

Anno 2010

Ordine dei Dottori Commercialisti e degli Esperti Contabili di Treviso

STATO PATRIMONIALE - ATTIVITA'				
Codice	Descrizione	Dare	Avere	Saldo
2	IMMOBILIZZAZIONI			
2.1	IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI			
2.1.1	Acquisto mobili e macchine ufficio	56.401,95		56.401,95
2.1.2	Software	17.426,91		17.426,91
2.1.3	Hardware	42.724,16		42.724,16
2.1.4	Sito Internet	19.473,88		19.473,88
2.1.5	Impianto satellitare	6.415,14		6.415,14
2.1.6	Impianto di condizionamento	8.353,60		8.353,60
2.1.7	Attrezzature varie	967,85		967,85
2.1.8	Spese su immobile e arredo	712,71		712,71
2.1.10	Impianto telefonico	9.284,98		9.284,98
2.1.11	Impianto Audio	9.928,62		9.928,62
2.1.12	Impianto luci	8.817,22		8.817,22
	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	180.507,02		180.507,02
2.2	INVESTIMENTI MOBILIARI			
2.2.4	Crediti v/Assicurazioni per TFR dipendenti	65.991,84	22.171,21	43.820,63
	TOTALE INVESTIMENTI MOBILIARI	65.991,84	22.171,21	43.820,63
	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI	246.498,86	22.171,21	224.327,65
3	ATTIVO CIRCOLANTE			
3.2	CREDITI			
3.2.1	Crediti verso Iscritti	560.124,50	558.674,50	1.450,00
3.2.2	Crediti verso il Consiglio Nazionale	3.372,00	3.372,00	
3.2.4	Crediti verso altri	81.999,40	34.677,21	47.322,19
3.2.6	Crediti verso Enti Previdenziali e Erariali	280,00	280,00	
3.2.7	Crediti verso Praticanti	25.440,00	25.440,00	
3.2.9	Diritti di segreteria per liquidazione parcelle	6.011,46	6.011,46	
3.2.10	Diritti di segreteria per rilascio certificati	800,00	800,00	
3.2.11	Crediti per interessi su depositi cauzionali	903,30		903,30
	TOTALE CREDITI	678.930,66	629.255,17	49.675,49
3.3	DEPOSITI CAUZIONALI			
3.3.1	Depositi Cauzionali Locazione	2.634,70		2.634,70
	TOTALE DEPOSITI CAUZIONALI	2.634,70		2.634,70
3.4	DISPONIBILITA' FINANZIARIE			
3.4.1	Fondo Cassa	3.000,00	842,31	2.157,69
3.4.3	Servizio di Cassa Tesoreria	1.106.044,49	664.246,48	441.798,01
	TOTALE DISPONIBILITA' FINANZIARIE	1.109.044,49	665.088,79	443.955,70
	TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE	1.790.609,85	1.294.343,96	496.265,89
4	PARTITE DI GIRO			

Anno 2010

Ordine dei Dottori Commercialisti e degli Esperti Contabili di Treviso

STATO PATRIMONIALE - ATTIVITA`				
Codice	Descrizione	Dare	Avere	Saldo
4.1	CREDITI AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO			
4.1.1	Ritenute Erariali	81.026,10		81.026,10
4.1.2	Ritenute Previdenziali ed Assistenziali	35.139,55		35.139,55
4.1.3	Ritenute Fiscali Autonomi	7.231,73		7.231,73
4.1.4	Trattenute sindacali	2.026,79		2.026,79
4.1.7	Riscossione contributo Consiglio Nazionale	626.240,00		626.240,00
4.1.8	Rimborsi di somme pagate per conto terzi	12.200,00		12.200,00
4.1.10	Incassi da rimborsare	10.830,00		10.830,00
	TOTALE CREDITI AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO	774.694,17		774.694,17
	TOTALE PARTITE DI GIRO	774.694,17		774.694,17
	TOTALE ATTIVITA`	€2.811.802,88	€1.316.515,17	€1.495.287,71
				€0,00
	TOTALE A PAREGGIO			€1.495.287,71

Anno 2010

Ordine dei Dottori Commercialisti e degli Esperti Contabili di Treviso

STATO PATRIMONIALE - PASSIVITA'				
Codice	Descrizione	Dare	Avere	Saldo
11	PATRIMONIO NETTO			
11.1	CONTI PATRIMONIALI			
11.1.8	Avanzo (Disavanzo) economico portato a nuovo	59.189,39	422.979,59	363.790,20
11.1.9	Avanzo (Disavanzo) economico d'esercizio	59.189,39	72.171,39	12.982,00
	TOTALE CONTI PATRIMONIALI	118.378,78	495.150,98	376.772,20
	TOTALE PATRIMONIO NETTO	118.378,78	495.150,98	376.772,20
13	FONDI			
13.1	FONDI AMMORTAMENTO			
13.1.1	F.do Ammortamento Impianto satellitare		6.415,14	6.415,14
13.1.2	F.do Ammortamento Impianto di condizionamento		8.353,60	8.353,60
13.1.3	F.do Ammortamento Hardware		42.724,16	42.724,16
13.1.4	F.do Ammortamento Software		17.426,91	17.426,91
13.1.5	F.do Ammortamento Sito Internet		19.473,88	19.473,88
13.1.6	F.do Ammortamento Mobili e Macchine ufficio		56.401,95	56.401,95
13.1.7	F.do Ammortamento Attrezzature		967,85	967,85
13.1.8	F.do Ammortamento Spese su Immobili e Arredo		712,71	712,71
13.1.9	F.do Ammortamento Impianto Audio		9.928,62	9.928,62
13.1.10	F.do Ammortamento impianto telefonico		9.284,98	9.284,98
13.1.11	F.do Ammortamento Impianto luci		8.817,22	8.817,22
	TOTALE FONDI AMMORTAMENTO		180.507,02	180.507,02
13.2	FONDI DI ACCANTONAMENTO			
13.2.1	Fondo Trattamento fine Rapporto	25.674,24	86.860,42	61.186,18
	TOTALE FONDI DI ACCANTONAMENTO	25.674,24	86.860,42	61.186,18
	TOTALE FONDI	25.674,24	267.367,44	241.693,20
15	DEBITI E CONTRIBUTI IN CONTO CAPITALE			
15.1	DEBITI			
15.1.1	Debiti verso fornitori	142.906,89	165.839,22	22.932,33
15.1.2	Debiti verso Enti Previdenziali	44.403,08	44.403,08	
15.1.3	Debiti verso Consiglio Nazionale	234.900,00	242.100,00	7.200,00
15.1.4	Debiti verso iscritti	3.958,88	3.958,88	
15.1.5	Debiti verso Banche e poste	198,60	206,30	7,70
15.1.6	Debiti verso INAIL	1.017,07	943,33	-73,74
15.1.7	Debiti verso Erario Ritenute d'Acconto	1.658,00	1.658,00	
15.1.8	Debiti verso Erario Ritenute Dipendenti	43.527,47	43.527,47	
15.1.9	Debiti verso Erario conto Irap	10.278,74	10.278,74	
15.1.10	Debiti verso Dipendenti	104.840,57	105.617,17	776,60
15.1.12	Debiti verso Erario c/Irpef 11%	6.274,62	6.343,78	69,16
15.1.14	Debiti verso CUP della Provincia di Treviso	566,85	566,85	
15.1.15	Debiti verso Associazione Proetica	1.500,00	1.500,00	

Anno 2010

Ordine dei Dottori Commercialisti e degli Esperti Contabili di Treviso

STATO PATRIMONIALE - PASSIVITA'				
Codice	Descrizione	Dare	Avere	Saldo
15.1.16	Debiti verso Associazione Dott.Comm. Tre Venezie	12.890,00	12.890,00	
15.1.17	Debiti verso Scuola di Formazione Professionale Dott.Comm.	500,00	500,00	
15.1.18	Debiti verso dipendenti per ratei ferie	5.416,49	11.245,99	5.829,50
15.1.19	Debiti verso Associazione dei Dottori Commercialisti di Treviso	60.000,00	90.000,00	30.000,00
15.1.21	Debiti verso Conferenza Permanente fra gli Ordini dei Dottori Commercialisti delle Tre Venezie	3.764,00	3.764,00	
15.1.22	Debiti verso Unione Giovani Dottori Commercialisti di Treviso		12.500,00	12.500,00
15.1.23	Debiti verso organizzazione sindacale	667,21	990,40	323,19
15.1.24	Vertenza ex iscritto Collegio dei Ragionieri		22.563,40	22.563,40
	TOTALE DEBITI	679.268,47	781.396,61	102.128,14
	TOTALE DEBITI E CONTRIBUTI IN CONTO CAPITALE	679.268,47	781.396,61	102.128,14
16	PARTITE DI GIRO			
16.1	DEBITI AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO			
16.1.1	Ritenute Erariali		81.026,10	81.026,10
16.1.2	Ritenute Previdenziali ed Assistenziali		35.139,55	35.139,55
16.1.3	Ritenute Fiscali Autonomi		7.231,73	7.231,73
16.1.4	Trattenute sindacali		2.026,79	2.026,79
16.1.7	Riscossione contributo Consiglio Nazionale		626.240,00	626.240,00
16.1.8	Somme pagate per conto terzi		12.200,00	12.200,00
16.1.10	Rimborsi per maggiori incassi		10.830,00	10.830,00
	TOTALE DEBITI AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO		774.694,17	774.694,17
	TOTALE PARTITE DI GIRO		774.694,17	774.694,17
	TOTALE PASSIVITA'	€823.321,49	€2.318.609,20	€1.495.287,71
				€0,00
	TOTALE A PAREGGIO			€1.495.287,71

Anno 2010

Ordine dei Dottori Commercialisti e degli Esperti Contabili di Treviso

CONTO ECONOMICO - COSTI				
Codice	Descrizione	Dare	Avere	Saldo
70	COSTI CORRENTI			
70.1	COSTI PER GLI ORGANI DELL'ENTE			
70.1.1	Spese per organi istituzionali	7.950,44		7.950,44
70.1.2	Assicurazioni Consiglieri	5.744,00		5.744,00
70.1.4	Assicurazioni varie	228,32		228,32
	TOTALE COSTI PER GLI ORGANI DELL'ENTE	13.922,76		13.922,76
70.2	ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITA' DI SERVIZIO			
70.2.1	Stipendi ed altri assegni fissi al personale	102.624,76	4.297,32	98.327,44
70.2.3	Oneri Previdenziali ed Assistenziali	32.456,05	1.105,88	31.350,17
70.2.5	Spese per corsi di formazione	180,00		180,00
70.2.6	Compensi incentivanti la produttività	20.690,96		20.690,96
70.2.7	Buoni pasto personale	2.168,40		2.168,40
70.2.8	Oneri contributivi INAIL	846,77	91,07	755,70
70.2.9	Spese viaggio per trasferte personale dipendente	374,64		374,64
	TOTALE ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITA' DI SERVIZIO	159.341,58	5.494,27	153.847,31
70.3	USCITA PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E SERVIZI			
70.3.1	Acquisti libri, riviste, giornali ed altre pubblicazioni	731,53		731,53
70.3.5	Sigilli	1.200,00		1.200,00
70.3.7	Manutenzione impianti	546,00		546,00
70.3.8	Manutenzione Assistenza Software Computer Macchine ufficio	5.920,00		5.920,00
70.3.12	Spese istituzionali e Inserzioni quotidiani	2.000,00		2.000,00
70.3.13	Tenuta libri paga personale	4.531,96		4.531,96
70.3.14	Spese collegamento eventi MAP	3.840,00		3.840,00
70.3.17	Spese consulenza legale	14.200,00		14.200,00
70.3.18	Spese parcheggio	2.000,00		2.000,00
70.3.19	Commissioni servizio MAV	1.191,70		1.191,70
70.3.22	Consulenza del lavoro	856,80		856,80
70.3.23	RSPP Responsabile esterno L626	1.745,40		1.745,40
	TOTALE USCITA PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E SERVIZI	38.763,39		38.763,39
70.4	USCITE PER FUNZIONAMENTO UFFICI			
70.4.1	Affitto e spese condominiali	34.488,68		34.488,68
70.4.2	Servizi di pulizia	1.292,16		1.292,16
70.4.3	Servizi telefonici	5.325,87		5.325,87
70.4.4	Servizi fornitura energia	2.825,20		2.825,20
70.4.5	Servizi postali	5.000,00		5.000,00
70.4.6	Cancelleria e stampati	4.500,00		4.500,00
70.4.7	Spese per asporto rifiuti	656,24		656,24
70.4.9	Spese varie	6.996,61		6.996,61
	TOTALE USCITE PER FUNZIONAMENTO UFFICI	61.084,76		61.084,76

Anno 2010

Ordine dei Dottori Commercialisti e degli Esperti Contabili di Treviso

CONTO ECONOMICO - COSTI				
Codice	Descrizione	Dare	Avere	Saldo
70.5	USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI			
70.5.1	Spese per la tutela professionali e ufficio stampa	1.560,00		1.560,00
	TOTALE USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI	1.560,00		1.560,00
70.6	TRASFERIMENTI PASSIVI			
70.6.2	Contributi Associazione delle Tre Venezie	12.640,00		12.640,00
70.6.3	Contributi a Scuola di Formazione	500,00		500,00
70.6.5	Contributi Associazione per il Bilancio Sociale	1.500,00		1.500,00
70.6.6	Contributi Associazione CUP Provinciale	566,85		566,85
70.6.7	Contributi ADCEC di Treviso	5.000,00		5.000,00
70.6.8	Quota associativa Associazione Dott. Comm. Tre Venezie	250,00		250,00
70.6.9	Conferenza Permanente fra gli Ordini dei Dottori Commercialisti delle Tre Venezie	1.264,00		1.264,00
	TOTALE TRASFERIMENTI PASSIVI	21.720,85		21.720,85
70.7	ONERI FINANZIARI			
70.7.4	Perdite su Assicurazioni per TFR dipendenti	266,55		266,55
	TOTALE ONERI FINANZIARI	266,55		266,55
70.8	ONERI TRIBUTARI			
70.8.2	Irap dipendenti	10.278,74		10.278,74
	TOTALE ONERI TRIBUTARI	10.278,74		10.278,74
70.10	MINUSVALENZE E SOPRAVVVENIENZE PASSIVE CORRENTI			
70.10.2	Sopravvenienze passive e insussistenze	141,84		141,84
	TOTALE MINUSVALENZE E SOPRAVVVENIENZE PASSIVE CORRENTI	141,84		141,84
70.11	ONERI PER IL PERSONALE IN QUIESCENZA			
70.11.1	Pensioni a carico dell'Ente	25.674,24	25.674,24	
	TOTALE ONERI PER IL PERSONALE IN QUIESCENZA	25.674,24	25.674,24	
70.12	ACCANTONAMENTO AL TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO			
70.12.1	Accantonamento al trattamento di fine rapporto per dipendenti	7.759,21		7.759,21
	TOTALE ACCANTONAMENTO AL TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO	7.759,21		7.759,21
	TOTALE COSTI CORRENTI	340.513,92	31.168,51	309.345,41
80	COSTI DIVERSI			
80.1	COSTI STRAORDINARI			
80.1.7	Contributo straordinario ADCEC Treviso per organizzazione eventi	80.000,00		80.000,00
80.1.9	Spese straordinarie manutenzione locali sede	2.640,00		2.640,00
	TOTALE COSTI STRAORDINARI	82.640,00		82.640,00
80.2	AMMORTAMENTI			
80.2.5	Sito Internet	750,00		750,00

Anno 2010

Ordine dei Dottori Commercialisti e degli Esperti Contabili di Treviso

CONTO ECONOMICO - COSTI				
Codice	Descrizione	Dare	Avere	Saldo
80.2.8	Hardware	292,32		292,32
	TOTALE AMMORTAMENTI	1.042,32		1.042,32
80.4	Avanzo Economico			
80.4.1	Avanzo Economico	12.982,00		12.982,00
	TOTALE AVANZO ECONOMICO	12.982,00		12.982,00
	TOTALE COSTI DIVERSI	96.664,32		96.664,32
	TOTALE COSTI	€437.178,24	€31.168,51	€406.009,73
				€0,00
	TOTALE A PAREGGIO			€406.009,73

Anno 2010

Ordine dei Dottori Commercialisti e degli Esperti Contabili di Treviso

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	270,00	317.082,50	316.812,50
50.1.2	Tassa prima iscrizione Albo		4.000,00	4.000,00
50.1.3	Quota iscrizione Praticanti	180,00	25.440,00	25.260,00
	TOTALE CONTRIBUTI A CARICO DEGLI ISCRITTI	450,00	346.522,50	346.072,50
50.3	QUOTE DI PARTECIPAZIONE DEGLI ISCRITTI ALL'ONERE DI PARTICOLARI GESTIONI			
50.3.2	Proventi liquidazione Parcelle		5.952,96	5.952,96
50.3.3	Proventi rilascio certificati		800,00	800,00
	TOTALE QUOTE DI PARTECIPAZIONE DEGLI ISCRITTI ALL'ONERE DI PARTICOLARI GESTIONI		6.752,96	6.752,96
50.6	TRASFERIMENTI CORRENTI DA PARTE DI ENTI E ISTITUTI			
50.6.2	Contributi Enti e Istituti		2.500,00	2.500,00
	TOTALE TRASFERIMENTI CORRENTI DA PARTE DI ENTI E ISTITUTI		2.500,00	2.500,00
50.9	REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI			
50.9.1	Interessi attivi su depositi e conti correnti		3.840,44	3.840,44
50.9.3	Interessi attivi su cauzioni		42,00	42,00
50.9.5	Proventi da polizza assicurativa TFR dipendenti		0,50	0,50
	TOTALE REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI		3.882,94	3.882,94
50.10	POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI USCITE CORRENTI			
50.10.3	Recupero spese sigilli		2.142,00	2.142,00
50.10.4	Recupero costi del personale in comando		36.802,80	36.802,80
	TOTALE POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI USCITE CORRENTI		38.944,80	38.944,80
50.11	PROVENTI NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI			
50.11.1	Recuperi e rimborsi		3.934,17	3.934,17
50.11.2	Penali su quote contributive		1.700,00	1.700,00
50.11.3	Crediti v/erario		280,00	280,00
	TOTALE PROVENTI NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI		5.914,17	5.914,17
50.12	PLUSVALENZE E SOPRAVVENIENZE ATTIVE			
50.12.2	Sopravvenienze attive		0,77	0,77
	TOTALE PLUSVALENZE E SOPRAVVENIENZE ATTIVE		0,77	0,77
	TOTALE PROVENTI GESTIONE CORRENTE	450,00	404.518,14	404.068,14
60	PROVENTI DIVERSI			
60.1	PROVENTI STRAORDINARI			
60.1.1	Sopravvenienze attive su residui		1.941,59	1.941,59
	TOTALE PROVENTI STRAORDINARI		1.941,59	1.941,59



Anno 2010

Ordine dei Dottori Commercialisti e degli Esperti Contabili di Treviso

CONTO ECONOMICO - PROVENTI				
Codice	Descrizione	Dare	Avere	Saldo
	TOTALE PROVENTI DIVERSI		1.941,59	1.941,59
	TOTALE PROVENTI	€450,00	€406.459,73	€406.009,73
				€0,00
	TOTALE A PAREGGIO			€406.009,73