

Anno 2013

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	63.882,36		63.882,36
2.1.2	Software	32.289,47		32.289,47
2.1.3	Hardware	46.598,18		46.598,18
2.1.4	Sito Internet	23.308,88		23.308,88
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	2.845,77		2.845,77
2.1.8	Spese su immobile e arredo	712,71		712,71
2.1.10	Impianto telefonico	9.514,88		9.514,88
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	213.338,18		213.338,18
2.2	INVESTIMENTI MOBILIARI			
2.2.4	Crediti v/Assicurazioni per TFR dipendenti	50.340,76		50.340,76
	TOTALE INVESTIMENTI MOBILIARI	50.340,76		50.340,76
	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI	263.678,94		263.678,94
3	ATTIVO CIRCOLANTE			
3.2	CREDITI			
3.2.1	Crediti verso Iscritti	474.313,59	473.493,59	820,00
3.2.2	Crediti verso il Consiglio Nazionale	5.564,92	4.214,92	1.350,00
3.2.4	Crediti verso altri	38.846,81	34.454,06	4.392,75
3.2.7	Crediti verso Tirocinanti	10.260,00	10.260,00	
3.2.9	Diritti di segreteria per liquidazione parcelle	3.520,85	3.520,85	
3.2.10	Diritti di segreteria per rilascio certificati	480,00	480,00	
3.2.11	Crediti per interessi su depositi cauzionali	1.117,30		1.117,30
3.2.12	Crediti verso INAIL	16,01		16,01
	TOTALE CREDITI	534.119,48	526.423,42	7.696,06
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 Economale	3.000,00	1.824,68	1.175,32
3.4.3	Servizio di Cassa Tesoreria	1.077.584,85	597.712,84	479.872,01
	TOTALE DISPONIBILITA' FINANZIARIE	1.080.584,85	599.537,52	481.047,33
	TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE	1.617.339,03	1.125.960,94	491.378,09
4	PARTITE DI GIRO			

Anno 2013

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	24.746,96		24.746,96
4.1.2	Ritenute Previdenziali ed Assistenziali	10.449,32		10.449,32
4.1.3	Ritenute Fiscali Autonomi	3.294,27		3.294,27
4.1.4	Trattenute sindacali	508,80		508,80
4.1.7	Riscossione contributo Consiglio Nazionale	138.672,00		138.672,00
4.1.8	Rimborsi di somme pagate per conto terzi	2.350,81		2.350,81
4.1.10	Incassi da rimborsare	15.627,41		15.627,41
	TOTALE CREDITI AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO	195.649,57		195.649,57
	TOTALE PARTITE DI GIRO	195.649,57		195.649,57
	TOTALE ATTIVITA`	€2.076.667,54	€1.125.960,94	€950.706,60
				€0,00
	TOTALE A PAREGGIO			€950.706,60

Anno 2013

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		469.759,52	469.759,52
11.1.9	Avanzo (Disavanzo) economico d'esercizio	97.612,63	19.845,70	-77.766,93
	TOTALE CONTI PATRIMONIALI	97.612,63	489.605,22	391.992,59
	TOTALE PATRIMONIO NETTO	97.612,63	489.605,22	391.992,59
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		46.598,18	46.598,18
13.1.4	F.do Ammortamento Software		32.289,47	32.289,47
13.1.5	F.do Ammortamento Sito Internet		23.308,88	23.308,88
13.1.6	F.do Ammortamento Mobili e Macchine ufficio		63.882,36	63.882,36
13.1.7	F.do Ammortamento Attrezzature		2.845,77	2.845,77
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		9.514,88	9.514,88
13.1.11	F.do Ammortamento Impianto luci		8.817,22	8.817,22
	TOTALE FONDI AMMORTAMENTO		213.338,18	213.338,18
13.2	FONDI DI ACCANTONAMENTO			
13.2.1	Fondo Trattamento fine Rapporto		85.038,83	85.038,83
	TOTALE FONDI DI ACCANTONAMENTO		85.038,83	85.038,83
	TOTALE FONDI		298.377,01	298.377,01
15	DEBITI E CONTRIBUTI IN CONTO CAPITALE			
15.1	DEBITI			
15.1.1	Debiti verso fornitori	190.714,03	196.304,67	5.590,64
15.1.2	Debiti verso Enti Previdenziali	32.844,02	34.841,00	1.996,98
15.1.3	Debiti verso Consiglio Nazionale	205.698,00	212.528,00	6.830,00
15.1.4	Debiti verso iscritti	3.683,19	4.978,29	1.295,10
15.1.5	Debiti verso Banche e poste	30,27	30,27	
15.1.6	Debiti verso INAIL	527,86	527,86	
15.1.7	Debiti verso Erario Ritenute d'Acconto	3.249,18	3.294,27	45,09
15.1.8	Debiti verso Erario Ritenute Dipendenti	47.176,83	57.589,09	10.412,26
15.1.9	Debiti Irap	9.721,61	9.721,61	
15.1.10	Debiti verso Dipendenti	81.116,00	81.116,00	
15.1.12	Debiti verso Erario c/Irpef 11%	17,48	43,53	26,05
15.1.15	Debiti verso Associazione Proetica	1.500,00	1.500,00	
15.1.16	Debiti verso Associazione Dott.Comm. Tre Venezie	26.530,00	26.530,00	

Anno 2013

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.	7.000,00	7.000,00	
15.1.18	Debiti verso dipendenti per ratei ferie		5.982,51	5.982,51
15.1.19	Debiti verso Associazione dei Dottori Commercialisti di Treviso	15.000,00	47.000,00	32.000,00
15.1.21	Debiti verso Conferenza Permanente fra gli Ordini dei Dottori Commercialisti delle Tre Venezie	15.748,00	15.748,00	
15.1.23	Debiti verso oraganizzazione sindacale	554,04	1.062,84	508,80
15.1.25	Debiti verso Consiglieri per viaggi istituzionali	308,90	308,90	
	TOTALE DEBITI	641.419,41	706.106,84	64.687,43
	TOTALE DEBITI E CONTRIBUTI IN CONTO CAPITALE	641.419,41	706.106,84	64.687,43
16	PARTITE DI GIRO			
16.1	DEBITI AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO			
16.1.1	Ritenute Erariali		24.746,96	24.746,96
16.1.2	Ritenute Previdenziali ed Assistenziali		10.449,32	10.449,32
16.1.3	Ritenute Fiscali Autonomi		3.294,27	3.294,27
16.1.4	Trattenute sindacali		508,80	508,80
16.1.7	Riscossione contributo Consiglio Nazionale	100,00	138.772,00	138.672,00
16.1.8	Somme pagate per conto terzi		2.350,81	2.350,81
16.1.10	Rimborsi per maggiori incassi		15.627,41	15.627,41
	TOTALE DEBITI AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO	100,00	195.749,57	195.649,57
	TOTALE PARTITE DI GIRO	100,00	195.749,57	195.649,57
	TOTALE PASSIVITA'	€739.132,04	€1.689.838,64	€950.706,60
				€0,00
	TOTALE A PAREGGIO			€950.706,60

Anno 2013

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	4.736,58		4.736,58
70.1.2	Assicurazioni Consiglieri	3.500,00		3.500,00
70.1.4	Assicurazioni varie	228,32		228,32
	TOTALE COSTI PER GLI ORGANI DELL'ENTE	8.464,90		8.464,90
70.2	ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITA' DI SERVIZIO			
70.2.1	Stipendi ed altri assegni fissi al personale	94.342,41	5.638,64	88.703,77
70.2.3	Oneri Previdenziali ed Assistenziali	30.509,79	1.408,62	29.101,17
70.2.6	Compensi incentivanti la produttività	24.699,99		24.699,99
70.2.7	Buoni pasto personale	1.903,20		1.903,20
70.2.8	Oneri contributivi INAIL	549,46	43,37	506,09
70.2.9	Spese viaggio per trasferte personale dipendente	107,06		107,06
	TOTALE ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITA' DI SERVIZIO	152.111,91	7.090,63	145.021,28
70.3	USCITA PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E SERVIZI			
70.3.1	Acquisti libri, riviste, giornali ed altre pubblicazioni	448,00		448,00
70.3.2	Spese tenuta Albo	4.827,90		4.827,90
70.3.5	Sigilli	938,27		938,27
70.3.6	Manutenzione locali sede	318,00		318,00
70.3.7	Manutenzione impianti	1.000,00		1.000,00
70.3.8	Manutenzione Assistenza Software Computer Macchine ufficio	11.000,00		11.000,00
70.3.10	Organizzazione convegni e Assemblee	11.898,27		11.898,27
70.3.12	Spese istituzionali e Inserzioni quotidiani	952,44		952,44
70.3.13	Tenuta libri paga personale	3.816,16		3.816,16
70.3.14	Spese collegamento eventi MAP - Formazione E-learning DIRECTIO	6.070,00		6.070,00
70.3.17	Spese consulenza legale	8.057,03		8.057,03
70.3.18	Spese parcheggio	2.630,00		2.630,00
70.3.19	Commissioni servizio MAV	1.849,40		1.849,40
70.3.23	RSPP Responsabile esterno L626	1.252,19		1.252,19
70.3.24	Contratto servizio televisivo Antenna 3	3.025,00		3.025,00
	TOTALE USCITA PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E SERVIZI	58.082,66		58.082,66
70.4	USCITE PER FUNZIONAMENTO UFFICI			
70.4.1	Affitto e spese condominiali	38.416,03		38.416,03
70.4.2	Servizi di pulizia	4.140,00		4.140,00
70.4.3	Servizi telefonici	4.257,58		4.257,58
70.4.4	Servizi fornitura energia	2.908,32		2.908,32
70.4.5	Servizi postali	2.333,52		2.333,52
70.4.6	Cancelleria e stampati	3.700,00		3.700,00
70.4.7	Spese per asporto rifiuti	656,55		656,55

Anno 2013

Ordine dei Dottori Commercialisti e degli Esperti Contabili di Treviso

CONTO ECONOMICO - COSTI				
Codice	Descrizione	Dare	Avere	Saldo
70.4.9	Spese varie	3.171,35		3.171,35
	TOTALE USCITE PER FUNZIONAMENTO UFFICI	59.583,35		59.583,35
70.5	USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI			
70.5.1	Spese per la tutela professionali e ufficio stampa	15.187,50		15.187,50
	TOTALE USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI	15.187,50		15.187,50
70.6	TRASFERIMENTI PASSIVI			
70.6.2	Contributi Associazione delle Tre Venezie	13.140,00		13.140,00
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	1.314,00		1.314,00
	TOTALE TRASFERIMENTI PASSIVI	16.704,00		16.704,00
70.8	ONERI TRIBUTARI			
70.8.2	Irap dipendenti	9.721,61		9.721,61
	TOTALE ONERI TRIBUTARI	9.721,61		9.721,61
70.12	ACCANTONAMENTO AL TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO			
70.12.1	Accantonamento al trattamento di fine rapporto per dipendenti	7.453,55		7.453,55
	TOTALE ACCANTONAMENTO AL TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO	7.453,55		7.453,55
	TOTALE COSTI CORRENTI	327.309,48	7.090,63	320.218,85
80	COSTI DIVERSI			
80.1	COSTI STRAORDINARI			
80.1.1	Sopravvenienze Passive su residui	1.116,75		1.116,75
80.1.7	Contributo straordinario ADCEC Treviso per organizzazione eventi	47.000,00		47.000,00
80.1.11	Contributo straordinario x assorbimento parziale contributo CN 2013 - iscritti Albo al 31.12.2012	65.700,00		65.700,00
80.1.12	Contributo straordinario x assorbimento parziale contributo CN 2013 - nuovi iscritti Albo 2013	2.000,00		2.000,00
	TOTALE COSTI STRAORDINARI	115.816,75		115.816,75
80.2	AMMORTAMENTI			
80.2.2	Ammortamenti Mobili e Macchine Ufficio	832,76		832,76
80.2.3	Ammortamenti Attrezzature	1.877,92		1.877,92
80.2.4	Software	12.552,00		12.552,00
80.2.5	Sito Internet	1.810,00		1.810,00
80.2.8	Hardware	365,42		365,42
80.2.10	Impianto telefonico	229,90		229,90
	TOTALE AMMORTAMENTI	17.668,00		17.668,00
	TOTALE COSTI DIVERSI	133.484,75		133.484,75

Anno 2013

Ordine dei Dottori Commercialisti e degli Esperti Contabili di Treviso

	TOTALE COSTI	€460.794,23	€7.090,63	€453.703,60
				€0,00
	TOTALE A PAREGGIO			€453.703,60

Anno 2013

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	337,50	327.380,78	327.043,28
50.1.2	Tassa prima iscrizione Albo		3.400,00	3.400,00
50.1.3	Tassa iscrizione Registro Tirocinio		9.900,00	9.900,00
	TOTALE CONTRIBUTI A CARICO DEGLI ISCRITTI	337,50	340.680,78	340.343,28
50.3	QUOTE DI PARTECIPAZIONE DEGLI ISCRITTI ALL'ONERE DI PARTICOLARI GESTIONI			
50.3.2	Proventi liquidazione Parcelle		3.520,85	3.520,85
50.3.3	Proventi rilascio certificati		480,00	480,00
	TOTALE QUOTE DI PARTECIPAZIONE DEGLI ISCRITTI ALL'ONERE DI PARTICOLARI GESTIONI		4.000,85	4.000,85
50.6	TRASFERIMENTI CORRENTI DA PARTE DI ENTI E ISTITUTI			
50.6.2	Contributi Enti e Istituti		1.100,00	1.100,00
	TOTALE TRASFERIMENTI CORRENTI DA PARTE DI ENTI E ISTITUTI		1.100,00	1.100,00
50.9	REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI			
50.9.1	Interessi attivi su depositi e conti correnti		13.633,58	13.633,58
50.9.3	Interessi attivi su cauzioni		79,00	79,00
50.9.5	Proventi da polizza assicurativa TFR dipendenti		182,18	182,18
	TOTALE REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI		13.894,76	13.894,76
50.10	POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI USCITE CORRENTI			
50.10.3	Recupero spese sigilli		2.091,00	2.091,00
50.10.5	Recupero quote CNDCEC pagate in eccedenza su cancellati		400,00	400,00
	TOTALE POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI USCITE CORRENTI		2.491,00	2.491,00
50.11	PROVENTI NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI			
50.11.1	Recuperi e rimborsi		2.603,45	2.603,45
	TOTALE PROVENTI NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI		2.603,45	2.603,45
	TOTALE PROVENTI GESTIONE CORRENTE	337,50	364.770,84	364.433,34
60	PROVENTI DIVERSI			
60.1	PROVENTI STRAORDINARI			
60.1.1	Sopravvenienze attive su residui		11.503,33	11.503,33
	TOTALE PROVENTI STRAORDINARI		11.503,33	11.503,33
60.4	DISAVANZO ECONOMICO			
60.4.1	Disavanzo Economico		77.766,93	77.766,93
	TOTALE DISAVANZO ECONOMICO		77.766,93	77.766,93
	TOTALE PROVENTI DIVERSI		89.270,26	89.270,26

Anno 2013

Ordine dei Dottori Commercialisti e degli Esperti Contabili di Treviso

	TOTALE PROVENTI	€337,50	€454.041,10	€453.703,60
				€0,00
	TOTALE A PAREGGIO			€453.703,60