuovo Consiglio Direttivo la revoca immediata del contratto e la restituzione di tutti i canoni incassati indebitamente con un esborso pari ad oltre 23.000 euro.

### **Società partecipate**

Il solo investimento societario ancora in essere è relativo alla quota di partecipazione nella Cooperativa DLF, che rappresenta un *asset* strategico per la partecipazione alla gestione di complessi turistici che la stessa sta realizzando nel sud Italia.

La Cooperativa ha conseguito nel corso del 2011 un utile di euro 48.442. Il Consiglio di Amministrazione della Cooperativa dopo aver accantonato l'importo di euro 14.532 a riserva legale ha deciso di riportare a nuovo l'importo residuo, per cui non sono stati distribuiti dividendi ai soci. Il risultato positivo inverte un *trend* negativo che nell'anno precedente aveva portato una perdita complessiva di 173.584 euro tale da indurre il DLF di Roma a svalutare nel 2010 la quota di partecipazione prudenzialmente al nuovo valore di 363.275,36 euro. Considerato il risultato positivo realizzato nell'esercizio 2011 si è ritenuto di lasciare invariata la posta inserita tra le Immobilizzazioni Finanziarie.

### **Il Patrimonio Sociale**

Il patrimonio netto, in seguito ai risultati delle attività Commerciali e Istituzionali, ha subito un decremento di 103.246 pertanto il valore al 31/12/2011 è pari a 373.671,17 euro.

### Attivo Circolante

Le disponibilità liquide a fine esercizio sono costituite per 96.570 euro da depositi bancari e valori in cassa e per 337.222 euro a crediti immediatamente esigibili. Sono state comunque già avviate azioni di recupero crediti per garantire alla nostra Associazione una maggiore garanzia di liquidità.

### Analisi patrimoniale e finanziaria

Nel complesso gli impieghi di capitale quali investimenti a breve e a medio-lungo periodo, disponibilità immediatamente liquide e fonti di finanziamento hanno registrato un incremento rispetto all'anno precedente di circa 6,6 mila euro dovuto principalmente all'aumento delle disponibilità liquide ed alla diminuzione dei debiti a breve periodo.

Si riporta di seguito un prospetto relativo all'andamento degli investimenti/finanziamenti della società:

#### STATO PATRIMONIALE FINANZIARIO

	ATTIVO				PASSIVO				
	2010		2011		2010		2011		
	Importo	%	Importo	%	Importo	%	Importo	%	
Attivo immobilizzato	612.594	63,9	472.708	49,1	Patrimonio netto	476.918	49,8	373.671	38,7
Attivo circolante	344.065	35,9	491.149	50,9	Passività consolidate	102.981	10,7	98.990	10,7
Ratei e risconti	552	0,2	0		Passività correnti	368.362	38,4	486.570	50,5
					Ratei e risconti	8.950	0,9	4.626	0,1
<b>Totale Impieghi</b>	<b>957.211</b>	<b>100</b>	<b>963.857</b>	<b>100</b>	<b>Totale Finanziamenti</b>	<b>957.211</b>	<b>100</b>	<b>963.857</b>	<b>100</b>

Il capitale investito fondamentale è finanziato nel seguente modo:

- 39% dal patrimonio netto (contro il 50 % dello scorso esercizio);
- 11% dalle passività consolidate (contro l'11% dello scorso esercizio);
- 50% dalle passività correnti (contro il 38 % dello scorso esercizio).

La struttura finanziaria dell'Associazione è in equilibrio: infatti, l'attivo immobilizzato pari al 49% del totale degli impieghi è integralmente finanziato dal passivo consolidato e dal patrimonio netto, mentre l'attivo circolante è interamente finanziato dal passivo corrente, evidenziando un buon equilibrio tra gli impieghi e le fonti di finanziamento.

Da tali risultanze emerge una crescita della capacità di autofinanziamento dell'Associazione che determina anche una maggiore credibilità nel settore bancario che, se necessario, risulta disponibile a finanziare l'Associazione.

La struttura del capitale investito mostra una parte significativa composta da attivo circolante, in quanto i valori immediatamente liquidi (cassa e banche) ammontano a euro 96.570, mentre le rimanenze di merci e di prodotti finiti sono pari a zero.

A ciò vanno ad aggiungersi crediti commerciali per euro 104.466 esigibili tutti entro l'esercizio successivo.

In merito alle fonti di finanziamento si può evidenziare che il bilancio presenta un importo delle **passività a breve termine commerciali** per 342.041 euro con un miglioramento rispetto all'esercizio precedente di 26.320 euro. Le passività sono rappresentate maggiormente da:

- esposizione nei confronti dei fornitori per 146.423 euro;
- debiti verso l'Erario e Istituti Previdenziali per 34.005 euro;
- debiti nei confronti dei gestori per le cauzioni versate sui contratti di locazione per 157.689 euro di cui 144.529 euro sono classificati oltre l'esercizio successivo;
- debiti nei confronti dei dipendenti e dei collaboratori per 3.922 euro.

La solidità è garantita dalla bassa percentuale di insolvenze e da un miglioramento dei tempi di incasso dei crediti commerciali.

Dal punto di vista finanziario si evidenzia una completa assenza del ricorso al credito a breve periodo (affidamenti in conto corrente).

Al momento in cui va in approvazione il presente bilancio la situazione fiscale del Dopolavoro Ferroviario può essere considerata regolare: risultano pagate le imposte a carico dell'esercizio, ed il residuo di Irap dovuto all'Erario risulta accantonato nell'apposita voce relativa ai debiti tributari.

Anche quest'anno, avendo esercitato un'attività commerciale, l'Associazione dovrà versare all'erario l'IRES quantificata in 11.801 euro e l'IRAP in 7.754 euro.

Le risultanze contabili, inoltre, dimostrano il regolare pagamento di ritenute ed altre imposte e tasse.

Non esistono contestazioni né contenzioso tributario in atto né è stata ravvisata l'opportunità di procedere ad accantonamenti al fondo imposte per eventuali imposte future.

### **Relazioni con il personale dipendente**

Il DLF di Roma al 31/12/2011 intrattiene rapporti di lavoro con due dipendenti di cui uno *part time*. Il rapporto, regolato dal CCNL di settore, risulta essere regolarmente adempiuto da entrambe le parti ed i relativi salari, contributi, oneri sociali e fiscali sono stati regolarmente versati. Si segnala che le quote annuali del TFR risultano accantonate regolarmente, infatti al 31/12/2011 il "Fondo Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato" ammonta complessivamente a 49.185 euro con un incremento di 4.425 euro quale quota di competenza dell'esercizio.

### **Andamento della gestione Istituzionale**

La situazione delle attività Istituzionali presenta un risultato negativo pari a 123.461 euro in parte finanziata dagli utili realizzati nella gestione delle attività Commerciali

La riorganizzazione dei settori ed il miglioramento dell'offerta dei servizi ai soci ha permesso di avviare una serie di attività in termini di efficienza e di contribuzione alla crescita degli associati. In particolare i principali interventi avviati nei singoli settori si possono sintetizzare come segue:

- **CULTURA**           nell'ambito delle risorse assegnate, offrire proposte ai soci orientate alla crescita e alla formazione culturale, creando nuove occasioni di aggregazione e qualità del servizio offerto;
- **CIRCOLI**           riqualificare le strutture attuando un programma di

manutenzione dei locali e di adeguamento alle norme di sicurezza degli stessi, avviando contestualmente nuove iniziative a favore dei soci;

- **SPORT** migliorare la fruibilità dei beni e degli impianti disponibili mantenendo l'offerta dei servizi e delle attività a prezzi competitivi;
- **TURISMO** definire nuove proposte per un turismo sociale finalizzato ad offrire ad un numero sempre maggiore di soci nuove opportunità per viaggiare e visitare le città d'arte a prezzi contenuti. Riordinare l'organizzazione amministrativo- contabile e fiscale dell'intero settore;
- **CONVENZIONI** aumentare e selezionare i *partner* commerciali, introducendo meccanismi contrattuali per verificare gli sconti effettivamente praticati.

I risultati ottenuti nel corso del 2011 sono evidenziati nel seguente schema:

Settori	2010		2011	
	Ricavi	Costi	Ricavi	Costi
<b>Attività sportive</b>	199.883	206.088	77.590	152.187
Margine op.	<b>-6.205</b>		<b>-74.597</b>	
<b>Attività ricreative</b>	34.116	45.476	38.443	45.960
Margine op.	<b>-11.360</b>		<b>-7.517</b>	
<b>Attività culturali</b>	78.522	78.700	48.248	75.079
Margine op.	<b>-178</b>		<b>-26.831</b>	
<b>Attività turistiche<sup>1</sup></b>	1.070.564	1.002.967	1.046.325	1.008.600
Sopravvenienze				122.689
Margine op.	<b>67.597</b>		<b>-84.964</b>	

La presenza di sopravvenienze, di notevole importo, nelle attività turistiche è dovuta alla non corretta rilevazione dei costi negli anni 2008, 2009 e 2010, la cui correzione non può essere ulteriormente procrastinata. La presenza di sopravvenienze per 122.689 euro, non correttamente contabilizzate negli anni di competenza, vanifica il margine di contribuzione attivo realizzato nell'esercizio di 37.725 euro prodotto dalle attività turistiche nel 2011 (pari al 3,74% dei costi).

In merito all'andamento della gestione dei singoli settori va segnalato che la valutazione complessiva dei risultati non può prescindere dal computo corretto dei risultati economici ai quali devono essere sommati anche altri costi di gestione, che

<sup>1</sup> N.B in conformità alle leggi e normative vigenti le attività turistiche si configurano come attività commerciali e vengono pertanto contabilizzate all'interno del relativo bilancio Commerciale. Tuttavia la loro trattazione è stata comunque inserita nel presente capitolo in quanto per ragioni storiche e per consuetudine, anche se hanno un trattamento fiscale diverso, sono sempre state considerate come parte delle attività che si rivolgono prettamente ai soci ed il loro impatto assume un valore quasi istituzionale

nello schema di bilancio non risultano direttamente afferenti alle risultanze dei singoli settori (personale, quote di ammortamento, spese generali).

Appare evidente che, considerando tali oneri di gestione per quota parte di competenza, nessun settore risulterebbe in attivo. I costi generali della parte istituzionale, infatti, ancora non sono esattamente attribuiti alle suddette attività ma sarebbero sicuramente superiori ai relativi proventi: A tal proposito occorre migliorare l'*output* delle attività tipiche della nostra Associazione aumentandone l'efficienza e controllando che quantomeno le entrate di ogni singola attività non siano inferiori ai costi.

### **Rapporti con i Soci**

Il rapporto con i soci è in costante miglioramento ed i primi risultati cominciano ad essere percepiti in conseguenza della maggiore e costante partecipazione. Tuttavia, occorrerà rivolgere un'attenzione maggiore al proselitismo organizzando un piano per la fidelizzazione e per l'ingresso di nuovi soci attraverso iniziative mirate. Questo dovrà essere l'obiettivo primario per il prossimo esercizio attraverso gli interventi che di seguito si riassumono:

- investimenti in risorse tecnologiche e umane per migliorare il livello della comunicazione all'esterno;
- riorganizzazione delle nostre sezioni in termini di efficienza e di qualità eliminando le strutture in perdita e che non hanno prodotto nuove adesioni;
- ideazione di eventi e servizi/convenzioni che attirino nuovi soci e permettano il mantenimento di quelli attuali;
- rafforzamento dell'area del turismo sociale in maniera che possa tornare elemento trainante per l'adesione di nuovi soci;
- rafforzamento dell'area sportiva;
- valorizzazione delle nostre strutture e sinergie con gli enti locali;

Per perseguire tutto ciò occorrerà nel corso del 2012 avviare una serie di azioni e nuove iniziative accompagnate da una maggiore attenzione alla comunicazione quale strumento strategico per un'adeguata divulgazione all'esterno dei nostri programmi e iniziative.

La composizione del corpo associato risulta essere complessivamente simile a quella dell'anno precedente con un numero complessivo di soci pari a 8.151. Il leggero calo dei soci effettivi è da imputarsi principalmente all'adesione di molti dipendenti al "Fondo Gestione Bilaterale" consentendo di lasciare il servizio in anticipo sulla pensione. Di contro non si è realizzato un incremento dei soci pensionati, mantenendo i livelli dell'anno precedente. Incoraggiante è il risultato ottenuto nelle adesioni dei soci frequentatori dimostrando un accresciuto interesse di soci non direttamente legati al Gruppo FS e realizzando un primo risultato di apertura della nostra Associazione alla cittadinanza di Roma e Provincia.

Le entrate per quote sociali si decrementano di 2.664 euro passando dai 100.476 euro del 2010 agli attuali 97.812 euro, la movimentazione del tesseramento paragonato a quello dell'esercizio 2010 è la seguente:

Tipologia Soci	Andamento Tesseramento			Differenze con il 2010
	2009	2010	2011	

Soci effettivi e familiari	6.541	6.097	5.670	- 427
Soci pensionati	381	352	263	- 89
Soci frequentatori	2.493	1.924	2.218	+ 294
<b>TOTALE</b>	<b>9.415</b>	<b>8.373</b>	<b>8.151</b>	<b>- 222</b>

### **Fatti di rilievo intervenuti dopo la chiusura dell'esercizio**

Il principale fatto di rilievo che avrà sicuramente un suo peso nei risultati della gestione del prossimo esercizio è dovuto ad una sentenza in cui il DLF di Roma è risultato essere soccombente.

Trattasi del contenzioso con il gestore del Bar Ristorante di Velletri che, a seguito di un lodo arbitrale, ha visto riconosciuto al gestore del locale danni e spese legali per un valore superiore a 56.000 euro. I locali di cui trattasi sono stati restituiti dal gestore nella disponibilità del DLF di Roma, tuttavia è in corso un'ulteriore transazione con i legali del gestore in quanto i locali restituiti presentano numerosi danneggiamenti rispetto allo stato in cui sono stati consegnati. Al momento i tecnici ed i legali incaricati dal DLF ne stanno valutando e quantificando il valore, che sarà compensato con quanto dovuto a seguito della sentenza.

In questo periodo si è proceduto regolarmente al pagamento delle fatture e degli altri debiti che risultavano sospesi alla data di chiusura del bilancio, e sono altresì continuate in modo regolare le operazioni produttive.

### **Evoluzione prevedibile della gestione**

È necessario impegnarsi per recuperare risorse da destinare alle attività no-profit e per migliorare l'offerta dei servizi commerciali con più significativi risparmi e maggiore qualità per i soci.

Ciò va perseguito con un'organizzazione più efficiente, valorizzando al meglio le nostre strutture, valutando possibili sinergie con gli enti locali e con altri dopolavori e soprattutto utilizzando il nostro patrimonio più importante: l'attivismo associativo.

Per raggiungere tali importanti obiettivi sarà necessario accantonare nei prossimi anni le risorse finanziarie necessarie e la gestione ordinaria dell'Associazione dovrà obbligatoriamente mantenersi positiva.

Come già riferito la nostra Associazione sarà chiamata ad affrontare, nei prossimi mesi, una sfida molto importante: il riavvicinamento del Dopolavoro romano ai suoi associati e l'ampliamento della sua base associativa.

La nostra realtà non deve rinunciare alle sue finalità istituzionali e alla sua stessa origine. La nostra attenzione al settore sportivo, ricreativo, culturale ed un rinnovato impegno nella valorizzazione del settore turistico-sociale dovranno sfociare in proposte concrete idonee ad aumentare i buoni risultati.

Il processo di definizione giuridica del patrimonio immobiliare ci consentirà di presentarci ai terzi come una realtà più solida e maggiormente affidabile.

Inoltre una razionalizzazione dei costi di struttura, un monitoraggio costante dei vari oneri generali, la centralizzazione delle spese e delle entrate nella funzione

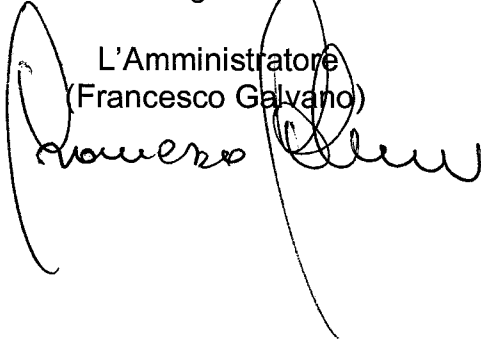
amministrativa; la ridefinizione dello strumento del Bilancio di Previsione in ottica di sviluppo e controllo degli *in-put* e degli *out-put* sono tutti impegni che dobbiamo assumerci collegialmente e che insieme dobbiamo perseguire.

Rivolgeremo tutte le nostre energie al raggiungimento degli altri obiettivi precedentemente indicati, primo tra tutti quello di riavvicinare la nostra base associativa e di allargarla con l'offerta di servizi e assistenza sempre più adeguata alle variegate e mutevoli esigenze di un mercato in continua evoluzione.

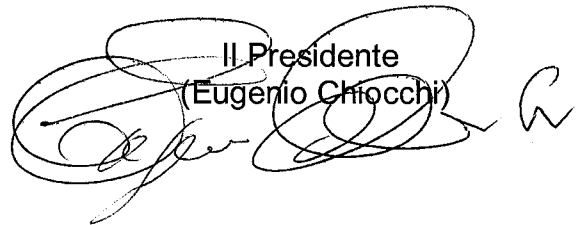
Sulla base delle risultanze in esso contenute, possiamo proporre l'approvazione del consuntivo al 31/12/2011 e di portare a decremento *del patrimonio netto* la perdita complessiva pari ad euro 103.246.

Roma 2 luglio 2012

L'Amministratore  
(Francesco Galvano)



Il Presidente  
(Eugenio Chiochi)



**DOPOLAVORO FERROVIARIO DI ROMA****Sede in ROMA – Via Bari, 22****Codice fiscale: 00448620583 - Partita IVA: 00896281003****Nota Integrativa al bilancio chiuso al 31/12/2011****Premessa**

Gentili Associati,

il bilancio di esercizio chiuso al 31/12/2011, che sottoponiamo alla vostra approvazione, chiude con un disavanzo netto di euro -103.246.60, sul quale sono gravate imposte sul reddito pari ad euro 19.555,00, contro il risultato, del precedente esercizio pari a euro 8.925,77.

Il bilancio di esercizio corrisponde alle risultanze delle scritture contabili regolarmente tenute, è stato redatto nel rispetto del principio di chiarezza ed ha l'obiettivo di rappresentare correttamente ed in modo veritiero la situazione patrimoniale ed economica dell'associazione ed il risultato della gestione.

**Informazioni generali**

La nostra associazione, che ha sede sociale in Roma, Via Bari 20, svolge la propria attività in favore dei propri iscritti, costituiti dai dipendenti del Gruppo FS, dai loro familiari e pensionati e dai soci frequentatori. Le principali attività svolte vengono effettuate nei settori culturali, ricreative, sportive e turistiche.

Dal punto di vista tributario è classificabile come "ente non commerciale", così come identificato dall'art. 73, comma 1, lettera c) e commi 2 e seguenti, e dall'art. 148 del D.P.R. 917/1986 e successive modificazioni.

**Principi di formazione**

Il bilancio chiuso al 31/12/2011, di cui la presente nota integrativa costituisce parte integrante ai sensi dell'art. 2423, comma 1 del Codice Civile, corrisponde alle risultanze delle scritture contabili regolarmente tenute ed è redatto conformemente agli articoli 2423 e seguenti del Codice Civile, anche sulla scorta delle indicazioni contenute nei documenti emessi dal Consiglio Nazionale dei Dottori Commercialisti sugli enti non profit.

Abbiamo adottato lo schema di Stato Patrimoniale e conto economico previsto dall'art. 2424 del Codice Civile, previsto per le società propriamente commerciali, opportunamente modificato,

tenendo conto delle peculiarità che contraddistinguono la struttura del patrimonio e dell'attività dell'ente da noi rappresentato.

In particolare, vanno rilevate, rispetto alla struttura prevista per le imprese commerciali, le seguenti significative differenze:

- sono stati superati tutti i riferimenti a società controllanti, che in forza del carattere peculiare dell'ente, non possono esistere;
- con riferimento alle poste ideali del patrimonio netto, si è ritenuto di evidenziare:

il patrimonio libero, costituito dal risultato dell'esercizio in corso e dal risultato degli esercizi precedenti.

Nello schema di Stato Patrimoniale utilizzato si è ritenuto opportuno non separare il patrimonio dedicato all'attività istituzionale da quello dedicato all'attività accessoria.

### **Criteri di valutazione**

Ritenendo che i criteri di valutazione di un ente non commerciale non debbano pedissequamente fare riferimento ai principi contabili delle imprese commerciali, non avendo il bilancio dell'ente, come per le imprese, la funzione principale di determinare correttamente il risultato d'esercizio conseguito, distribuibile ai terzi, ma quello di informare gli associati sui risultati della missione affidata nel suo compimento e in divenire, riteniamo che i principi contabili e i criteri di valutazione adottati devono soddisfare innanzi tutto la funzione di dare **certezza e continuità alle valutazioni**, onde consentire a chiunque, nel principio della trasparenza, una lettura agevole dei vari periodi della vita e dei risultati dell'ente.

In sostanza, a nostro parere, il bilancio di un ente non commerciale deve rappresentare adeguatamente:

- la continuità della gestione
- la conservazione del patrimonio
- la competenza economica

Pertanto, la valutazione delle voci di bilancio è stata fatta ispirandosi a criteri generali della prudenza e della competenza, nella prospettiva della continuazione dell'attività, tenendo conto della funzione economica dell'elemento dell'attivo o del passivo considerato.

Gli importi espressi nel bilancio sono espressi in euro.

### **Immobilizzazioni immateriali**

Sono iscritte al costo storico di acquisizione ed esposte al netto degli ammortamenti effettuati nel

corso degli esercizi.

### **Immobilizzazioni materiali**

Le immobilizzazioni materiali sono iscritte al costo di acquisto al netto dei relativi fondi di ammortamento, inclusi tutti i costi e gli oneri accessori di diretta imputazione.

Il costo delle immobilizzazioni la cui utilizzazione è limitata nel tempo è stato sistematicamente ammortizzato in ogni esercizio sulla base di aliquote economico-tecniche determinate in relazione alla residua possibilità di utilizzazione.

### **Immobilizzazioni finanziarie**

Le immobilizzazioni finanziarie sono iscritte al costo di acquisto comprensivo degli oneri accessori.

I crediti iscritti tra le immobilizzazioni finanziarie sono esposti al valore di presunto realizzo.

### **Crediti**

I crediti dell'attivo circolante sono iscritti al valore di presunto realizzo. Detto valore è stato determinato rettificando il valore nominale dei crediti esistenti in modo da tenere conto di tutti i rischi di mancato realizzo.

### **Titoli e attività finanziarie dell'attivo circolante**

I titoli e le attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni sono iscritte al minor valore tra il costo di acquisto e il valore di presunto realizzo desunto dall'andamento del mercato.

### **Disponibilità liquide**

Le disponibilità liquide sono esposte al loro valore nominale.

### **Ratei e risconti**

I ratei e i risconti sono stati iscritti sulla base del principio della competenza economica.

### **Fondi per rischi ed oneri**

I fondi per rischi ed oneri sono stati accantonati in misura da coprire adeguatamente le perdite ed i debiti determinabili in quanto a natura e certezza o probabilità dell'evento, ma non definiti in rapporto all'ammontare o alla data di insorgenza.

Gli stanziamenti riflettono la migliore stima possibile sulla base degli elementi che sono a disposizione.

### **TFR**

Il fondo corrisponde, a norma dell'art.2120 codice civile, al debito maturato in chiusura d'esercizio, verso il personale dipendente, determinato sulla base della legge 297/82 e nel rispetto del contratto collettivo applicato.

### **Debiti**

I debiti sono indicati tra le passività in base al loro valore nominale.

### **Valori in valuta**

Non sono presenti.

### **Costi e ricavi**

Sono esposti secondo il principio della prudenza e della competenza economica.

### **Informazioni sullo Stato Patrimoniale**

**Composizione delle voci più significative e variazioni intervenute nella consistenza delle voci dell'attivo e del passivo**

**Immobilizzazioni immateriali**

Le immobilizzazioni immateriali sono pari ad euro 92.999,34

La composizione ed i movimenti delle singole voci sono così rappresentati:

**IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI ISTITUZIONALI**

	SALDO INIZIALE	INCREMENTI	DECREMENTI	VALORE FINALE
Immobilizzazioni Istituzionali	415.851,23	-	- 415.851,23	-
- Fondi ammortamento	- 330.339,41	- 85.511,82	415.851,23	-
-Svalutazioni	-	-	-	-
	85.511,82	- 85.511,82	-	-

**IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI COMMERCIALI**

	SALDO INIZIALE	INCREMENTI	DECREMENTI	VALORE FINALE
Immobilizzazioni Commerciali	431.778,30		264.393,27	167.385,03
- Fondi ammortamento	- 282.793,96	- 139.324,50	- 347.732,77	- 74.385,69
- Svalutazioni	-	-	-	-
	148.984,34	- 139.324,50	- 83.339,50	92.999,34

**Immobilizzazioni materiali**

Le immobilizzazioni materiali sono pari ad euro 16.433,65

La composizione ed i movimenti delle singole voci sono così rappresentati:

**IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI ISTITUZIONALI**

	SALDO INIZIALE	INCREMENTI	DECREMENTI	VALORE FINALE
Immobilizzazioni Istituzionali	9.818,30	14.538,51		24.356,81
- Fondi ammortamento	- 9.818,30	- 12.641,04		- 22.459,34
-Svalutazioni	-	-	-	-
	-	1.897,47	-	1.897,47

per maggiore informazione si riporta nel dettaglio che segue il valore dei beni

<b>IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI ISTITUZIONALI</b>
---

	SALDO FINALE
BENI ATLETICA PESANTE	12.687,49
BENI GALLEGGIANTE SUL TEVERE	9.430,99
BENI GRUPPO VELA	340,86
VOLUMI BIBLIOTECA	1.897,47
	<b>24.356,81</b>

<b>IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI COMMERCIALI</b>
---

	SALDO INIZIALE	INCREMENTI	DECREMENTI	VALORE FINALE
Immobilizzazioni Commerciali	91.929,99		42.840,62	49.089,37
- Fondi ammortamento	- 77.108,33	5.203,55	- 47.758,69	- 34.553,19
- Svalutazioni	-	-	-	-
	<b>14.821,66</b>	<b>- 5.203,55</b>	<b>- 4.918,07</b>	<b>14.536,18</b>

per maggiore informazione si riporta nel dettaglio che segue il valore dei beni

<b>IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI COMMERCIALI</b>
---

	SALDO FINALE
IMPIANTI SEDE	24.800,00
MOBILI E ARREDI SEDE	8.007,47
MACCHINARI SEDE	1.265,00
MOBILI E ARREDI GESTIONI	15.016,90
	<b>49.089,37</b>

### **Rivalutazione delle immobilizzazioni immateriali e materiali**

Nessuna rivalutazione è stata operata sui beni in attivo, in quanto il valore degli stessi è congruo ai valori di mercato.

**Immobilizzazioni finanziarie**

**Partecipazioni**

Le partecipazioni comprese nelle immobilizzazioni finanziarie sono pari a euro 363.275,36

La composizione ed i movimenti delle singole voci sono così rappresentati:

IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE				
	SALDO INIZIALE	INCREMENTI	DECREMENTI	VALORE FINALE
- Partecipazione Cooperativa DLF	41.317,55		1,00	41.316,55
- Svalutazioni	- 26.086,38		-	- 26.086,38
- Finanziamenti Società partecipate	348.045,19		-	348.045,19
altre immobilizzazioni finanziarie	-			-
	363.276,36	-	1,00	363.275,36

### Attivo circolante

### Crediti

I crediti compresi nell'attivo circolante sono pari a euro 352.579,04

La composizione ed i movimenti delle singole voci sono così rappresentati:

CREDITI			
	SALDO INIZIALE	SALDO FINALE	DIFFERENZE
Crediti su forniture	100.594,15	112.886,36	12.292,21
- Fondo accantonamento rischi	8.420,69	8.420,69	-
Crediti per anticipazioni	-	5.508,25	5.508,25
Crediti verso Erario	-	17.892,95	17.892,95
Altri crediti	145.451,70	209.355,89	63.904,19
Importi esigibili oltre l'esercizio successivo	2.924,42	15.356,28	12.431,86
	240.549,58	352.579,04	112.029,46

in particolare:

CREDITI ISTITUZIONALI	
	SALDO FINALE
ASS.NAZIONALE DLF x TESSERAMENTO	141.204,00
CREDITI x TESSERAMENTO	47,44
CREDITI SU SEZIONI CULTURALI	2.874,29
CREDITI SU SEZIONI RICREATIVE	3.158,56
INTROITI DI COMPETENZA CULTURA	1.500,00
INTROITI DI COMPETENZA GENERALI	30.268,23
CONVENZIONE LIBRI SCOLASTICI	8.816,89

DEPOSITI E CAUZIONI	2.965,33
	190.834,74

## CREDITI COMMERCIALI

	SALDO FINALE
CLIENTI x FATTURE EMESSE	44.963,25
CLIENTI x FATTURE DA EMETTERE	67.923,11
ANTICIPI SU FORNITURE SERVIZI	468,00
FONDO ACC.TO RISCHI SU CREDITI	8.420,69
ACCONTI D'IMPOSTA: IRES	14.382,00
ACCONTI D'IMPOSTA: IRAP	1.353,00
CREDITO IVA ANNUALE	2.157,95
CREDITI x ANTICIPAZIONI SU GESTORI	5.040,25
BANCHE PER COMPETENZE	67,68
CREDITI IN CONTENZIOSO	21.418,80
DEPOSITI E CAUZIONI	12.390,95
	161.744,30

**Attivo circolante****Attività finanziarie**

Le attività finanziarie comprese nell'attivo circolante sono pari a euro 42.000,00

La composizione ed i movimenti delle singole voci sono così rappresentati:

	SALDO INIZIALE	SALDO FINALE	DIFFERENZE
BTP	18.825,17	22.000,00	3.036,83
OBBLIGAZIONI UGF	-	20.000,00	20.000,00
	45.804,72	42.000,00	23.036,83

**Attivo circolante****Disponibilità liquide**

Le disponibilità liquide comprese nell'attivo circolante sono pari a euro 96.570,02

La composizione ed i movimenti delle singole voci sono così rappresentati:

	SALDO INIZIALE	SALDO FINALE	DIFFERENZE
Cassa	3.411,31	14.640,41	11.229,10
Banca Credito Cooperativo c/c 777	28.180,80	62.864,51	34.683,71
Banca Credito Cooperativo c/c 797	30.385,72	19.065,10	-11320,62
Banca di Sassari	8.274,25	0	-8.274,25
Intesa Sanpaolo c/c 755	4.633,93	0	-4.633,93
	74.886,01	96.570,02	21.684,01

Per maggiore chiarezza si rappresenta che nell'esercizio precedente venivano riclassificati tra le Disponibilità liquide bancarie anche i libretti in deposito cauzionale di alcuni gestori, per un importo totale pari ad euro 6.392,56.

#### **Elenco delle partecipazioni in imprese controllate e collegate**

Vengono di seguito riportati i dati relativi alle partecipazioni in imprese controllate e collegate, ai sensi dell'art. 2427, punto 5 del Codice Civile.

#### **Cooperativa DLF Società cooperativa**

Via Bari 20 – 00161 Roma

Capitale sociale euro 981.174,00.

Codice fiscale : 06332151007

#### **Ratei e risconti attivi**

Non sono presenti

#### **Oneri finanziari imputati a voci di Stato Patrimoniale**

Non sono presenti

#### **Patrimonio Netto**

Anche negli enti non commerciali non vengono meno le tradizionali funzioni del patrimonio come riserva di risorse, volta a garantire la continuità della gestione e a tutelare gli interessi di terzi creditori.

Però si deve porre in evidenza che il patrimonio netto di un ente non commerciale ha la caratteristica natura di “fondo di scopo”. Esso deve cioè essere utilizzato principalmente per il raggiungimento dello “scopo statutario”, consentendo in modo durevole l’acquisizione dei necessari fattori produttivi aventi natura sia corrente che di investimento.

Quanto sopra premesso, il patrimonio netto esistente alla chiusura dell’esercizio è pari a euro 373.671,17.

Nel prospetto riportato di seguito viene evidenziata la movimentazione subita durante l’esercizio dalle singole poste che compongono il Patrimonio Netto.

	SALDO INIZIALE	INCREMENTI	DECREMENTI	VALORE FINALE
Riserva avanzi esercizio	467.992,01	8.295,76		476.917,77
Risultato della gestione	8.295,76	-103.246,60	8.295,76	-103.246,60
	476.363,01	-94.950,84	8.295,76	373.671,17

### Fondo trattamento fine rapporto

Il trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato è iscritto tra le passività per complessivi Euro 49.185,39

Le utilizzazioni e gli accantonamenti operati nel corso dell’esercizio trovano sintesi nel prospetto sotto riportato:

	SALDO INIZIALE	INCREMENTI	DECREMENTI	VALORE FINALE
Fondo T.F.R.	44.759,46	4.425,93		49.185,39
	44.759,46	4.425,93		49.185,39

### Fondi per rischi ed oneri

I fondi per rischi ed oneri sono iscritti nelle passività per complessivi euro 49.804,41

La composizione ed i movimenti delle singole voci sono così rappresentati:

	SALDO INIZIALE	SALDO FINALE	DIFFERENZE
Fondo oscillazione titoli	0	3.102,92	3.102,92
Fondo passività insorgenti	58.222,39	46.701,49	-11.520,90

58.222,39	49.804,41	-8.417,98
-----------	-----------	-----------

**Debiti**

I debiti sono iscritti nelle passività per complessivi euro 486.570,65

La composizione delle singole voci è così rappresentata:

**DEBITI**

	SALDO INIZIALE	SALDO FINALE	DIFFERENZE
Debiti verso dipendenti e collaboratori	-	3.922,93	3.922,93
Debiti verso fornitori	181.267,92	146.423,41	- 34.844,51
Debiti verso banche	-	-	-
Debiti verso Erario	63.547,81	30.422,24	- 33.125,57
Debiti verso Istituti previdenza e assicurazione	3.656,24	3.582,96	- 73,28
Altri debiti	119.889,78	157.689,50	37.799,72
Debiti esigibili oltre l'esercizio successivo	-	144.529,61	144.529,61
	368.361,75	486.570,65	118.208,90

in particolare:

**CREDITI COMMERCIALI**

	SALDO FINALE
DIPENDENTI x RETRIBUZIONI DICEMBRE	2.245,00
FONDO ACC.TO 14 <sup>a</sup> MENSILITA	1.677,93
ERARIO C/R.A. AUTONOMI	1.562,50
ERARIO C/IRPEF DIPENDENTI	1.158,23
ERARIO x I.V.A. ARRETRATA	21.295,28
DEBITO IVA ANNUALE	6.406,23
INPS	12,00
ENPALS	907,92
INAIL	2.687,04
FORNITORI x FATTURE RIVEVUTE	78.615,03
FORNITORI x FATTURE DA RICEVERE	67.808,38
COSTI DI COMPETENZA MANIFESTAZ. SOCIALI	59.311,49

RITENUTE SINDACALI	44,28
DEPOSITI CAUZIONALI GESTIONI	49.141,09
	<b>292.848,40</b>

**DEBITI ISTITUZIONALI**

	SALDO FINALE
ASS.NAZIONALE DLF x FIN.258/2005	84.498,52
COSTI DI COMPETENZA SETTORE CULTURA	3.884,00
COSTI COMPETENZA SETTORE GENERALE	48,00
COSTI DI COMPETENZA SETTORE RICREATIVO	486,42
COSTI DI COMPETENZA SETTORE SPORTIVO	760,00
ASSOCIAZIONE NAZIONALE x RES FS	2.067,36
ASSOCIAZIONE NAZIONALE x TESSERE	80.392,12
DEBITI VERSO GRUPPI CULTURALI	4.474,16
DEBITI VERSO SEZIONI RICREATIVE	6.221,67
DEPOSITI CAUZIONALI GESTIONI	10.890,00
	<b>193.722,25</b>

**Ratei e risconti passivi**

La composizione ed i movimenti delle singole voci sono così rappresentati:

	SALDO INIZIALE	SALDO FINALE	DIFFERENZE
Ratei passivi	-	-	-
Risconti passivi	8.950,00	4.625,79	-4.324,21
	<b>8.950,00</b>	<b>4.625,79</b>	<b>-4.324,21</b>

**Informazioni sul Conto economico**

Per maggiore chiarezza viene proposta, nei prospetti che seguono, la ripartizione dei costi e dei proventi divisa per categorie di attività .

**Introiti e Proventi**

## VALORE DELLA PRODUZIONE

	ANNO PRECEDENTE	ANNO CORRENTE	DIFFERENZE
PROVENTI DI CARATTERE ISTITUZIONALE			
TESSERAMENTO	100.476,00	97.812,00	2.664,00

Soci settore sportivo	199.883,09	77.590,07	-	122.293,02
Soci settore culturale	78.522,55	32.258,49	-	46.264,06
Soci settore ricreativo	34.116,41	25.583,36	-	8.533,05
Soci per organizzazione manifestazioni	1.074.168,44	735,00	-	1.073.433,44
Altri proventi	116.500,04	-	-	116.500,04
Contributi	20.033,45	56.546,02	-	36.512,57
Altre entrate	44.601,63	23.624,44	-	20.977,19
<i>Totale proventi di carattere istituzionale</i>	<i>1.668.301,61</i>	<i>314.149,38</i>	<i>-</i>	<i>1.354.152,23</i>
PROVENTI DI CARATTERE COMMERCIALE	-	-	-	-
-Canoni locativi	295.689,06	487.047,14	-	191.358,08
- Ricavi x servizi	35.008,34	1.089.940,74	-	1.054.932,40
- Rimborso addebiti a gestori	2.130,63	40.776,06	-	38.645,43
- Altri ricavi	-	-	-	-
<i>Totale proventi di carattere commerciale</i>	<i>332.828,03</i>	<i>1.617.763,94</i>	<i>-</i>	<i>1.284.935,91</i>
<b>TOTALE ENTRATE E PROVENTI</b>	<b>2.001.129,64</b>	<b>1.931.913,32</b>	<b>-</b>	<b>69.216,32</b>

## Spese e costi

### COSTI DELLA PRODUZIONE

#### USCITE ED ONERI

	TOTALE 2010	ISTITUZIONALE 2011	COMMERCIALE 2011	TOTALE 2011	DIFFERENZE
Beni e materiali	44.683,41	14.317,97	7.953,12	22.271,09	22.412,32
Servizi di produzione	1.372.984,66	110.084,41	1.138.507,81	1.248.592,22	124.392,44
Servizi si somministrazione	95.170,60	35.027,53	39.068,39	74.095,92	21.074,68
Servizi amministrativi	86.279,54	8.893,45	42.851,80	51.745,25	34.534,29
Spese per godimento beni di terzi	249.641,79	53.071,50	196.286,33	249.357,83	283,96
Spese del personale e dei collaboratori	144.428,70	67.227,06	105.566,72	172.793,78	28.365,08
ammortamento immobilizzazioni immateriali	76.765,71	89.870,87	49.453,63	139.324,50	62.558,79
ammortamento immobilizzazioni materiali	6.779,63	3.183,76	3.502,79	6.686,55	93,08
Oneri diversi di gestione	66.942,78	56.572,10	17.494,81	74.066,91	7.124,13
<b>TOTALE USCITE ED ONERI</b>	<b>2.143.676,82</b>	<b>438.248,65</b>	<b>1.600.685,40</b>	<b>2.038.934,05</b>	<b>104.742,77</b>

Si riportano di seguito i prospetti relativi alle entrate ed uscite delle varie attività istituzionali svolte e precisamente:

RICLASSIFICAZIONE SETTORE	SPORT	(Allegato 1)

SOCI PER ISCRIZIONI	45.460,00	
SOCI PER ATTIVITA' SPECIFICHE	32.130,07	
TERZI PER CONTRIBUTI	-	
RICAVI DI CARATTERE GENERALE	-	
VALORE PRODUZIONE		77.590,07
COSTI DI PRODUZIONE	7.731,33	
SERVIZI DI PRODUZIONE	33.154,27	
SPESE NOME E CONTO	-	
SERVIZI DI SOMMINISTRAZIONE	20.255,13	
SERVIZI AMMINISTRATIVI	273,50	
UTILIZZO BENI DI TERZI	3.898,10	
COSTI DEL PERSONALE	24.854,67	
RIMBORSI SPESA ORGANI AMMINISTRATIVI	-	
OMAGGI E SPESE DI RAPPRESENTANZA	-	
ONERI DIVERSI DI GESTIONE	7.632,51	
AMMORTAMENTO IMM.IMMATERIALI	52.804,84	
AMMORTAMENTO IMM.MATERIALI	1.483,00	
ACCANTONAMENTI D'ESERCIZIO	-	
COSTI DELLA PRODUZIONE		152.087,35
VALORE NETTO PRODUZIONE		- 74.497,28

RICLASSIFICAZIONE SETTORE	CULTURA	(Allegato 2)
SOCI PER ISCRIZIONI	8.740,99	
SOCI PER ATTIVITA' SPECIFICHE	23.517,50	
TERZI PER CONTRIBUTI	3.150,00	
UTILIZZO LOCALI	12.300,00	
VALORE PRODUZIONE		47.708,49
COSTI DI PRODUZIONE	976,95	
SERVIZI DI PRODUZIONE	56.780,65	
SPESE NOME E CONTO	-	
SERVIZI DI SOMMINISTRAZIONE	194,26	
SERVIZI AMMINISTRATIVI	184,44	
UTILIZZO BENI DI TERZI	88,00	
COSTI DEL PERSONALE	16.835,20	
RIMBORSI SPESA ORGANI AMMINISTRATIVI	-	
OMAGGI E SPESE DI RAPPRESENTANZA	-	
ONERI DIVERSI DI GESTIONE	30,00	
AMMORTAMENTO IMM.IMMATERIALI	-	
AMMORTAMENTO IMM.MATERIALI	-	
ACCANTONAMENTI D'ESERCIZIO	-	
COSTI DELLA PRODUZIONE		75.089,50
VALORE NETTO PRODUZIONE		- 27.381,01

RICLASSIFICAZIONE SETTORE	RICREATIVO	(Allegato 3)
SOCI PER ISCRIZIONI	9.159,00	

SOCI PER ATTIVITA' SPECIFICHE	16.424,36	
TERZI PER CONTRIBUTI	9.739,63	
UTILIZZO LOCALI	3.120,00	
VALORE PRODUZIONE		38.442,99
COSTI DI PRODUZIONE	5.554,72	
SERVIZI DI PRODUZIONE	10.438,90	
SPESE NOME E CONTO	-	
SERVIZI DI SOMMINISTRAZIONE	7.854,06	
SERVIZI AMMINISTRATIVI	706,93	
UTILIZZO BENI DI TERZI	11.252,65	
COSTI DEL PERSONALE	8.453,40	
RIMBORSI SPESA ORGANI AMMINISTRATIVI	-	
OMAGGI E SPESE DI RAPPRESENTANZA	-	
ONERI DIVERSI DI GESTIONE	2.405,29	
AMMORTAMENTO IMM.IMMATERIALI	-	
AMMORTAMENTO IMM.MATERIALI	-	
ACCANTONAMENTI D'ESERCIZIO	-	
COSTI DELLA PRODUZIONE		46.665,95
VALORE NETTO PRODUZIONE	-	8.222,96

### Interessi e altri oneri finanziari

In relazione a quanto disposto dall'art. 2427, punto 12 del Codice Civile viene esposta nel seguente prospetto la suddivisione della voce "interessi ed altri oneri finanziari":

	ANNO PRECEDENTE	ANNO CORRENTE	DIFFERENZE
- proventi finanziari da crediti iscritti nelle immobilizzazioni	-	1.778,61	1.778,61
- altri proventi finanziari	-	492,48	492,48
- altri interessi e oneri finanziari	-912,65	-1.869,35	-956,70
	-912,65	401,74	1.314,39

### Proventi da partecipazione

Non sono presenti.

### Proventi ed oneri straordinari

In relazione a quanto disposto dall'art. 2427, punto 13 del Codice Civile il seguente prospetto

riporta la composizione dei proventi straordinari:

	ANNO PRECEDENTE	ANNO CORRENTE	DIFFERENZE
altri proventi straordinari	189.836,28	41.895,26	-147.941,02
altri oneri straordinari	-	-18.967,87	-18.967,87
	189.836,28	22.927,39	-166.908,89

## Imposte sul reddito

Sono iscritte in base al reddito imponibile derivante dall'attività commerciale propriamente detta avendo decurtato dai costi complessivi una quota, afferente all'attività istituzionale, corrispondente al rapporto tra i ricavi commerciali e ricavi complessivi e pari , per l'esercizio 2011, al 85,59%, in conformità alle disposizioni fiscali in vigore.

Nella seguente tabella si riporta il dettaglio del calcolo della suddetta percentuale:

RICAVI DI NATURA COMMERCIALE	2011
Ricavi di natura commerciale	1.617.763,94
Altri Ricavi e proventi	808,54
Proventi finanziari	2.271,09
Plusvalenze e sopravvenienze	26.862,97
<b>A) Totale Commerciale</b>	<b>1.647.706,54</b>
PROVENTI DI NATURA ISTITUZIONALE	
Proventi da attività sportive	77.590,07
Proventi da attività culturali	47.708,49
Proventi da attività ricreative	38.442,99
Proventi da manifestazioni	735,00
Quote sociali	97.812,00
Altri Ricavi e proventi	-
Proventi finanziari	
Plusvalenze e sopravvenienze	15.032,29
<b>B) Totale Istituzionale</b>	<b>277.320,84</b>
<b>C) TOTALE COMPLESSIVO</b>	<b>1.925.027,38</b>
<b>Determinazione di A/C (1,647,706,54/1,925,027,38)</b>	<b>85,59%</b>

La composizione delle singole voci è così rappresentata:

	ANNO PRECEDENTE	ANNO CORRENTE	DIFFERENZE
IRES	27.088,66	11.801,00	-15.287,66

IRAP	4.592,74	7.754,00	3.161,26
	31.681,40	19.555,00	-12.126,40

**Operazioni di locazione finanziaria**

Nel corso dell'esercizio 2011 non erano in corso operazioni di locazione finanziaria.

*L'ORGANO AMMINISTRATIVO*

**BILANCIO CONSOLIDATO AL 31/12/2011**  
**DOPOLAVORO FERROVIARIO DI ROMA**  
**VIA BARI 22 - 00162 ROMA -**  
**codice fiscale: 00448620583**

**SITUAZIONE PATRIMONIALE**

ATTIVO	ESERCIZIO 2011	ESERCIZIO 2010
<b>A) CREDITI VERSO ASSOCIAZIONI DLF</b>		
- Crediti verso Soci per versamenti ancora dovuti	-	-
- Crediti verso Soci per versamenti dovuti e non richiamati	-	-
<i>Totale Crediti verso Soci (A)</i>		
<b>B) IMMOBILIZZAZIONI</b>		
<b>I - IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI</b>		
Costo storico	167.385,03	847.629,53
- Fondo ammortamento	74.385,69	613.133,37
- Svalutazioni	-	-
<i>Totale Immobilizzazioni Immateriali</i>	<b>92.999,34</b>	<b>234.496,16</b>
<b>II - IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI</b>		
Costo storico	73.446,18	101.748,29
- Fondo ammortamento	57.012,53	86.926,63
- Svalutazioni	-	-
<i>Totale Immobilizzazioni materiali (II)</i>	<b>16.433,65</b>	<b>14.821,66</b>
<b>III - IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE</b>	363.275,36	363.276,36
<i>Totale Immobilizzazioni finanziarie (II)</i>	363.275,36	363.276,36
<b>TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)</b>	<b>472.708,35</b>	<b>612.594,18</b>
<b>C) ATTIVO CIRCOLANTE</b>		
<b>I - RIMANENZE</b>		
<b>II - CREDITI</b>		
Crediti su forniture	112.886,36	100.594,15
- Fondo accantonamento rischi	8.420,69	8.420,69
Crediti per anticipazioni	5.508,25	-
Crediti verso Erario	17.892,95	-
Altri crediti	209.355,89	145.451,70
<i>Totale crediti</i>	337.222,76	237.625,16
Importi esigibili oltre l'esercizio successivo	15.356,28	2.924,42
<i>Totale crediti esigibili oltre l'esercizio</i>	15.356,28	2.924,42
<i>Totale crediti</i>	<b>352.579,04</b>	<b>240.549,58</b>
<b>III - ATTIVITA' FINANZIARIE NON IMMOBILIZZATE</b>	42.000,00	18.825,17
<b>IV - DISPONIBILITA' LIQUIDE</b>		
- Cassa	14.640,41	3.411,31
- Banche	81.929,61	81.278,57
<i>Totale disponibilità liquide</i>	96.570,02	84.689,88
<b>Totale Attivo Circolante (C)</b>	<b>491.149,06</b>	<b>344.064,63</b>
<b>D) RATEI E RISCONTI ATTIVI</b>		
Ratei attivi	-	-
Risconti attivi	-	551,96
<i>Totale Ratei e Risconti attivi</i>	-	551,96
<b>TOTALE ATTIVO</b>	<b>963.857,41</b>	<b>957.210,77</b>

PASSIVO	ESERCIZIO 2011	ESERCIZIO 2010
<b>A) PATRIMONIO NETTO</b>		
CONSISTENZA FONDO NAZIONALE INVESTIMENTI	-	
AVANZI GESTIONE		
- AVANZI ACCANTONATI A RISERVA	476.917,77	467.992,01
- Avanzo (Disavanzo) dell'esercizio	103.246,60	8.925,76
<i>Totale Patrimonio Netto (A)</i>	<b>373.671,17</b>	<b>476.917,77</b>
<b>B) FONDI PER RISCHI E ONERI</b>	49.804,41	58.222,29
<b>C) TRATTAMENTO DI FINE RAPP. DI LAVORO SUB.</b>	49.185,39	44.759,46
<b>D) DEBITI</b>		
Debiti verso dipendenti e collaboratori	3.922,93	-
Debiti verso fornitori	146.423,41	181.267,92
Debiti verso banche	-	-
Debiti verso Erario	30.422,24	63.547,81
Debiti verso Istituti previdenza e assicurazione	3.582,96	3.656,24
Altri debiti	157.689,50	119.889,78
<i>Totale Debiti</i>	<b>342.041,04</b>	<b>368.361,75</b>
Debiti esigibili oltre l'esercizio successivo	144.529,61	-
<i>Totale Debiti esigibili oltre l'esercizio</i>	<b>144.529,61</b>	<b>-</b>
<i>Totale Debiti</i>	<b>486.570,65</b>	<b>368.361,75</b>
<b>E) RATEI E RISCONTI PASSIVI</b>		
Ratei passivi	-	-
Risconti passivi	4.625,79	8.950,00
<i>Totale Ratei e Risconti passivi</i>	<b>4.625,79</b>	<b>8.950,00</b>
<b>TOTALE PASSIVO</b>	<b>963.857,41</b>	<b>957.211,27</b>

CONTO ECONOMICO

<b>PROVENTI</b>	<b>ESERCIZIO 2011</b>	<b>ESERCIZIO 2010</b>
<b>TESSERAMENTO</b>		
- Quote alla mano	97.812,00	100.476,00
<i>Totale tesseramento</i>	<b>97.812,00</b>	<b>100.476,00</b>
<b>PROVENTI DI CARATTERE COMMERCIALE</b>		
-Canoni locativi	487.047,14	295.689,06
- Sponsorizzazioni	1.130.716,80	35.008,34
- Rimborso addebiti a gestori	-	2.130,63
- Altri ricavi	-	-
<i>Totale proventi di carattere commerciale</i>	<b>1.617.763,94</b>	<b>332.828,03</b>
<b>PROVENTI DI CARATTERE ISTITUZIONALE</b>		
Soci settore sportivo	77.590,07	199.883,09
Soci settore culturale	32.258,49	78.522,55
Soci settore ricreativo	25.583,36	34.116,41
Soci per organizzazione manifestazioni	735,00	1.074.168,44
Altri proventi	-	116.500,04
<i>Totale proventi di carattere istituzionale</i>	<b>136.166,92</b>	<b>1.503.190,53</b>
<b>PROVENTI DI CARATTERE GENERALE</b>		
Contributi	56.546,02	20.033,45
Altre entrate	23.624,44	44.601,63
<i>Totale altri proventi</i>	<b>80.170,46</b>	<b>64.635,08</b>
<b>Totale proventi</b>	<b>1.931.913,32</b>	<b>2.001.129,64</b>

<b>COSTI</b>	<b>ESERCIZIO 2011</b>	<b>ESERCIZIO 2010</b>
Costo delle materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	22.271,09	44.683,41
Costo dei servizi	1.374.433,39	1.554.434,80
Spese per godimento beni di terzi	249.357,83	249.641,79
Spese del personale e dei collaboratori		
Salari e stipendi	114.302,16	120.331,43
Contributi previdenza e assistenza	15.708,95	20.233,33
Trattamento di fine rapporto	4.425,93	3.863,94
Altri costi del personale	38.356,74	-
<i>Totale costi personale e collaboratori</i>	<b>172.793,78</b>	<b>144.428,70</b>
<b>AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI</b>		
ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	139.324,50	76.765,71
ammortamento delle immobilizzazioni materiali	6.686,55	6.779,63
altre svalutazioni delle immobilizzazioni		
sval. cred. compr. attivo circ. e disp. liquide		
<i>Totale ammortamenti e svalutazioni</i>	<b>146.011,05</b>	<b>83.545,34</b>
VALORE DELLE RIMANENZE		
ACCANTONAMENTI PER RISCHI		
ALTRI ACCANTONAMENTI		
ONERI DIVERSI DI GESTIONE	74.066,91	66.942,78
<b>TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE</b>	<b>2.038.934,05</b>	<b>2.143.676,82</b>
Differenza tra valore e costi della produz.	- 107.020,73	- 142.547,18

<b>PROVENTI E ONERI FINANZIARI</b>		
<i>proventi da partecipazioni:</i>		
- da imprese controllate		
- da imprese collegate		
- altri proventi da partecipazioni		
<b>Totale proventi da partecipazioni</b>		-
<i>altri proventi finanziari:</i>		
<i>da crediti iscritti nelle immobilizzazioni:</i>		
- da imprese controllate		
- da imprese collegate		
- da controllanti		
- da altri crediti nelle immobilizzazioni	1.778,61	-
<b>Totale proventi da crediti iscritti imm.ni</b>	1.778,61	-
da titoli iscritti immob. no partecipazioni		-
da titoli iscritti attivo circolante no partec.		-
<i>proventi diversi dai precedenti:</i>		
- da imprese controllate		
- da imprese collegate		
- da controllanti		
- altri proventi finanziari	492,48	-
<b>Totale proventi diversi dai precedenti</b>	492,48	-
<b>Totale altri proventi finanziari</b>	2.271,09	-
<i>interessi e altri oneri finanziari:</i>		
- altri interessi e oneri finanziari utili e perdite su cambi	1.869,35	912,55
<b>Totale interessi e oneri finanziari</b>	1.869,35	912,55
<b>TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI</b>	401,74	912,55
<b>RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE</b>		
<i>rivalutazioni:</i>		
<b>Totale rivalutazioni</b>		
<i>svalutazioni:</i>		
<b>Totale svalutazioni</b>		-
<b>TOTALE DELLE RETTIFICHE</b>		-
<b>PROVENTI E ONERI STRAORDINARI</b>		
plusvalenze da alienazioni		
altri proventi straordinari	41.895,26	189.836,28
<b>Totale proventi straordinari</b>	41.895,26	189.836,28
minusvalenze da alienazioni		
imposte relative esercizi precedenti		
altri oneri straordinari	18.967,87	-
<b>Totale oneri straordinari</b>	18.967,87	-
<b>TOTALE DELLE PARTITE STRAORDINARIE</b>	22.927,39	189.836,28
<b>RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE</b>	83.691,60	46.376,55
<i>Imposte sul reddito dell'esercizio</i>		
IRES	11.801,00	27.088,66
IRAP	7.754,00	4.592,74
Imposte differite	-	5.769,38
<b>Totale Imposte esercizio</b>	19.555,00	37.450,78
<b>UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO</b>	103.246,60	8.925,77



## BILANCIO ATTIVITA' COMMERCIALI AL 31/12/2011

DOPOLAVORO FERROVIARIO DI ROMA

VIA BARI 22 - 00162 ROMA -

codice fiscale: 00448620583

## SITUAZIONE PATRIMONIALE

<b>ATTIVO</b>		
<b>A) CREDITI VERSO SOCI</b>		
- Crediti verso Soci per versamenti ancora dovuti	-	
- Crediti verso Soci per versamenti dovuti e non richiamati	-	
<b>Totale Crediti verso Soci (A)</b>	-	
<b>B) IMMOBILIZZAZIONI</b>		
<b>I - IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI</b>		
Immobilizzazioni Istituzionali	-	
- Fondi ammortamento	-	
- Svalutazioni	-	
Immobilizzazioni Commerciali	167.385,03	
- Fondi ammortamento	- 74.385,69	
- Svalutazioni	-	92.999,34
<b>Totale Immobilizzazioni Immateriali</b>		<b>92.999,34</b>
<b>II - IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI</b>		
Immobilizzazioni Istituzionali	-	
- Fondi ammortamento	-	
- Svalutazioni	-	
Immobilizzazioni Commerciali	49.089,37	
- Fondi ammortamento	- 34.553,19	
- Svalutazioni	-	14.536,18
<b>Totale Immobilizzazioni materiali (II)</b>		<b>14.536,18</b>
<b>III - IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE</b>		
- Partecipazione Cooperativa DLF	41.316,55	
- Svalutazioni	- 26.086,38	
Altre immobilizzazioni finanziarie	-	
- Finanziamenti Società partecipate	348.045,19	
altre immobilizzazioni finanziarie	-	
<b>Totale Immobilizzazioni finanziarie (III)</b>		<b>363.275,36</b>
	<b>TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)</b>	<b>470.810,88</b>
<b>C) ATTIVO CIRCOLANTE</b>		
<b>I - RIMANENZE</b>		
<b>II - CREDITI</b>		
Crediti su forniture	112.886,36	
- Fondo accantonamento rischi	- 8.420,69	
Crediti per anticipazioni	5.508,25	
Crediti verso Erario	17.892,95	
Altri crediti	21.486,48	
c/Raccordo attività istituzionali	163.223,93	
<b>Totale crediti</b>		<b>312.577,28</b>
Importi esigibili oltre l'esercizio successivo	12.390,95	
<b>Totale crediti esigibili oltre l'esercizio</b>		<b>12.390,95</b>
	<b>Totale crediti</b>	<b>324.968,23</b>
<b>III - ATTIVITA' FINANZIARIE NON IMMOBILIZZATE</b>		
		42.000,00
<b>IV - DISPONIBILITA' LIQUIDE</b>		
- Cassa	13.613,73	
- Banche	19.065,10	
<b>Totale disponibilità liquide</b>		<b>32.678,83</b>
	<b>Totale Attivo Circolante (C)</b>	<b>399.647,06</b>
<b>D) RATEI E RISCONTI ATTIVI</b>		
Ratei attivi	-	
Risconti attivi	-	
<b>Totale Ratei e Risconti attivi</b>		<b>-</b>
<b>TOTALE ATTIVO</b>		<b>870.457,94</b>

<b>PASSIVO</b>		
<b>A) PATRIMONIO NETTO</b>		
<b>AVANZI GESTIONE</b>		
- AVANZI ACCANTONATI A RISERVA	453.779,24	
- Avanzo (Disavanzo) dell'esercizio	20.214,71	
	<i>Totale avanzi di gestione</i>	<b>473.993,95</b>
	<i>Totale Patrimonio Netto (A)</i>	<b>473.993,95</b>
<b>B) FONDI PER RISCHI E ONERI</b>		49.804,41
<b>C) TRATTAMENTO DI FINE RAPP. DI LAVORO SUB.</b>		49.185,39
<b>D) DEBITI</b>		
Debiti verso dipendenti e collaboratori	3.922,93	
Debiti verso fornitori	146.423,41	
Debiti verso banche	-	
Debiti verso Erario	30.422,24	
Debiti verso Istituti previdenza e assicurazione	3.582,96	
Altri debiti	59.355,77	
	<i>Totale Debiti</i>	<b>243.707,31</b>
Debiti esigibili oltre l'esercizio successivo	49.141,09	
	<i>Totale Debiti esigibili oltre l'esercizio</i>	<b>49.141,09</b>
	<i>Totale Debiti</i>	<b>292.848,40</b>
<b>E) RATEI E RISCONTI PASSIVI</b>		
Ratei passivi	-	
Risconti passivi	4.625,79	
	<i>Totale Ratei e Risconti passivi</i>	<b>4.625,79</b>
<b>TOTALE PASSIVO</b>		<b>870.457,94</b>

0,00

**CONTO ECONOMICO**

<b>PROVENTI</b>			
<b>TESSERAMENTO</b>			
- Quote alla mano		-	
	<i>Totale tesseramento</i>		-
<b>PROVENTI DI CARATTERE COMMERCIALE</b>			
- Canoni locativi		487.047,14	
- Sponsorizzazioni		1.130.716,80	
- Rimborso addebiti a gestori		-	
- Altri ricavi		-	
	<i>Totale proventi di carattere commerciale</i>		<b>1.617.763,94</b>
<b>PROVENTI DI CARATTERE ISTITUZIONALE</b>			
Soci settore sportivo		-	
Soci settore culturale		-	
Soci settore ricreativo		-	
Soci per organizzazione manifestazioni		-	
Altri proventi		-	
	<i>Totale proventi di carattere istituzionale</i>		-
<b>PROVENTI DI CARATTERE GENERALE</b>			
Contributi		-	
Altre entrate		808,54	
	<i>Totale altri proventi</i>		<b>808,54</b>
	<i>Totale proventi</i>		<b>1.618.572,48</b>

<b>COSTI</b>			
<b>Costo delle materie prime, sussidiarie, di consumo e merci</b>			
Beni e materiali		7.953,12	
	<i>Totale beni e materiali</i>		<b>7.953,12</b>
<b>Costo dei servizi</b>			
Servizi di produzione		1.138.507,81	
Servizi di somministrazione		39.068,39	
Servizi amministrativi		41.781,23	
Altri servizi		1.070,57	
	<i>Totale servizi</i>		<b>1.220.428,00</b>
<b>Spese per godimento beni di terzi</b>			
Canoni locativi beni fs		165.792,50	
Canoni locativi beni di terzi		25.212,50	
Noleggio attrezzature		5.281,33	
	<i>Totale beni terzi</i>		<b>196.286,33</b>
<b>SPESE DEL PERSONALE E DEI COLLABORATORI</b>			
Salari e stipendi		31.408,28	
Contributi previdenza e assistenza		8.017,55	
Contributi assicurativi		3.570,11	
Trattamento fine rapporto		3.762,04	
Collaborazioni		24.929,99	
Oneri su collaborazioni		1.602,15	
Rimborsi spesa		5.969,34	
Altri costi del personale		26.307,26	
	<i>Totale costi personale e collaboratori</i>		<b>105.566,72</b>
<b>AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI</b>			
ammortamento delle immobilizzazioni immateriali		49.453,63	
ammortamento delle immobilizzazioni materiali		3.502,79	
altre svalutazioni delle immobilizzazioni		-	
sval. cred. compr. attivo circ. e disp. liquide		-	
	<i>Totale ammortamenti e svalutazioni</i>		<b>52.956,42</b>
variazione delle rimanenze		-	
accantonamenti per rischi		-	
altri accantonamenti		-	
Oneri diversi di gestione			<b>17.494,81</b>
	<b>TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE</b>		<b>1.600.685,40</b>
Differenza tra valore e costi della produz.			<b>17.887,08</b>

<b>PROVENTI E ONERI FINANZIARI</b>		
<i>proventi da partecipazioni:</i>		
- da imprese controllate	-	
- da imprese collegate	-	
- altri proventi da partecipazioni	-	
	<b>Totale proventi da partecipazioni</b>	<b>-</b>
<i>altri proventi finanziari:</i>		
<i>da crediti iscritti nelle immobilizzazioni:</i>		
- da imprese controllate	-	
- da imprese collegate	-	
- da controllanti	-	
- da altri crediti nelle immobilizzazioni	1.778,61	
	<b>Totale proventi da crediti iscritti imm.ni</b>	<b>1.778,61</b>
da titoli iscritti immob. no partecipazioni	-	
da titoli iscritti attivo circolante no partic.	-	
<i>proventi diversi dai precedenti:</i>		
- da imprese controllate	-	
- da imprese collegate	-	
- da controllanti	-	
- altri proventi finanziari	492,48	
	<b>Totale proventi diversi dai precedenti</b>	<b>492,48</b>
	<b>Totale altri proventi finanziari</b>	<b>2.271,09</b>
<i>interessi e altri oneri finanziari:</i>		
verso imprese controllate	-	
verso imprese collegate	-	
verso controllanti	-	
- altri interessi e oneri finanziari	1.853,24	
utili e perdite su cambi	-	
	<b>Totale interessi e oneri finanziari</b>	<b>1.853,24</b>
	<b>TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI</b>	<b>417,85</b>
<b>RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE</b>		
<i>rivalutazioni:</i>		
di partecipazioni	-	
di immobiliz.finanziarie no partecipazioni	-	
di titoli attivo circolan. no partecipazioni	-	
	<b>Totale rivalutazioni</b>	<b>-</b>
<i>svalutazioni:</i>		
di partecipazioni	-	
di immobiliz.finanziarie no partecipazioni	-	
di titoli attivo circolan. no partecipazioni	-	
	<b>Totale svalutazioni</b>	<b>-</b>
	<b>TOTALE DELLE RETTIFICHE</b>	<b>-</b>
<b>PROVENTI E ONERI STRAORDINARI</b>		
<i>proventi</i>		
plusvalenze da alienazioni	-	
altri proventi straordinari	26.862,97	
	<b>Totale proventi straordinari</b>	<b>26.862,97</b>
<i>oneri</i>		
minusvalenze da alienazioni	-	
imposte relative esercizi precedenti	-	
altri oneri straordinari	5.398,19	
	<b>Totale oneri straordinari</b>	<b>5.398,19</b>
	<b>TOTALE DELLE PARTITE STRAORDINARIE</b>	<b>21.464,78</b>
	<b>RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE</b>	<b>39.769,71</b>
<i>Imposte sul reddito dell'esercizio</i>		
IRES	11.801,00	
IRAP	7.754,00	
Imposte differite	-	
	<b>Totale Imposte esercizio</b>	<b>19.555,00</b>
	<b>UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO</b>	<b>20.214,71</b>

BILANCIO ATTIVITA' ISTITUZIONALI AL 31/12/2011  
DOPOLAVORO FERROVIARIO DI ROMA  
VIA BARI 22 - 00162 ROMA -  
codice fiscale: 00448620583  
SITUAZIONE PATRIMONIALE

ATTIVO		
<b>A) CREDITI VERSO SOCI</b>		
- Crediti verso Soci per versamenti ancora dovuti	-	
- Crediti verso Soci per versamenti dovuti e non richiamati	-	
<i>Totale Crediti verso Soci (A)</i>		
<b>B) IMMOBILIZZAZIONI</b>		
<b>I - IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI</b>		
Immobilizzazioni Istituzionali	-	
- Fondi ammortamento	-	
- Svalutazioni	-	-
Immobilizzazioni Commerciali	-	
- Fondi ammortamento	-	
- Svalutazioni	-	-
<i>Totale Immobilizzazioni Immateriali</i>		-
<b>II - IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI</b>		
Immobilizzazioni Istituzionali	24.356,81	
- Fondi ammortamento	-	22.459,34
- Svalutazioni	-	1.897,47
Immobilizzazioni Commerciali	-	
- Fondi ammortamento	-	
- Svalutazioni	-	-
<i>Totale Immobilizzazioni materiali (II)</i>		1.897,47
<b>III - IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE</b>		
- Partecipazione Cooperativa DLF	-	
- Svalutazioni	-	
Altre immobilizzazioni finanziarie		
- Finanziamenti Società partecipate	-	
altre immobilizzazioni finanziarie	-	
<i>Totale Immobilizzazioni finanziarie (II)</i>		-
<b>TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)</b>		<b>1.897,47</b>
<b>C) ATTIVO CIRCOLANTE</b>		
<b>I - RIMANENZE</b>		
		-
<b>II - CREDITI</b>		
Crediti su forniture	-	
- Fondo accantonamento rischi	-	
Crediti per anticipazioni	-	
Crediti verso Erario	-	
Altri crediti	187.869,41	
<i>Totale crediti</i>		<b>187.869,41</b>
Importi esigibili oltre l'esercizio successivo	2.965,33	
<i>Totale crediti esigibili oltre l'esercizio</i>		2.965,33
<i>Totale crediti</i>		<b>190.834,74</b>
<b>III - ATTIVITA' FINANZIARIE NON IMMOBILIZZATE</b>		
		-
<b>IV - DISPONIBILITA' LIQUIDE</b>		
- Cassa	1.026,68	
- Banche	62.864,51	
<i>Totale disponibilità liquide</i>		<b>63.891,19</b>
<i>Totale Attivo Circolante (C)</i>		<b>254.725,93</b>
<b>D) RATEI E RISCONTI ATTIVI</b>		
Ratei attivi	-	
Risconti attivi	-	
<i>Totale Ratei e Risconti attivi</i>		-
<b>TOTALE ATTIVO</b>		<b>256.623,40</b>

<b>PASSIVO</b>		
<b>A) PATRIMONIO NETTO</b>		
<b>AVANZI GESTIONE</b>		
- AVANZI ACCANTONATI A RISERVA	23.138,53	
- Avanzo (Disavanzo) dell'esercizio	123.461,31	
	<i>Totale avanzi di gestione</i>	- 100.322,78
	<i>Totale Patrimonio Netto (A)</i>	- 100.322,78
<b>B) FONDI PER RISCHI E ONERI</b>		
		-
<b>C) TRATTAMENTO DI FINE RAPP. DI LAVORO SUB.</b>		
		-
<b>D) DEBITI</b>		
Debiti verso dipendenti e collaboratori	-	
Debiti verso fornitori	-	
Debiti verso banche	-	
Debiti verso Erario	-	
Debiti verso Istituti previdenza e assicurazione	-	
Altri debiti	98.333,73	
C/Raccordo attività commerciale	163.223,93	
	<i>Totale Debiti</i>	261.557,66
Debiti esigibili oltre l'esercizio successivo	95.388,52	
	<i>Totale Debiti esigibili oltre l'esercizio</i>	95.388,52
	<i>Totale Debiti</i>	356.946,18
<b>E) RATEI E RISCONTI PASSIVI</b>		
Ratei passivi	-	
Risconti passivi	-	
	<i>Totale Ratei e Risconti passivi</i>	-
<b>TOTALE PASSIVO</b>		<b>256.623,40</b>

**CONTO ECONOMICO**

<b>PROVENTI</b>			
<b>TESSERAMENTO</b>			
- Quote alla mano		97.812,00	
	<i>Totale tesseramento</i>		<b>97.812,00</b>
<b>PROVENTI DI CARATTERE COMMERCIALE</b>			
- Canoni locativi		-	
- Sponsorizzazioni		-	
- Rimborso addebiti a gestori		-	
- Altri ricavi		-	
	<i>Totale proventi di carattere commerciale</i>		-
<b>PROVENTI DI CARATTERE ISTITUZIONALE</b>			
Soci settore sportivo	(Allegato 1)	77.590,07	
Soci settore culturale	(Allegato 2)	32.258,49	
Soci settore ricreativo	(Allegato 3)	25.583,36	
Soci per organizzazione manifestazioni	(Allegato 4)	735,00	
Altri proventi		-	
	<i>Totale proventi di carattere istituzionale</i>		<b>136.166,92</b>
<b>PROVENTI DI CARATTERE GENERALE</b>			
Contributi		56.546,02	
Altre entrate		22.815,90	
	<i>Totale altri proventi</i>		<b>79.361,92</b>
	<i>Totale proventi</i>		<b>313.340,84</b>

<b>COSTI</b>			
<b>Costo delle materie prime, sussidiarie, di consumo e merci</b>			
Beni e materiali		14.317,97	
	<i>Totale beni e materiali</i>		<b>14.317,97</b>
<b>Costo dei servizi</b>			
Servizi di produzione		110.084,41	
Servizi di somministrazione		35.027,53	
Servizi amministrativi		8.864,13	
Altri servizi		29,32	
	<i>Totale servizi</i>		<b>154.005,39</b>
<b>Spese per godimento beni di terzi</b>			
Canoni locativi beni fs		29.257,50	
Canoni locativi beni di terzi		23.141,42	
Noleggio attrezzature		672,58	
	<i>Totale beni terzi</i>		<b>53.071,50</b>
<b>SPESE DEL PERSONALE E DEI COLLABORATORI</b>			
Salari e stipendi		5.311,81	
Contributi previdenza e assistenza		1.349,58	
Contributi assicurativi		630,02	
Trattamento fine rapporto		663,89	
Collaborazioni		52.652,08	
Oneri su collaborazioni		539,54	
Rimborsi spesa		1.437,69	
Altri costi del personale		4.642,45	
	<i>Totale costi personale e collaboratori</i>		<b>67.227,06</b>
<b>AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI</b>			
ammortamento delle immobilizzazioni immateriali		89.870,87	
ammortamento delle immobilizzazioni materiali		3.183,76	
altre svalutazioni delle immobilizzazioni		-	
sval. cred. compr. attivo circ. e disp. liquide		-	
	<i>Totale ammortamenti e svalutazioni</i>		<b>93.054,63</b>
variazione delle rimanenze		-	
accantonamenti per rischi		-	
altri accantonamenti		-	
Oneri diversi di gestione			56.572,10
	<b>TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE</b>		<b>438.248,65</b>
Differenza tra valore e costi della produz.		-	<b>124.907,81</b>

<b>PROVENTI E ONERI FINANZIARI</b>		
<i>proventi da partecipazioni:</i>		
- da imprese controllate	-	
- da imprese collegate	-	
- altri proventi da partecipazioni	-	
	<b>Totale proventi da partecipazioni</b>	-
<i>altri proventi finanziari:</i>		
<i>da crediti iscritti nelle immobilizzazioni:</i>		
- da imprese controllate	-	
- da imprese collegate	-	
- da controllanti	-	
- da altri crediti nelle immobilizzazioni	-	
	<b>Totale proventi da crediti iscritti imm.ni</b>	-
da titoli iscritti immob. no partecipazioni	-	
da titoli iscritti attivo circolante no partec.	-	
<i>proventi diversi dai precedenti:</i>		
- da imprese controllate	-	
- da imprese collegate	-	
- da controllanti	-	
- altri proventi finanziari	-	
	<b>Totale proventi diversi dai precedenti</b>	-
	<b>Totale altri proventi finanziari</b>	-
<i>interessi e altri oneri finanziari:</i>		
verso imprese controllate	-	
verso imprese collegate	-	
verso controllanti	-	
- altri interessi e oneri finanziari	16,11	
utili e perdite su cambi	-	
	<b>Totale interessi e oneri finanziari</b>	16,11
	<b>TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI</b>	16,11
<b>RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE</b>		
<i>rivalutazioni:</i>		
di partecipazioni	-	
di immobiliz. finanziarie no partecipazioni	-	
di titoli attivo circolan. no partecipazioni	-	
	<b>Totale rivalutazioni</b>	-
<i>svalutazioni:</i>		
di partecipazioni	-	
di immobiliz. finanziarie no partecipazioni	-	
di titoli attivo circolan. no partecipazioni	-	
	<b>Totale svalutazioni</b>	-
	<b>TOTALE DELLE RETTIFICHE</b>	-
<b>PROVENTI E ONERI STRAORDINARI</b>		
<i>proventi</i>		
plusvalenze da alienazioni	-	
altri proventi straordinari	15.032,29	
	<b>Totale proventi straordinari</b>	15.032,29
<i>oneri</i>		
minusvalenze da alienazioni	-	
imposte relative esercizi precedenti	-	
altri oneri straordinari	13.569,68	
	<b>Totale oneri straordinari</b>	13.569,68
	<b>TOTALE DELLE PARTITE STRAORDINARIE</b>	1.462,61
	<b>RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE</b>	123.461,31
<i>Imposte sul reddito dell'esercizio</i>		
IRES		
IRAP		
Imposte differite		
	<b>Totale Imposte esercizio</b>	-
	<b>UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO</b>	123.461,31