

BILANCIO ECONOMICO/PATRIMONIALE

Anno 2017

ORDINE DEI DOTTORI COMMERCIALISTI E DEGLI ESPERTI CONTABILI

STATO PATRIMONIALE - ATTIVITA`

Codice	Descrizione	Dare	Avere	Saldo
2	IMMOBILIZZAZIONI			
2.1	IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI ED IMMATERIALI			
2.1.2	Mobili ed Impianti		24.902,69	24.902,69
2.1.3	Acquisto Macchine per Ufficio		3.450,37	3.450,37
2.1.4	Acquisto Software e Banche dati		6.600,20	6.600,20
	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI ED IMMATERIALI		34.953,26	34.953,26
		TOTALE IMMOBILIZZAZIONI	34.953,26	34.953,26
3	ATTIVO CIRCOLANTE			
3.2	CREDITI			

3.2.1	Crediti verso Iscritti	211.832,33	156.496,87	55.335,46
3.2.2	Crediti verso il Consiglio Nazionale	1.852,00	1.852,00	
3.2.4	Crediti verso utenti, clienti,etc....	2.100,00	2.100,00	
3.2.7	Crediti verso Poste Italiane	68,63	68,63	
3.2.8	Crediti verso Banche	5.000,00	5.000,00	
	TOTALE CREDITI	220.852,96	165.517,50	55.335,46
3.4	DISPONIBILITA' FINANZIARIE			
3.4.1	Cassa e Tesoreria	1.046,23	1.046,23	
3.4.7	Conto Corrente Postale ODCEC	42.890,30	35.696,23	7.194,07
3.4.8	Conto Corrente Bancario ODCEC	148.223,94	130.413,94	17.810,00
3.4.9	Conto Deposito TFR Dipendenti	36.680,59		36.680,59
	TOTALE DISPONIBILITA' FINANZIARIE	228.841,06	167.156,40	61.684,66
	TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE	449.694,02	332.673,90	117.020,12
4	PARTITE DI GIRO			
4.1	CREDITI AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO			
4.1.4	Quota dei Contributi Ordinari da Versare al C.N.D.C.E.C.	48.815,00	48.815,00	
4.1.7	Trattenute agli Iscritti - Prima Iscriz.- da versare al Consiglio Nazionale	1.170,00	1.170,00	
4.1.8	Rimborsi Vari Riscossi per Conto degli Iscritti	1.852,00	1.852,00	

TOTALE CREDITI AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO	51.837,00	51.837,00
TOTALE PARTITE DI GIRO	51.837,00	51.837,00

TOTALE ATTIVITA`	\$536.484,28	\$384.510,90	\$151.973,38
------------------	--------------	--------------	--------------

\$0,00

TOTALE A PAREGGIO	\$151.973,38
-------------------	--------------

STATO PATRIMONIALE - PASSIVITA'

Codice	Descrizione	Dare	Avere	Saldo
11	PATRIMONIO NETTO			
11.1	CONTI PATRIMONIALI			
11.1.8	Avanzi (Disavanzi) economci portati a nuovo			91.678,12 91.678,12
11.1.9	Avanzo (Disavanzo) economico d'esercizio		15.696,52	-15.696,52
	TOTALE CONTI PATRIMONIALI		15.696,52	91.678,12 75.981,60
	TOTALE PATRIMONIO NETTO		15.696,52	91.678,12 75.981,60
13	FONDI			

13.1	FONDI AMMORTAMENTO			
13.1.2	F.do Ammortamento Mobili ed Impianti		8.715,95	8.715,95
13.1.3	F.do Ammortamento Macchine Ufficio		1.362,95	1.362,95
13.1.4	F.do Ammortamento Software e Banche Dati		4.620,14	4.620,14
	TOTALE FONDI AMMORTAMENTO		14.699,04	14.699,04
13.2	FONDI DI ACCANTONAMENTO			
13.2.1	Fondo Trattamento fine Rapporto		37.553,72	37.553,72
13.2.5	Fondo Rivalutazione Trattamento Fine Rapporto		5.833,06	5.833,06
	TOTALE FONDI DI ACCANTONAMENTO		43.386,78	43.386,78
		TOTALE FONDI	58.085,82	58.085,82
15	DEBITI E CONTRIBUTI IN CONTO CAPITALE			
15.1	DEBITI			
15.1.1	Debiti verso fornitori	44.138,01	55.931,33	11.793,32
15.1.2	Debiti verso Enti Previdenziali ed Erario	33.951,50	36.044,50	2.093,00
15.1.3	Debiti verso Consiglio Nazionale	49.595,00	50.570,00	975,00
15.1.4	Debiti verso iscritti	8.077,54	9.182,64	1.105,10

15.1.5	Debiti verso Banche e Poste	922,34	922,34	
15.1.7	Debiti Tributari	3.068,91	3.464,58	395,67
15.1.8	Debiti diversi	48.657,07	48.737,07	80,00
15.1.9	Erario c/Iva	1.705,41	3.169,28	1.463,87
	TOTALE DEBITI	190.115,78	208.021,74	17.905,96
	TOTALE DEBITI E CONTRIBUTI IN CONTO CAPITALE	190.115,78	208.021,74	17.905,96
16	PARTITE DI GIRO			
16.1	DEBITI AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO			
16.1.4	Quota dei Contributi Ordinari Versata al C.N.D.C.E.C.	48.815,00	48.815,00	
16.1.7	Trattenute agli Iscritti - Prima Iscriz. - Versate al Consiglio Nazionale	1.170,00	1.170,00	
16.1.8	Rimborsi Vari Pagati per Conto degli Iscritti	1.852,00	1.852,00	
	TOTALE DEBITI AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO	51.837,00	51.837,00	
	TOTALE PARTITE DI GIRO	51.837,00	51.837,00	
	TOTALE PASSIVITA'	\$257.649,30	\$409.622,68	\$151.973,38

\$0,00

TOTALE A PAREGGIO

\$151.973,38

CONTO ECONOMICO - COSTI

Codice	Descrizione	Dare	Avere	Saldo
70	COSTI CORRENTI			
70.1	COSTI PER GLI ORGANI DELL'ENTE			
70.1.1	Rimborsi spese ai Consiglieri		2.796,40	2.796,40
	TOTALE COSTI PER GLI ORGANI DELL'ENTE		2.796,40	2.796,40
70.2	ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITA' DI SERVIZIO			
70.2.2	Retribuzione per il Personale in Servizio		28.115,00	28.115,00
70.2.3	Oneri Previdenziali ed Assistenziali (c/Azienda)		10.649,76	10.649,76
70.2.5	Inail		121,63	121,63
70.2.6	Altri Oneri per il Personale		161,20	161,20
	TOTALE ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITA' DI SERVIZIO		39.047,59	39.047,59
70.3	USCITA PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E DI SERVIZI			
70.3.3	Acquisto Materiale di Consumo		495,79	495,79
70.3.6	Servizi, Prestazioni Professionali		1.805,44	1.805,44

70.3.11	Coperture Assicurative ODCEC	272,00	272,00
	TOTALE USCITA PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E DI SERVIZI	2.573,23	2.573,23
70.4	USCITE PER FUNZIONAMENTO UFFICI		
70.4.1	Affitto e Spese Condominiali	14.900,00	14.900,00
70.4.2	Materiali e Servizi di Pulizia	3.864,00	3.864,00
70.4.3	Servizi Telefonici e Collegamenti Telematici	1.420,59	1.420,59
70.4.4	Servizi Fornitura Energia e altre Utenze	2.481,21	2.481,21
70.4.5	Servizi Postali e Bancari	134,79	134,79
70.4.6	Cancelleria e Stampati	452,35	452,35
70.4.8	Rifiuti Urbani	1.500,00	1.500,00
70.4.9	Manutenzione Hardware e Software	2.339,70	2.339,70
70.4.10	Spese Impreviste	616,58	616,58
70.4.12	Manutenzione Uffici e Materiale Tecnico	198,58	198,58
	TOTALE USCITE PER FUNZIONAMENTO UFFICI	27.907,80	27.907,80
70.5	USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI		
70.5.3	Aggiornamento Professionale Iscritti	25.347,33	25.347,33
70.5.8	Spese Straordinarie	3.277,06	3.277,06
	TOTALE USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI	28.624,39	28.624,39

70.7	ONERI FINANZIARI		
70.7.6	Spese e Commissioni per Riscossione Contributi Ordinari	410,18	410,18
70.7.7	Spese e Commissioni su conti correnti Bancari	500,00	500,00
70.7.8	Spese e Commissioni su conti correnti Postali	297,93	297,93
	TOTALE ONERI FINANZIARI	1.208,11	1.208,11
70.8	ONERI TRIBUTARI		
70.8.1	Imposte e Tasse	771,89	771,89
70.8.2	Irap dipendenti	2.597,24	2.597,24
	TOTALE ONERI TRIBUTARI	3.369,13	3.369,13
70.12	ACCANTONAMENTO AL TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO		
70.12.1	Accantonamento al Fondo Trattamento Fine Rapporto per Dipendenti	2.026,18	2.026,18
70.12.2	Accantonamento al Fondo Rivalutazione TFR	667,89	667,89
	TOTALE ACCANTONAMENTO AL TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO	2.694,07	2.694,07

		TOTALE COSTI CORRENTI	108.220,72	108.220,72
80	COSTI DIVERSI			
80.1	COSTI STRAORDINARI			
80.1.1	Sopravvenienze Passive su residui		1.100,00	1.100,00
		TOTALE COSTI STRAORDINARI	1.100,00	1.100,00
80.2	AMMORTAMENTI			
80.2.2	Ammortamenti Mobili ed Impianti		2.490,27	2.490,27
80.2.3	Ammortamenti Macchine Ufficio		613,58	613,58
80.2.4	Ammortamento Software e Banche Dati		1.320,04	1.320,04
		TOTALE AMMORTAMENTI	4.423,89	4.423,89
		TOTALE COSTI DIVERSI	5.523,89	5.523,89
		TOTALE COSTI	\$113.744,61	\$0,00 \$113.744,61
				\$0,00

TOTALE A PAREGGIO

\$113.744,61

CONTO ECONOMICO - PROVENTI

Codice	Descrizione	Dare	Avere	Saldo
50	PROVENTI GESTIONE CORRENTE			
50.1	CONTRIBUTI A CARICO DEGLI ISCRITTI			
50.1.1	Contributi Ordinari			85.835,00 85.835,00
50.1.2	Tassa Prima Iscrizione			1.375,00 1.375,00
50.1.3	Tassa Iscrizione Praticanti			4.426,50 4.426,50
50.1.4	Interessi Attivi di Mora su Contributi Ordinari			743,81 743,81
	TOTALE CONTRIBUTI A CARICO DEGLI ISCRITTI			92.380,31 92.380,31
50.2	PROVENTI PER INIZIATIVE CULTURALI ED AGGIORNAMENTI PROFESSIONALI			
50.2.2	Quote e Contributi Aggiornamento Professionale			1.700,00 1.700,00
	TOTALE PROVENTI PER INIZIATIVE CULTURALI ED AGGIORNAMENTI PROFESSIONALI			1.700,00 1.700,00
50.3	QUOTE DI PARTECIPAZIONE DEGLI ISCRITTI ALL'ONERE DI PARTICOLARI GESTIONI			
50.3.2	Liquidazione Parcelle			1.660,78 1.660,78
50.3.3	Rilascio Certificati			12,00 12,00
50.3.5	Rilascio Tesserini di Riconoscimento			195,00 195,00

	TOTALE QUOTE DI PARTECIPAZIONE DEGLI ISCRITTI ALL'ONERE DI PARTICOLARI GESTIONI	1.867,78	1.867,78
50.10	POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI USCITE CORRENTI		
50.10.2	Proventi Rimborsi Spese Forfettarie	2.100,00	2.100,00
	TOTALE POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI USCITE CORRENTI	2.100,00	2.100,00
	TOTALE PROVENTI GESTIONE CORRENTE	98.048,09	98.048,09
90	DISAVANZO ECONOMICO		
90.1	DISAVANZO ECONOMICO D'ESERCIZIO		
90.1.1	Disavanzo Economico d'Esercizio	15.696,52	15.696,52
	TOTALE DISAVANZO ECONOMICO D'ESERCIZIO	15.696,52	15.696,52
	TOTALE DISAVANZO ECONOMICO	15.696,52	15.696,52

TOTALE PROVENTI	\$0,00	\$113.744,61	\$113.744,61
			\$0,00
TOTALE A PAREGGIO			\$113.744,61