

BILANCIO ECONOMICO/PATRIMONIALE

Anno 2018

ORDINE DOTTORI COMM.STI ED ESPERTI CONTABILI di CALTANISSETTA

STATO PATRIMONIALE - ATTIVITA`				
Codice	Descrizione	Dare	Avere	Saldo
2	IMMOBILIZZAZIONI			
2.1	IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI E IMMATERIALI			
2.1.2	Mobili, Arredi ed Impianti	52.267,70		52.267,70
2.1.3	Macchine Ufficio	6.410,38	2.400,00	4.010,38
2.1.4	Software	183,00	183,00	
	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI E IMMATERIALI	58.861,08	2.583,00	56.278,08
2.2	IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE			
2.2.1	Quota partecipazione Fondazione Nazionale, SAF e altri organismi	1.700,00		1.700,00
	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE	1.700,00		1.700,00
	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI	60.561,08	2.583,00	57.978,08
3	ATTIVO CIRCOLANTE			
3.2	CREDITI			
3.2.1	Crediti verso Iscritti	93.366,00	91.261,00	2.105,00
3.2.2	Crediti verso il Consiglio Nazionale	1.034,00	130,00	904,00
3.2.3	Crediti verso altri Ordini	61,00	61,00	
3.2.4	Crediti verso utenti, clienti,etc....	21.615,82	18.442,09	3.173,73
3.2.6	Crediti verso Enti Previdenziali e Erariali	1.725,24	1.725,24	
3.2.8	Crediti Autofatture Split Payment	5.762,00	5.762,00	
	TOTALE CREDITI	123.564,06	117.381,33	6.182,73
3.4	DISPONIBILITA' FINANZIARIE			
3.4.1	Cassa e Tesoreria	20.322,60	16.758,59	3.564,01
3.4.3	Conto Corrente G. Toniolo	201.709,43	102.813,51	98.895,92
	TOTALE DISPONIBILITA' FINANZIARIE	222.032,03	119.572,10	102.459,93
3.5	ASSICURAZIONE TFR			
3.5.1	Assicurazione TFR	21.068,86		21.068,86
	TOTALE ASSICURAZIONE TFR	21.068,86		21.068,86
	TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE	366.664,95	236.953,43	129.711,52
4	PARTITE DI GIRO			
4.1	CREDITI AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO			
4.1.1	Ritenute Erariali	5.501,25	5.501,25	
4.1.2	Ritenute Previdenziali ed Assistenziali	2.570,72	2.570,72	
4.1.3	Ritenute Fiscali Autonomi	1.762,00	1.762,00	
4.1.5	Iva a credito	1.725,24	1.725,24	
4.1.6	Iva a debito	3.377,61	3.377,61	
4.1.7	Trattenute a favore di terzi	209,74	209,74	
4.1.8	Rimborsi di somme pagate per conto terzi	952,00	952,00	
4.1.9	Consiglio nazionale	28.340,00	28.340,00	
4.1.12	IVA Split Payment	1.778,57	1.778,57	

BILANCIO ECONOMICO/PATRIMONIALE

Anno 2018

ORDINE DOTTORI COMM.STI ED ESPERTI CONTABILI di CALTANISSETTA

STATO PATRIMONIALE - ATTIVITA`				
Codice	Descrizione	Dare	Avere	Saldo
	TOTALE CREDITI AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO	46.217,13	46.217,13	
	TOTALE PARTITE DI GIRO	46.217,13	46.217,13	
	TOTALE ATTIVITA`	€473.443,16	€285.753,56	€187.689,60
				€0,00
	TOTALE A PAREGGIO			€187.689,60

BILANCIO ECONOMICO/PATRIMONIALE

Anno 2018

ORDINE DOTTORI COMM.STI ED ESPERTI CONTABILI di CALTANISSETTA

STATO PATRIMONIALE - PASSIVITA'				
Codice	Descrizione	Dare	Avere	Saldo
11	PATRIMONIO NETTO			
11.1	CONTI PATRIMONIALI			
11.1.1	Fondo di dotazione	2.390,39	103.283,17	100.892,78
11.1.9	Avanzo (Disavanzo) economico d'esercizio	11.588,23	2.390,39	-9.197,84
	TOTALE CONTI PATRIMONIALI	13.978,62	105.673,56	91.694,94
	TOTALE PATRIMONIO NETTO	13.978,62	105.673,56	91.694,94
13	FONDI			
13.1	FONDI AMMORTAMENTO			
13.1.2	F.do Ammortamento Mobili, Arredi ed Impianti		52.267,70	52.267,70
13.1.3	F.do Ammortamento Macchine Ufficio	2.400,00	5.824,78	3.424,78
	TOTALE FONDI AMMORTAMENTO	2.400,00	58.092,48	55.692,48
13.2	FONDI DI ACCANTONAMENTO			
13.2.1	Fondo Trattamento fine Rapporto		23.037,27	23.037,27
	TOTALE FONDI DI ACCANTONAMENTO		23.037,27	23.037,27
	TOTALE FONDI	2.400,00	81.129,75	78.729,75
15	DEBITI E CONTRIBUTI IN CONTO CAPITALE			
15.1	DEBITI			
15.1.1	Debiti verso fornitori	39.690,80	50.766,43	11.075,63
15.1.2	Debiti verso Enti Previdenziali ed Erario	20.039,81	21.270,23	1.230,42
15.1.3	Debiti verso Consiglio Nazionale	33.838,00	34.033,00	195,00
15.1.4	Debiti verso iscritti	6.935,68	7.849,68	914,00
15.1.5	Debiti verso Banche e poste	215,00	372,17	157,17
15.1.7	Debiti Tributari	2.451,72	2.741,01	289,29
15.1.9	Debiti v/dipendenti	19.998,03	23.401,43	3.403,40
15.1.10	Debiti diversi	79,40	79,40	
	TOTALE DEBITI	123.248,44	140.513,35	17.264,91
	TOTALE DEBITI E CONTRIBUTI IN CONTO CAPITALE	123.248,44	140.513,35	17.264,91
16	PARTITE DI GIRO			
16.1	DEBITI AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO			
16.1.1	Ritenute Erariali	5.501,25	5.501,25	
16.1.2	Ritenute Previdenziali ed Assistenziali	2.570,72	2.570,72	
16.1.3	Ritenute Fiscali Autonomi	1.762,00	1.762,00	
16.1.5	Iva a debito	3.377,61	3.377,61	
16.1.6	Iva a credito	1.725,24	1.725,24	
16.1.7	Trattenute a favore di terzi	209,74	209,74	
16.1.8	Somme pagate per conto terzi	952,00	952,00	
16.1.9	Consiglio nazionale	28.340,00	28.340,00	
16.1.12	IVA Split Payment	1.778,57	1.778,57	

BILANCIO ECONOMICO/PATRIMONIALE

Anno 2018

ORDINE DOTTORI COMM.STI ED ESPERTI CONTABILI di CALTANISSETTA

STATO PATRIMONIALE - PASSIVITA'				
Codice	Descrizione	Dare	Avere	Saldo
	TOTALE DEBITI AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO	46.217,13	46.217,13	
	TOTALE PARTITE DI GIRO	46.217,13	46.217,13	
	TOTALE PASSIVITA'	€185.844,19	€373.533,79	€187.689,60
				€0,00
	TOTALE A PAREGGIO			€187.689,60

BILANCIO ECONOMICO/PATRIMONIALE

Anno 2018

ORDINE DOTTORI COMM.STI ED ESPERTI CONTABILI di CALTANISSETTA

CONTO ECONOMICO - COSTI				
Codice	Descrizione	Dare	Avere	Saldo
70	COSTI CORRENTI			
70.1	COSTI PER GLI ORGANI DELL'ENTE			
70.1.1	Rimborsi spese a carico dell'Ordine	1.402,68		1.402,68
70.1.2	Assicurazioni Consiglieri	881,00		881,00
70.1.3	Rimborsi spese non a carico dell'Ordine	5.885,00		5.885,00
	TOTALE COSTI PER GLI ORGANI DELL'ENTE	8.168,68		8.168,68
70.2	ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITA' DI SERVIZIO			
70.2.1	Stipendi ed altri assegni fissi al personale	22.821,97		22.821,97
70.2.3	Oneri Previdenziali ed Assistenziali	6.547,14		6.547,14
70.2.4	Indennità Trattamento Fine Rapporto	1.968,41		1.968,41
	TOTALE ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITA' DI SERVIZIO	31.337,52		31.337,52
70.3	USCITA PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO			
70.3.3	Acquisto materiale di consumo e noleggio materiale tecnico	1.552,90		1.552,90
70.3.4	Spese di rappresentanza	424,00		424,00
	TOTALE USCITA PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO	1.976,90		1.976,90
70.4	USCITE PER FUNZIONAMENTO UFFICI			
70.4.1	Affitto e spese condominiali	7.701,60		7.701,60
70.4.2	Servizi di pulizia	1.464,00		1.464,00
70.4.3	Servizi telefonici	774,90	238,46	536,44
70.4.4	Servizi fornitura energia	761,75	92,87	668,88
70.4.5	Servizi postali	41,28		41,28
70.4.6	Cancelleria e stampati	258,30		258,30
70.4.7	Acqua	1.050,79	783,13	267,66
70.4.8	Canone di assistenza	3.058,04		3.058,04
70.4.9	Manutenzioni e riparazioni	48,80		48,80
70.4.10	Altri costi	233,59		233,59
70.4.11	Consulenza del lavoro	1.446,42	609,02	837,40
	TOTALE USCITE PER FUNZIONAMENTO UFFICI	16.839,47	1.723,48	15.115,99
70.5	USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI			
70.5.1	Spese per tesserini e sigilli	272,67		272,67
70.5.2	Spese per organizzazione convegni e corsi	3.599,41		3.599,41
70.5.5	Abbonamenti a favore degli iscritti	2.496,00		2.496,00
	TOTALE USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI	6.368,08		6.368,08
70.7	ONERI FINANZIARI			
70.7.1	Spese e commissioni bancarie e postali	95,00		95,00
	TOTALE ONERI FINANZIARI	95,00		95,00
70.8	ONERI TRIBUTARI			
70.8.1	Imposte, tasse, ecc	270,47		270,47

BILANCIO ECONOMICO/PATRIMONIALE

Anno 2018

ORDINE DOTTORI COMM.STI ED ESPERTI CONTABILI di CALTANISSETTA

CONTO ECONOMICO - COSTI				
Codice	Descrizione	Dare	Avere	Saldo
70.8.2	Irap dipendenti	1.939,83		1.939,83
70.8.3	Imposta sostitutiva TFR	78,59		78,59
70.8.4	Tributi vari	399,19		399,19
	TOTALE ONERI TRIBUTARI	2.688,08		2.688,08
70.15	USCITE PER OCC			
70.15.1	Spese di Funzionamento OCC	770,00		770,00
70.15.2	Compensi ai gestori OCC	6.688,58		6.688,58
70.15.3	Premi di Assicurazione OCC	1.000,00		1.000,00
70.15.4	Compenso e rimborsi referente OCC	7.072,00	320,00	6.752,00
	TOTALE USCITE PER OCC	15.530,58	320,00	15.210,58
	TOTALE COSTI CORRENTI	83.004,31	2.043,48	80.960,83
80	COSTI DIVERSI			
80.1	COSTI STRAORDINARI			
80.1.1	Sopravvenienze Passive su residui	1.242,66		1.242,66
	TOTALE COSTI STRAORDINARI	1.242,66		1.242,66
80.2	AMMORTAMENTI			
80.2.2	Ammortamenti Mobili, Arredi ed Impianti	5.226,80		5.226,80
80.2.3	Ammortamenti Macchine Ufficio	146,40		146,40
80.2.4	Ammortamento software	183,00		183,00
	TOTALE AMMORTAMENTI	5.556,20		5.556,20
	TOTALE COSTI DIVERSI	6.798,86		6.798,86
	TOTALE COSTI	€89.803,17	€2.043,48	€87.759,69
				€0,00
	TOTALE A PAREGGIO			€87.759,69

BILANCIO ECONOMICO/PATRIMONIALE

Anno 2018

ORDINE DOTTORI COMM.STI ED ESPERTI CONTABILI di CALTANISSETTA

CONTO ECONOMICO - PROVENTI				
Codice	Descrizione	Dare	Avere	Saldo
50	PROVENTI GESTIONE CORRENTE			
50.1	CONTRIBUTI A CARICO DEGLI ISCRITTI			
50.1.1	Contributi annuali ordinari		46.540,00	46.540,00
50.1.2	Tassa prima iscrizione Albo		780,00	780,00
50.1.3	Tassa iscrizione Praticanti		5.500,00	5.500,00
50.1.5	Mora per ritardato pagamento		350,00	350,00
	TOTALE CONTRIBUTI A CARICO DEGLI ISCRITTI		53.170,00	53.170,00
50.2	PROVENTI PER INIZIATIVE CULTURALI ED AGGIORNAMENTI PROFESSIONALI			
50.2.2	Proventi corsi		6.920,00	6.920,00
50.2.3	Proventi da patrocinio		2.900,00	2.900,00
	TOTALE PROVENTI PER INIZIATIVE CULTURALI ED AGGIORNAMENTI PROFESSIONALI		9.820,00	9.820,00
50.3	QUOTE DI PARTECIPAZIONE DEGLI ISCRITTI ALL'ONERE DI PARTICOLARI GESTIONI			
50.3.3	Proventi rilascio certificati		50,00	50,00
50.3.4	Entrate per tesserini e sigilli		180,00	180,00
	TOTALE QUOTE DI PARTECIPAZIONE DEGLI ISCRITTI ALL'ONERE DI PARTICOLARI GESTIONI		230,00	230,00
50.9	REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI			
50.9.1	Interessi attivi su depositi e conti correnti		373,73	373,73
	TOTALE REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI		373,73	373,73
50.10	POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI USCITE CORRENTI			
50.10.1	Recuperi e rimborsi		5.886,09	5.886,09
	TOTALE POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI USCITE CORRENTI		5.886,09	5.886,09
50.14	ENTRATE PER OCC			
50.14.1	Ricavi OCC		9.082,03	9.082,03
	TOTALE ENTRATE PER OCC		9.082,03	9.082,03
	TOTALE PROVENTI GESTIONE CORRENTE		78.561,85	78.561,85
61	DISAVANZO ECONOMICO			
61.1	DISAVANZO ECONOMICO			
61.1.1	Disavanzo Economico		9.197,84	9.197,84
	TOTALE DISAVANZO ECONOMICO		9.197,84	9.197,84
	TOTALE DISAVANZO ECONOMICO		9.197,84	9.197,84
	TOTALE PROVENTI	€0,00	€87.759,69	€87.759,69
				€0,00
	TOTALE A PAREGGIO			€87.759,69