

BILANCIO ECONOMICO/PATRIMONIALE

Anno 2016

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	33.442,98		33.442,98
2.1.3	Hardware	61.135,70		61.135,70
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	10.588,48		10.588,48
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	232.535,42		232.535,42
2.2	INVESTIMENTI MOBILIARI			
2.2.4	Crediti v/Assicurazioni per TFR dipendenti	59.729,14		59.729,14
	TOTALE INVESTIMENTI MOBILIARI	59.729,14		59.729,14
	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI	292.264,56		292.264,56
3	ATTIVO CIRCOLANTE			
3.2	CREDITI			
3.2.1	Crediti verso Iscritti	515.188,00	511.288,00	3.900,00
3.2.2	Crediti verso il Consiglio Nazionale	1.514,00	1.514,00	
3.2.4	Crediti verso altri	24.043,91	18.959,33	5.084,58
3.2.6	Crediti verso Enti Previdenziali e Erariali	5.321,88	5.321,88	
3.2.7	Crediti verso Tirocinanti	11.340,00	11.340,00	
3.2.9	Diritti di segreteria per liquidazione parcelle	2.642,00	2.642,00	
3.2.10	Diritti di segreteria per rilascio certificati	320,00	320,00	
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	561.520,65	551.418,77	10.101,88
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	4.963,71	4.963,71	
3.4.3	Servizio di Cassa Tesoreria	1.073.911,05	560.011,24	513.899,81
3.4.7	Fondo cassa transitorio per MAV	498.290,00	498.290,00	
	TOTALE DISPONIBILITA' FINANZIARIE	1.577.164,76	1.063.264,95	513.899,81
	TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE	2.141.320,11	1.614.683,72	526.636,39

BILANCIO ECONOMICO/PATRIMONIALE

Anno 2016

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	20.427,85	20.427,85	
4.1.2	Ritenute Previdenziali ed Assistenziali	9.229,91	9.229,91	
4.1.3	Ritenute Fiscali Autonomi	2.742,77	2.742,77	
4.1.7	Riscossione contributo Consiglio Nazionale	175.435,00	175.435,00	
4.1.8	Rimborsi di somme pagate per conto terzi	3.397,00	3.397,00	
4.1.10	Incassi da rimborsare	2.815,00	2.815,00	
4.1.11	D.L. 66/2014	2.880,00	2.880,00	
4.1.12	Permessi ex L. 104/92	2.441,88	2.441,88	
	TOTALE CREDITI AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO	219.369,41	219.369,41	
	TOTALE PARTITE DI GIRO	219.369,41	219.369,41	
	TOTALE ATTIVITA`	€2.652.954,08	€1.834.053,13	€818.900,95
				€0,00
	TOTALE A PAREGGIO			€818.900,95

BILANCIO ECONOMICO/PATRIMONIALE

Anno 2016

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		464.592,24	464.592,24
11.1.9	Avanzo (Disavanzo) economico d'esercizio	21.888,32	17.366,44	-4.521,88
	TOTALE CONTI PATRIMONIALI	21.888,32	481.958,68	460.070,36
	TOTALE PATRIMONIO NETTO	21.888,32	481.958,68	460.070,36
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		61.135,70	61.135,70
13.1.4	F.do Ammortamento Software		33.442,98	33.442,98
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		10.588,48	10.588,48
13.1.11	F.do Ammortamento Impianto luci		8.817,22	8.817,22
	TOTALE FONDI AMMORTAMENTO		232.535,42	232.535,42
13.2	FONDI DI ACCANTONAMENTO			
13.2.1	Fondo Trattamento fine Rapporto		106.896,38	106.896,38
	TOTALE FONDI DI ACCANTONAMENTO		106.896,38	106.896,38
	TOTALE FONDI		339.431,80	339.431,80
15	DEBITI E CONTRIBUTI IN CONTO CAPITALE			
15.1	DEBITI			
15.1.1	Debiti verso fornitori	150.493,77	161.710,71	11.216,94
15.1.2	Debiti verso Enti Previdenziali	30.597,12	30.597,12	
15.1.3	Debiti verso Consiglio Nazionale	175.305,00	178.100,00	2.795,00
15.1.4	Debiti verso iscritti	6.441,90	6.931,90	490,00
15.1.5	Debiti verso Banche e poste	2.958,28	3.138,27	179,99
15.1.6	Debiti verso INAIL	466,42	404,85	-61,57
15.1.7	Debiti verso Erario Ritenute d'Acconto	2.742,77	2.742,77	
15.1.8	Debiti verso Erario Ritenute Dipendenti	25.884,45	25.884,45	
15.1.9	Debiti Irap	9.371,84	9.371,84	
15.1.10	Debiti verso Dipendenti	81.035,80	81.035,80	
15.1.12	Imposta sostitutiva 17% TFR	58,90	160,69	101,79
15.1.15	Debiti verso Associazione Proetica	1.500,00	1.500,00	
15.1.16	Debiti verso Associazione Dott.Comm. Tre Venezie	14.514,00	14.514,00	

BILANCIO ECONOMICO/PATRIMONIALE

Anno 2016

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	6.375,44	10.249,08	3.873,64
15.1.19	Debiti verso Associazione dei Dottori Commercialisti di Treviso	68.700,00	68.700,00	
15.1.21	Debiti verso Conferenza Permanente fra gli Ordini dei Dottori Commercialisti delle Tre Venezie	1.402,00	1.402,00	
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	2.454,29	2.466,29	12,00
15.1.26	Debiti diversi	4,24	795,24	791,00
	TOTALE DEBITI	585.806,22	605.205,01	19.398,79
	TOTALE DEBITI E CONTRIBUTI IN CONTO CAPITALE	585.806,22	605.205,01	19.398,79
16	PARTITE DI GIRO			
16.1	DEBITI AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO			
16.1.1	Ritenute Erariali	20.427,85	20.427,85	
16.1.2	Ritenute Previdenziali ed Assistenziali	9.229,91	9.229,91	
16.1.3	Ritenute Fiscali Autonomi	2.742,77	2.742,77	
16.1.7	Riscossione contributo Consiglio Nazionale	175.435,00	175.435,00	
16.1.8	Somme pagate per conto terzi	3.397,00	3.397,00	
16.1.10	Rimborsi per maggiori incassi	2.815,00	2.815,00	
16.1.11	D.L. 66/02014	2.880,00	2.880,00	
16.1.12	Permessi ex L. 104/92	2.441,88	2.441,88	
	TOTALE DEBITI AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO	219.369,41	219.369,41	
	TOTALE PARTITE DI GIRO	219.369,41	219.369,41	
	TOTALE PASSIVITA'	€827.063,95	€1.645.964,90	€818.900,95
				€0,00
	TOTALE A PAREGGIO			€818.900,95

BILANCIO ECONOMICO/PATRIMONIALE

Anno 2016

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	6.018,82		6.018,82
70.1.2	Assicurazioni Consiglieri	1.833,75		1.833,75
70.1.4	Assicurazioni varie	228,32		228,32
	TOTALE COSTI PER GLI ORGANI DELL'ENTE	8.080,89		8.080,89
70.2	ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITA' DI SERVIZIO			
70.2.1	Stipendi ed altri assegni fissi al personale	82.950,15	3.213,46	79.736,69
70.2.3	Oneri Previdenziali ed Assistenziali	25.652,72	652,72	25.000,00
70.2.6	Compensi incentivanti la produttività	23.234,99		23.234,99
70.2.7	Buoni pasto personale	813,28		813,28
70.2.8	Oneri contributivi INAIL	417,98	72,51	345,47
70.2.9	Spese viaggio per trasferte personale dipendente	120,69		120,69
	TOTALE ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITA' DI SERVIZIO	133.189,81	3.938,69	129.251,12
70.3	USCITA PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E SERVIZI			
70.3.1	Acquisti libri, riviste, giornali ed altre pubblicazioni	500,00		500,00
70.3.2	Spese tenuta Albo	2.476,60		2.476,60
70.3.5	Sigilli	786,90		786,90
70.3.6	Manutenzione locali sede	866,20		866,20
70.3.8	Manutenzione Assistenza Software Computer Macchine ufficio	15.971,45		15.971,45
70.3.10	Organizzazione convegni e Assemblee	20.253,82		20.253,82
70.3.12	Spese istituzionali e Inserzioni quotidiani	1.360,64	836,48	524,16
70.3.13	Tenuta libri paga personale	4.124,86	336,23	3.788,63
70.3.17	Spese consulenza legale	5.000,00	5.000,00	
70.3.18	Spese parcheggio	2.443,20		2.443,20
70.3.19	Commissioni servizio MAV - commissioni bancarie - imposta bollo	2.144,53		2.144,53
70.3.23	RSPP Responsabile esterno L626	817,40		817,40
	TOTALE USCITA PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E SERVIZI	56.745,60	6.172,71	50.572,89
70.4	USCITE PER FUNZIONAMENTO UFFICI			
70.4.1	Affitto e spese condominiali	38.504,02		38.504,02
70.4.2	Servizi di pulizia	3.345,00		3.345,00
70.4.3	Servizi telefonici	4.796,51		4.796,51
70.4.4	Servizi fornitura energia	2.488,62		2.488,62
70.4.5	Servizi postali e valori bollati	1.267,99		1.267,99
70.4.6	Cancelleria e stampati	3.279,42		3.279,42
70.4.7	Spese per asporto rifiuti	577,48		577,48
70.4.9	Spese varie	1.358,55		1.358,55
70.4.12	Uscite su organi di stampa	1.439,60		1.439,60
	TOTALE USCITE PER FUNZIONAMENTO UFFICI	57.057,19		57.057,19

BILANCIO ECONOMICO/PATRIMONIALE

Anno 2016

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	14.020,00		14.020,00
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
70.6.7	Contributi ADCEC di Treviso	32.000,00		32.000,00
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	1.402,00		1.402,00
70.6.11	Contributo a Fondazione Nazionale Commercialisti	1.000,00		1.000,00
	TOTALE TRASFERIMENTI PASSIVI	55.672,00		55.672,00
70.8	ONERI TRIBUTARI			
70.8.2	Irap dipendenti	9.371,84		9.371,84
	TOTALE ONERI TRIBUTARI	9.371,84		9.371,84
70.12	ACCANTONAMENTO AL TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO			
70.12.1	Accantonamento al trattamento di fine rapporto per dipendenti	7.457,03		7.457,03
	TOTALE ACCANTONAMENTO AL TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO	7.457,03		7.457,03
	TOTALE COSTI CORRENTI	342.824,36	10.111,40	332.712,96
80	COSTI DIVERSI			
80.1	COSTI STRAORDINARI			
80.1.13	Contributo straordinario ADCEC Treviso per progetto Bureau van Dijk	36.600,00		36.600,00
80.1.14	Contributo ODCEC di Verona per responsabile trasparenza e anticorruzione	2.804,00		2.804,00
	TOTALE COSTI STRAORDINARI	39.404,00		39.404,00
80.2	AMMORTAMENTI			
80.2.4	Software	970,51		970,51
80.2.8	Hardware	1.711,66		1.711,66
80.2.10	Impianto telefonico	829,60		829,60
	TOTALE AMMORTAMENTI	3.511,77		3.511,77
	TOTALE COSTI DIVERSI	42.915,77		42.915,77
	TOTALE COSTI	€385.740,13	€10.111,40	€375.628,73
				€0,00
	TOTALE A PAREGGIO			€375.628,73

BILANCIO ECONOMICO/PATRIMONIALE

Anno 2016

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		334.270,00	334.270,00
50.1.2	Tassa prima iscrizione Albo		3.300,00	3.300,00
50.1.3	Tassa iscrizione Registro Tirocinio		11.340,00	11.340,00
	TOTALE CONTRIBUTI A CARICO DEGLI ISCRITTI		348.910,00	348.910,00
50.3	QUOTE DI PARTECIPAZIONE DEGLI ISCRITTI ALL'ONERE DI PARTICOLARI GESTIONI			
50.3.2	Proventi liquidazione Parcelle		2.426,00	2.426,00
50.3.3	Proventi rilascio certificati		320,00	320,00
	TOTALE QUOTE DI PARTECIPAZIONE DEGLI ISCRITTI ALL'ONERE DI PARTICOLARI GESTIONI		2.746,00	2.746,00
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		12.095,27	12.095,27
50.9.5	Proventi da polizza assicurativa TFR dipendenti		1.080,06	1.080,06
	TOTALE REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI		13.175,33	13.175,33
50.10	POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI USCITE CORRENTI			
50.10.3	Recupero spese sigilli		1.428,00	1.428,00
50.10.6	Recupero spese spillette con logo CNDCEC		560,00	560,00
	TOTALE POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI USCITE CORRENTI		1.988,00	1.988,00
50.11	PROVENTI NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI			
50.11.1	Recuperi e rimborsi		900,00	900,00
50.11.4	Rimborsi trasferte da parte del CNDCEc per Assemblee/Conferenze nazionali		1.124,00	1.124,00
	TOTALE PROVENTI NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI		2.024,00	2.024,00
	TOTALE PROVENTI GESTIONE CORRENTE		370.943,33	370.943,33
60	PROVENTI DIVERSI			
60.1	PROVENTI STRAORDINARI			
60.1.1	Sopravvenienze attive su residui		163,52	163,52
	TOTALE PROVENTI STRAORDINARI		163,52	163,52
60.4	DISAVANZO ECONOMICO			
60.4.1	Disavanzo Economico		4.521,88	4.521,88
	TOTALE DISAVANZO ECONOMICO		4.521,88	4.521,88
	TOTALE PROVENTI DIVERSI		4.685,40	4.685,40

BILANCIO ECONOMICO/PATRIMONIALE

Anno 2016

Ordine dei Dottori Commercialisti e degli Esperti Contabili di Treviso

	TOTALE PROVENTI	€0,00	€375.628,73	€375.628,73
				€0,00
	TOTALE A PAREGGIO			€375.628,73