

Anno 2011

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	63.049,60		63.049,60
2.1.2	Software	19.392,62		19.392,62
2.1.3	Hardware	44.100,86		44.100,86
2.1.4	Sito Internet	20.073,88		20.073,88
2.1.5	Impianto satellitare	7.086,49		7.086,49
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	191.768,43		191.768,43
2.2	INVESTIMENTI MOBILIARI			
2.2.4	Crediti v/Assicurazioni per TFR dipendenti	46.053,98	278,72	45.775,26
	TOTALE INVESTIMENTI MOBILIARI	46.053,98	278,72	45.775,26
	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI	237.822,41	278,72	237.543,69
3	ATTIVO CIRCOLANTE			
3.2	CREDITI			
3.2.1	Crediti verso Iscritti	565.949,50	565.319,50	630,00
3.2.2	Crediti verso il Consiglio Nazionale	920,50	358,50	562,00
3.2.4	Crediti verso altri	96.091,22	59.036,49	37.054,73
3.2.7	Crediti verso Tirocinanti	12.600,00	12.600,00	
3.2.9	Diritti di segreteria per liquidazione parcelle	13.018,44	12.922,96	95,48
3.2.10	Diritti di segreteria per rilascio certificati	650,00	650,00	
3.2.11	Crediti per interessi su depositi cauzionali	903,30		903,30
	TOTALE CREDITI	690.132,96	650.887,45	39.245,51
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	2.183,95	816,05
3.4.3	Servizio di Cassa Tesoreria	1.093.442,51	606.593,29	486.849,22
	TOTALE DISPONIBILITA' FINANZIARIE	1.096.442,51	608.777,24	487.665,27
	TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE	1.789.210,17	1.259.664,69	529.545,48
4	PARTITE DI GIRO			
4.1	CREDITI AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO			

Anno 2011

Ordine dei Dottori Commercialisti e degli Esperti Contabili di Treviso

STATO PATRIMONIALE - ATTIVITA`				
Codice	Descrizione	Dare	Avere	Saldo
4.1.1	Ritenute Erariali	107.449,59		107.449,59
4.1.2	Ritenute Previdenziali ed Assistenziali	48.500,95		48.500,95
4.1.3	Ritenute Fiscali Autonomi	9.352,32		9.352,32
4.1.4	Trattenute sindacali	2.580,83		2.580,83
4.1.7	Riscossione contributo Consiglio Nazionale	865.100,00		865.100,00
4.1.8	Rimborsi di somme pagate per conto terzi	14.060,00		14.060,00
4.1.10	Incassi da rimborsare	10.880,00		10.880,00
	TOTALE CREDITI AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO	1.057.923,69		1.057.923,69
	TOTALE PARTITE DI GIRO	1.057.923,69		1.057.923,69
	TOTALE ATTIVITA`	€3.084.956,27	€1.259.943,41	€1.825.012,86
				€0,00
	TOTALE A PAREGGIO			€1.825.012,86

Anno 2011

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		376.772,20	376.772,20
11.1.9	Avanzo (Disavanzo) economico d'esercizio	12.982,00	86.123,62	73.141,62
	TOTALE CONTI PATRIMONIALI	12.982,00	462.895,82	449.913,82
	TOTALE PATRIMONIO NETTO	12.982,00	462.895,82	449.913,82
13	FONDI			
13.1	FONDI AMMORTAMENTO			
13.1.1	F.do Ammortamento Impianto satellitare		7.086,49	7.086,49
13.1.2	F.do Ammortamento Impianto di condizionamento		8.353,60	8.353,60
13.1.3	F.do Ammortamento Hardware		44.100,86	44.100,86
13.1.4	F.do Ammortamento Software		19.392,62	19.392,62
13.1.5	F.do Ammortamento Sito Internet		20.073,88	20.073,88
13.1.6	F.do Ammortamento Mobili e Macchine ufficio		63.049,60	63.049,60
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		191.768,43	191.768,43
13.2	FONDI DI ACCANTONAMENTO			
13.2.1	Fondo Trattamento fine Rapporto		69.498,91	69.498,91
	TOTALE FONDI DI ACCANTONAMENTO		69.498,91	69.498,91
	TOTALE FONDI		261.267,34	261.267,34
15	DEBITI E CONTRIBUTI IN CONTO CAPITALE			
15.1	DEBITI			
15.1.1	Debiti verso fornitori	121.984,42	132.504,45	10.520,03
15.1.2	Debiti verso Enti Previdenziali	38.429,67	40.235,99	1.806,32
15.1.3	Debiti verso Consiglio Nazionale	240.840,00	246.060,00	5.220,00
15.1.4	Debiti verso iscritti	4.456,47	4.456,47	
15.1.5	Debiti verso Banche e poste	7,70	7,70	
15.1.6	Debiti verso INAIL	681,94	688,75	6,81
15.1.7	Debiti verso Erario Ritenute d'Acconto	2.120,59	2.120,59	
15.1.8	Debiti verso Erario Ritenute Dipendenti	22.028,48	31.846,78	9.818,30
15.1.9	Debiti verso Erario conto Irap	9.942,44	9.942,44	
15.1.10	Debiti verso Dipendenti	86.952,00	86.952,00	
15.1.12	Debiti verso Erario c/Irpef 11%	69,16	69,16	
15.1.15	Debiti verso Associazione Proetica	1.500,00	1.500,00	
15.1.16	Debiti verso Associazione Dott.Comm. Tre Venezie	13.020,00	13.020,00	

Anno 2011

Ordine dei Dottori Commercialisti e degli Esperti Contabili di Treviso

STATO PATRIMONIALE - PASSIVITA'				
Codice	Descrizione	Dare	Avere	Saldo
15.1.17	Debiti verso Scuola di Formazione Professionale Dott.Comm.		500,00	500,00
15.1.18	Debiti verso dipendenti per ratei ferie	5.829,50	11.812,01	5.982,51
15.1.19	Debiti verso Associazione dei Dottori Commercialisti di Treviso	55.050,00	64.050,00	9.000,00
15.1.21	Debiti verso Conferenza Permanente fra gli Ordini dei Dottori Commercialisti delle Tre Venezie	1.277,00	1.277,00	
15.1.22	Debiti verso Unione Giovani Dottori Commercialisti di Treviso		12.500,00	12.500,00
15.1.23	Debiti verso organizzazione sindacale	323,19	877,23	554,04
15.1.24	Vertenza ex iscritto Collegio dei Ragionieri	22.563,40	22.563,40	
	TOTALE DEBITI	627.075,96	682.983,97	55.908,01
	TOTALE DEBITI E CONTRIBUTI IN CONTO CAPITALE	627.075,96	682.983,97	55.908,01
16	PARTITE DI GIRO			
16.1	DEBITI AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO			
16.1.1	Ritenute Erariali		107.449,59	107.449,59
16.1.2	Ritenute Previdenziali ed Assistenziali		48.500,95	48.500,95
16.1.3	Ritenute Fiscali Autonomi		9.352,32	9.352,32
16.1.4	Trattenute sindacali		2.580,83	2.580,83
16.1.7	Riscossione contributo Consiglio Nazionale		865.100,00	865.100,00
16.1.8	Somme pagate per conto terzi		14.060,00	14.060,00
16.1.10	Rimborsi per maggiori incassi		10.880,00	10.880,00
	TOTALE DEBITI AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO		1.057.923,69	1.057.923,69
	TOTALE PARTITE DI GIRO		1.057.923,69	1.057.923,69
	TOTALE PASSIVITA'	€640.057,96	€2.465.070,82	€1.825.012,86
				€0,00
	TOTALE A PAREGGIO			€1.825.012,86

Anno 2011

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	7.122,38		7.122,38
70.1.2	Assicurazioni Consiglieri	5.972,32		5.972,32
	TOTALE COSTI PER GLI ORGANI DELL'ENTE	13.094,70		13.094,70
70.2	ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITA' DI SERVIZIO			
70.2.1	Stipendi ed altri assegni fissi al personale	106.454,75	4.659,30	101.795,45
70.2.3	Oneri Previdenziali ed Assistenziali	33.228,58	1.190,13	32.038,45
70.2.6	Compensi incentivanti la produttività	20.699,15		20.699,15
70.2.7	Buoni pasto personale	2.211,93		2.211,93
70.2.8	Oneri contributivi INAIL	556,83	18,65	538,18
70.2.9	Spese viaggio per trasferte personale dipendente	126,73		126,73
	TOTALE ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITA' DI SERVIZIO	163.277,97	5.868,08	157.409,89
70.3	USCITA PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E SERVIZI			
70.3.1	Acquisti libri, riviste, giornali ed altre pubblicazioni	640,00		640,00
70.3.5	Sigilli	939,60		939,60
70.3.7	Manutenzione impianti	516,00		516,00
70.3.8	Manutenzione Assistenza Software Computer Macchine ufficio	6.851,19		6.851,19
70.3.12	Spese istituzionali e Inserzioni quotidiani	641,50		641,50
70.3.13	Tenuta libri paga personale	4.191,61		4.191,61
70.3.14	Spese collegamento eventi MAP	3.010,00		3.010,00
70.3.17	Spese consulenza legale	5.104,34		5.104,34
70.3.18	Spese parcheggio	1.790,40		1.790,40
70.3.19	Commissioni servizio MAV	1.192,00		1.192,00
70.3.23	RSPP Responsabile esterno L626	1.017,00		1.017,00
	TOTALE USCITA PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E SERVIZI	25.893,64		25.893,64
70.4	USCITE PER FUNZIONAMENTO UFFICI			
70.4.1	Affitto e spese condominiali	36.268,91		36.268,91
70.4.2	Servizi di pulizia	1.308,04		1.308,04
70.4.3	Servizi telefonici	5.225,68		5.225,68
70.4.4	Servizi fornitura energia	2.213,70		2.213,70
70.4.5	Servizi postali	4.000,00		4.000,00
70.4.6	Cancelleria e stampati	4.257,12		4.257,12
70.4.7	Spese per asporto rifiuti	656,24		656,24
70.4.9	Spese varie	7.819,89		7.819,89
	TOTALE USCITE PER FUNZIONAMENTO UFFICI	61.749,58		61.749,58
70.5	USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI			
70.5.1	Spese per la tutela professionali e ufficio stampa		1.560,00	-1.560,00

Anno 2011

Ordine dei Dottori Commercialisti e degli Esperti Contabili di Treviso

CONTO ECONOMICO - COSTI				
Codice	Descrizione	Dare	Avere	Saldo
	TOTALE USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI		1.560,00	-1.560,00
70.6	TRASFERIMENTI PASSIVI			
70.6.2	Contributi Associazione delle Tre Venezie	12.770,00		12.770,00
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
70.6.8	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	1.277,00		1.277,00
	TOTALE TRASFERIMENTI PASSIVI	16.297,00		16.297,00
70.7	ONERI FINANZIARI			
70.7.4	Perdite su Assicurazioni per TFR dipendenti	271,45		271,45
	TOTALE ONERI FINANZIARI	271,45		271,45
70.8	ONERI TRIBUTARI			
70.8.2	Irap dipendenti	9.942,44		9.942,44
	TOTALE ONERI TRIBUTARI	9.942,44		9.942,44
70.10	MINUSVALENZE E SOPRAVVENIENZE PASSIVE CORRENTI			
70.10.2	Sopravvenienze passive e insussistenze	7,27		7,27
	TOTALE MINUSVALENZE E SOPRAVVENIENZE PASSIVE CORRENTI	7,27		7,27
70.12	ACCANTONAMENTO AL TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO			
70.12.1	Accantonamento al trattamento di fine rapporto per dipendenti	8.573,87		8.573,87
	TOTALE ACCANTONAMENTO AL TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO	8.573,87		8.573,87
	TOTALE COSTI CORRENTI	299.107,92	7.428,08	291.679,84
80	COSTI DIVERSI			
80.1	COSTI STRAORDINARI			
80.1.4	Rimissione Smart Card (iscritti al 31/12/2007)		8.088,00	-8.088,00
80.1.7	Contributo straordinario ADCEC Treviso per organizzazione eventi	34.000,00		34.000,00
	TOTALE COSTI STRAORDINARI	34.000,00	8.088,00	25.912,00
80.2	AMMORTAMENTI			
80.2.2	Ammortamenti Mobili e Macchine Ufficio	6.647,65		6.647,65
80.2.4	Software	1.965,71		1.965,71
80.2.5	Sito Internet	600,00		600,00
80.2.6	Impianto satellitare	671,35		671,35
80.2.8	Hardware	1.376,70		1.376,70
	TOTALE AMMORTAMENTI	11.261,41		11.261,41
80.4	Avanzo Economico			
80.4.1	Avanzo Economico	73.141,62		73.141,62

Anno 2011

Ordine dei Dottori Commercialisti e degli Esperti Contabili di Treviso

CONTO ECONOMICO - COSTI				
Codice	Descrizione	Dare	Avere	Saldo
	TOTALE AVANZO ECONOMICO	73.141,62		73.141,62
	TOTALE COSTI DIVERSI	118.403,03	8.088,00	110.315,03
	TOTALE COSTI	€417.510,95	€15.516,08	€401.994,87
				€0,00
	TOTALE A PAREGGIO			€401.994,87

Anno 2011

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	225,00	322.252,50	322.027,50
50.1.2	Tassa prima iscrizione Albo		3.300,00	3.300,00
50.1.3	Tassa iscrizione Registro Tirocinio		12.600,00	12.600,00
	TOTALE CONTRIBUTI A CARICO DEGLI ISCRITTI	225,00	338.152,50	337.927,50
50.3	QUOTE DI PARTECIPAZIONE DEGLI ISCRITTI ALL'ONERE DI PARTICOLARI GESTIONI			
50.3.2	Proventi liquidazione Parcelle		13.018,44	13.018,44
50.3.3	Proventi rilascio certificati		650,00	650,00
	TOTALE QUOTE DI PARTECIPAZIONE DEGLI ISCRITTI ALL'ONERE DI PARTICOLARI GESTIONI		13.668,44	13.668,44
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		6.022,92	6.022,92
50.9.3	Interessi attivi su cauzioni		71,00	71,00
	TOTALE REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI		6.093,92	6.093,92
50.10	POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI USCITE CORRENTI			
50.10.1	Recuperi materiale didattico MAP	51,00	51,00	
50.10.3	Recupero spese sigilli		1.887,00	1.887,00
50.10.4	Recupero costi del personale in comando		35.357,69	35.357,69
	TOTALE POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI USCITE CORRENTI	51,00	37.295,69	37.244,69
50.11	PROVENTI NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI			
50.11.1	Recuperi e rimborsi		4.560,32	4.560,32
	TOTALE PROVENTI NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI		4.560,32	4.560,32
	TOTALE PROVENTI GESTIONE CORRENTE	276,00	402.270,87	401.994,87
	TOTALE PROVENTI	€276,00	€402.270,87	€401.994,87
				€0,00
	TOTALE A PAREGGIO			€401.994,87