

BILANCIO ECONOMICO/PATRIMONIALE

Anno 2015

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	64.380,97		64.380,97
2.1.2	Software	32.655,47	183,00	32.472,47
2.1.3	Hardware	59.424,04		59.424,04
2.1.4	Sito Internet	25.242,88		25.242,88
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	9.758,88		9.758,88
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	229.206,65	183,00	229.023,65
2.2	INVESTIMENTI MOBILIARI			
2.2.4	Crediti v/Assicurazioni per TFR dipendenti	56.423,00		56.423,00
	TOTALE INVESTIMENTI MOBILIARI	56.423,00		56.423,00
	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI	285.629,65	183,00	285.446,65
3	ATTIVO CIRCOLANTE			
3.2	CREDITI			
3.2.1	Crediti verso Iscritti	433.511,00	432.921,00	590,00
3.2.2	Crediti verso il Consiglio Nazionale	2.895,00	1.943,00	952,00
3.2.4	Crediti verso altri	19.912,26	14.380,62	5.531,64
3.2.6	Crediti verso Enti Previdenziali e Erariali	4.211,17	4.211,17	
3.2.7	Crediti verso Tirocinanti	10.620,00	10.620,00	
3.2.9	Diritti di segreteria per liquidazione parcelle	1.144,00	928,00	216,00
3.2.10	Diritti di segreteria per rilascio certificati	330,00	330,00	
3.2.11	Crediti per interessi su depositi cauzionali	1.117,30		1.117,30
3.2.12	Crediti verso INAIL	33,56		33,56
	TOTALE CREDITI	473.774,29	465.333,79	8.440,50
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	5.613,68	5.613,68	
3.4.3	Servizio di Cassa Tesoreria	1.023.182,22	495.449,39	527.732,83
3.4.7	Fondo cassa transitorio per MAV	422.110,00	422.110,00	
	TOTALE DISPONIBILITA' FINANZIARIE	1.450.905,90	923.173,07	527.732,83
	TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE	1.927.314,89	1.388.506,86	538.808,03

BILANCIO ECONOMICO/PATRIMONIALE

Anno 2015

Ordine dei Dottori Commercialisti e degli Esperti Contabili di Treviso

STATO PATRIMONIALE - ATTIVITA`				
Codice	Descrizione	Dare	Avere	Saldo
4	PARTITE DI GIRO			
4.1	CREDITI AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO			
4.1.1	Ritenute Erariali	20.173,53	20.173,53	
4.1.2	Ritenute Previdenziali ed Assistenziali	10.260,80	10.260,80	
4.1.3	Ritenute Fiscali Autonomi	1.209,24	1.209,24	
4.1.7	Riscossione contributo Consiglio Nazionale	102.065,00	102.065,00	
4.1.8	Rimborsi di somme pagate per conto terzi	1.233,27	1.233,27	
4.1.10	Incassi da rimborsare	1.360,00	1.360,00	
4.1.11	D.L. 66/2014	7.662,67	7.662,67	
4.1.12	Permessi ex L. 104/92	1.331,17	1.331,17	
	TOTALE CREDITI AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO	145.295,68	145.295,68	
	TOTALE PARTITE DI GIRO	145.295,68	145.295,68	
	TOTALE ATTIVITA`	€2.358.240,22	€1.533.985,54	€824.254,68
				€0,00
	TOTALE A PAREGGIO			€824.254,68

BILANCIO ECONOMICO/PATRIMONIALE

Anno 2015

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		447.225,80	447.225,80
11.1.9	Avanzo (Disavanzo) economico d'esercizio	55.233,21	72.599,65	17.366,44
	TOTALE CONTI PATRIMONIALI	55.233,21	519.825,45	464.592,24
	TOTALE PATRIMONIO NETTO	55.233,21	519.825,45	464.592,24
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		59.424,04	59.424,04
13.1.4	F.do Ammortamento Software		32.472,47	32.472,47
13.1.5	F.do Ammortamento Sito Internet		25.242,88	25.242,88
13.1.6	F.do Ammortamento Mobili e Macchine ufficio		64.380,97	64.380,97
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		9.758,88	9.758,88
13.1.11	F.do Ammortamento Impianto luci		8.817,22	8.817,22
	TOTALE FONDI AMMORTAMENTO		229.023,65	229.023,65
13.2	FONDI DI ACCANTONAMENTO			
13.2.1	Fondo Trattamento fine Rapporto		99.743,77	99.743,77
	TOTALE FONDI DI ACCANTONAMENTO		99.743,77	99.743,77
	TOTALE FONDI		328.767,42	328.767,42
15	DEBITI E CONTRIBUTI IN CONTO CAPITALE			
15.1	DEBITI			
15.1.1	Debiti verso fornitori	118.787,16	142.277,47	23.490,31
15.1.2	Debiti verso Enti Previdenziali	37.116,58	37.116,58	
15.1.3	Debiti verso Consiglio Nazionale	174.962,00	177.627,00	2.665,00
15.1.4	Debiti verso iscritti	71.898,32	71.898,32	
15.1.5	Debiti verso Banche e poste	2.784,30	2.786,30	2,00
15.1.6	Debiti verso INAIL	455,80	455,80	
15.1.7	Debiti verso Erario Ritenute d'Acconto	1.212,58	1.212,58	
15.1.8	Debiti verso Erario Ritenute Dipendenti	20.756,86	20.756,86	
15.1.9	Debiti Irap	10.198,50	10.198,50	
15.1.10	Debiti verso Dipendenti	90.960,67	90.960,67	
15.1.12	Debiti verso Erario c/Irpef 11%	35,02	93,92	58,90
15.1.15	Debiti verso Associazione Proetica	1.500,00	1.500,00	
15.1.16	Debiti verso Associazione Dott.Comm. Tre Venezie	14.304,00	14.304,00	

BILANCIO ECONOMICO/PATRIMONIALE

Anno 2015

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	5.416,49	8.604,21	3.187,72
15.1.19	Debiti verso Associazione dei Dottori Commercialisti di Treviso	20.000,00	20.000,00	
15.1.21	Debiti verso Conferenza Permanente fra gli Ordini dei Dottori Commercialisti delle Tre Venezie	1.381,00	1.381,00	
15.1.22	Debiti verso Unione Giovani Dottori Commercialisti di Treviso	5.000,00	5.000,00	
15.1.25	Debiti verso Consiglieri per viaggi istituzionali	2.929,14	3.252,43	323,29
15.1.26	Debiti diversi	1.755,70	2.923,50	1.167,80
	TOTALE DEBITI	581.954,12	612.849,14	30.895,02
	TOTALE DEBITI E CONTRIBUTI IN CONTO CAPITALE	581.954,12	612.849,14	30.895,02
16	PARTITE DI GIRO			
16.1	DEBITI AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO			
16.1.1	Ritenute Erariali	20.173,53	20.173,53	
16.1.2	Ritenute Previdenziali ed Assistenziali	10.260,80	10.260,80	
16.1.3	Ritenute Fiscali Autonomi	1.209,24	1.209,24	
16.1.7	Riscossione contributo Consiglio Nazionale	102.065,00	102.065,00	
16.1.8	Somme pagate per conto terzi	1.233,27	1.233,27	
16.1.10	Rimborsi per maggiori incassi	1.360,00	1.360,00	
16.1.11	D.L. 66/02014	7.662,67	7.662,67	
16.1.12	Permessi ex L. 104/92	1.331,17	1.331,17	
	TOTALE DEBITI AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO	145.295,68	145.295,68	
	TOTALE PARTITE DI GIRO	145.295,68	145.295,68	
	TOTALE PASSIVITA'	€782.483,01	€1.606.737,69	€824.254,68
				€0,00
	TOTALE A PAREGGIO			€824.254,68

BILANCIO ECONOMICO/PATRIMONIALE

Anno 2015

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	6.937,60		6.937,60
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	10.665,92		10.665,92
70.2	ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITA' DI SERVIZIO			
70.2.1	Stipendi ed altri assegni fissi al personale	90.584,31	4.320,21	86.264,10
70.2.3	Oneri Previdenziali ed Assistenziali	29.526,09	951,76	28.574,33
70.2.6	Compensi incentivanti la produttività	25.246,73	546,73	24.700,00
70.2.7	Buoni pasto personale	1.894,88		1.894,88
70.2.8	Oneri contributivi INAIL	455,32	363,09	92,23
70.2.9	Spese viaggio per trasferte personale dipendente	186,94		186,94
	TOTALE ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITA' DI SERVIZIO	147.894,27	6.181,79	141.712,48
70.3	USCITA PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E SERVIZI			
70.3.1	Acquisti libri, riviste, giornali ed altre pubblicazioni	489,99		489,99
70.3.2	Spese tenuta Albo	1.470,10		1.470,10
70.3.5	Sigilli	498,37		498,37
70.3.6	Manutenzione locali sede	305,00		305,00
70.3.8	Manutenzione Assistenza Software Computer Macchine ufficio	13.462,46	732,00	12.730,46
70.3.10	Organizzazione convegni e Assemblee	16.200,00	3.500,00	12.700,00
70.3.12	Spese istituzionali e Inserzioni quotidiani	681,98		681,98
70.3.13	Tenuta libri paga personale	3.720,37		3.720,37
70.3.17	Spese consulenza legale	11.430,46		11.430,46
70.3.18	Spese parcheggio	2.334,01		2.334,01
70.3.19	Commissioni servizio MAV - commissioni bancarie - imposta bollo	1.941,34		1.941,34
70.3.23	RSPP Responsabile esterno L626	1.486,20		1.486,20
	TOTALE USCITA PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E SERVIZI	54.020,28	4.232,00	49.788,28
70.4	USCITE PER FUNZIONAMENTO UFFICI			
70.4.1	Affitto e spese condominiali	36.130,33		36.130,33
70.4.2	Servizi di pulizia	3.767,92		3.767,92
70.4.3	Servizi telefonici	4.739,33		4.739,33
70.4.4	Servizi fornitura energia	3.197,80		3.197,80
70.4.5	Servizi postali e valori bollati	1.056,56		1.056,56
70.4.6	Cancelleria e stampati	3.752,53		3.752,53
70.4.7	Spese per asporto rifiuti	559,92		559,92
70.4.9	Spese varie	2.624,10	13,30	2.610,80
	TOTALE USCITE PER FUNZIONAMENTO UFFICI	55.828,49	13,30	55.815,19

BILANCIO ECONOMICO/PATRIMONIALE

Anno 2015

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	15.250,00		15.250,00
	TOTALE USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI	15.250,00		15.250,00
70.6	TRASFERIMENTI PASSIVI			
70.6.2	Contributi Associazione delle Tre Venezie	13.810,00		13.810,00
70.6.3	Contributi a Scuola di Formazione	500,00		500,00
70.6.4	Contributi a Unione Giovani Dottori Commercialisti	5.000,00		5.000,00
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	1.381,00		1.381,00
	TOTALE TRASFERIMENTI PASSIVI	22.441,00		22.441,00
70.8	ONERI TRIBUTARI			
70.8.2	Irap dipendenti	10.198,50		10.198,50
	TOTALE ONERI TRIBUTARI	10.198,50		10.198,50
70.12	ACCANTONAMENTO AL TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO			
70.12.1	Accantonamento al trattamento di fine rapporto per dipendenti	7.582,77		7.582,77
	TOTALE ACCANTONAMENTO AL TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO	7.582,77		7.582,77
	TOTALE COSTI CORRENTI	323.881,23	10.427,09	313.454,14
80	COSTI DIVERSI			
80.1	COSTI STRAORDINARI			
80.1.7	Contributo straordinario ADCEC Treviso per organizzazione eventi	20.000,00		20.000,00
	TOTALE COSTI STRAORDINARI	20.000,00		20.000,00
80.2	AMMORTAMENTI			
80.2.2	Ammortamenti Mobili e Macchine Ufficio	498,61		498,61
80.2.4	Software	183,00		183,00
80.2.5	Sito Internet	1.182,00		1.182,00
80.2.8	Hardware	8.404,58		8.404,58
80.2.10	Impianto telefonico	244,00		244,00
	TOTALE AMMORTAMENTI	10.512,19		10.512,19
80.4	AVANZO ECONOMICO			
80.4.1	Avanzo Economico	17.366,44		17.366,44
	TOTALE AVANZO ECONOMICO	17.366,44		17.366,44
	TOTALE COSTI DIVERSI	47.878,63		47.878,63
	TOTALE COSTI	€371.759,86	€10.427,09	€361.332,77
				€0,00

BILANCIO ECONOMICO/PATRIMONIALE

Anno 2015

Ordine dei Dottori Commercialisti e degli Esperti Contabili di Treviso

	TOTALE A PAREGGIO			€361.332,77
--	-------------------	--	--	-------------

BILANCIO ECONOMICO/PATRIMONIALE

Anno 2015

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	260,00	327.365,00	327.105,00
50.1.2	Tassa prima iscrizione Albo		2.400,00	2.400,00
50.1.3	Tassa iscrizione Registro Tirocinio		10.260,00	10.260,00
	TOTALE CONTRIBUTI A CARICO DEGLI ISCRITTI	260,00	340.025,00	339.765,00
50.3	QUOTE DI PARTECIPAZIONE DEGLI ISCRITTI ALL'ONERE DI PARTICOLARI GESTIONI			
50.3.2	Proventi liquidazione Parcelle		1.144,00	1.144,00
50.3.3	Proventi rilascio certificati		330,00	330,00
	TOTALE QUOTE DI PARTECIPAZIONE DEGLI ISCRITTI ALL'ONERE DI PARTICOLARI GESTIONI		1.474,00	1.474,00
50.6	TRASFERIMENTI CORRENTI DA PARTE DI ENTI E ISTITUTI			
50.6.2	Contributi Enti e Istituti		2.100,00	2.100,00
	TOTALE TRASFERIMENTI CORRENTI DA PARTE DI ENTI E ISTITUTI		2.100,00	2.100,00
50.9	REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI			
50.9.1	Interessi attivi su depositi e conti correnti		13.337,08	13.337,08
50.9.5	Proventi da polizza assicurativa TFR dipendenti		917,13	917,13
	TOTALE REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI		14.254,21	14.254,21
50.10	POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI USCITE CORRENTI			
50.10.3	Recupero spese sigilli		1.071,00	1.071,00
50.10.5	Recupero quote CNDCEC pagate in eccedenza su cancellati		390,00	390,00
50.10.6	Recupero spese spillette con logo CNDCEC		580,00	580,00
	TOTALE POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI USCITE CORRENTI		2.041,00	2.041,00
50.11	PROVENTI NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI			
50.11.1	Recuperi e rimborsi		33,56	33,56
50.11.4	Rimborsi trasferte da parte del CNDCEc per Assemblee/Conferenze nazionali		1.405,00	1.405,00
	TOTALE PROVENTI NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI		1.438,56	1.438,56
	TOTALE PROVENTI GESTIONE CORRENTE	260,00	361.332,77	361.072,77
60	PROVENTI DIVERSI			
60.1	PROVENTI STRAORDINARI			
60.1.1	Sopravvenienze attive su residui		260,00	260,00
	TOTALE PROVENTI STRAORDINARI		260,00	260,00
	TOTALE PROVENTI DIVERSI		260,00	260,00
	TOTALE PROVENTI	€260,00	€361.592,77	€361.332,77
				€0,00

BILANCIO ECONOMICO/PATRIMONIALE

Anno 2015

Ordine dei Dottori Commercialisti e degli Esperti Contabili di Treviso

	TOTALE A PAREGGIO			€361.332,77
--	-------------------	--	--	-------------