

BILANCIO ECONOMICO/PATRIMONIALE

Anno 2019

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	87.682,97		87.682,97
2.1.2	Software	36.876,67		36.876,67
2.1.3	Hardware	64.033,78		64.033,78
2.1.4	Sito Internet	32.547,88		32.547,88
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	20.449,26		20.449,26
2.1.10	Impianto telefonico	13.424,98		13.424,98
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	292.047,24		292.047,24
2.2	INVESTIMENTI MOBILIARI			
2.2.4	Crediti v/Assicurazioni per TFR dipendenti	66.407,38		66.407,38
	TOTALE INVESTIMENTI MOBILIARI	66.407,38		66.407,38
	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI	358.454,62		358.454,62
3	ATTIVO CIRCOLANTE			
3.2	CREDITI			
3.2.1	Crediti verso Iscritti	561.086,80	557.251,80	3.835,00
3.2.2	Crediti verso il Consiglio Nazionale	4.362,00	3.517,00	845,00
3.2.4	Crediti verso altri	20.121,96	15.239,00	4.882,96
3.2.6	Crediti verso Enti Previdenziali e Erariali	2.724,10	2.724,10	
3.2.7	Crediti verso Tirocinanti	9.000,00	9.000,00	
3.2.9	Diritti di segreteria per liquidazione parcelle	100,00	100,00	
3.2.10	Diritti di segreteria per rilascio certificati	80,00	80,00	
3.2.11	Crediti per interessi su depositi cauzionali	1.241,44		1.241,44
	TOTALE CREDITI	598.716,30	587.911,90	10.804,40
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	6.065,87	6.065,87	
3.4.3	Servizio di Cassa Tesoreria	1.108.517,19	571.531,31	536.985,88
	TOTALE DISPONIBILITA' FINANZIARIE	1.114.583,06	577.597,18	536.985,88
	TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE	1.715.934,06	1.165.509,08	550.424,98
4	PARTITE DI GIRO			

BILANCIO ECONOMICO/PATRIMONIALE

Anno 2019

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	21.344,08	21.344,08	
4.1.2	Ritenute Previdenziali ed Assistenziali	9.924,04	9.924,04	
4.1.3	Ritenute Fiscali Autonomi	3.253,84	3.253,84	
4.1.7	Riscossione contributo Consiglio Nazionale	185.575,00	185.575,00	
4.1.8	Rimborsi di somme pagate per conto terzi	4.337,00	4.337,00	
4.1.10	Incassi da rimborsare	736,26	736,26	
4.1.11	D.L. 66/2014	2.792,96	2.792,96	
4.1.13	IVA Split Payment	12.831,21	12.831,21	
	TOTALE CREDITI AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO	240.794,39	240.794,39	
	TOTALE PARTITE DI GIRO	240.794,39	240.794,39	
	TOTALE ATTIVITA`	€2.315.183,07	€1.406.303,47	€908.879,60
				€0,00
	TOTALE A PAREGGIO			€908.879,60

BILANCIO ECONOMICO/PATRIMONIALE

Anno 2019

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		437.297,60	437.297,60
11.1.9	Avanzo (Disavanzo) economico d'esercizio	3.289,10	17.541,81	14.252,71
	TOTALE CONTI PATRIMONIALI	3.289,10	454.839,41	451.550,31
	TOTALE PATRIMONIO NETTO	3.289,10	454.839,41	451.550,31
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		64.033,78	64.033,78
13.1.4	F.do Ammortamento Software		36.876,67	36.876,67
13.1.5	F.do Ammortamento Sito Internet		32.547,88	32.547,88
13.1.6	F.do Ammortamento Mobili e Macchine ufficio		87.682,97	87.682,97
13.1.7	F.do Ammortamento Attrezzature		2.845,77	2.845,77
13.1.8	F.do Ammortamento Spese su Immobili e Arredo		20.449,26	20.449,26
13.1.9	F.do Ammortamento Impianto Audio		9.928,62	9.928,62
13.1.10	F.do Ammortamento impianto telefonico		13.424,98	13.424,98
13.1.11	F.do Ammortamento Impianto luci		8.817,22	8.817,22
	TOTALE FONDI AMMORTAMENTO		292.047,24	292.047,24
13.2	FONDI DI ACCANTONAMENTO			
13.2.1	Fondo Trattamento fine Rapporto		130.218,94	130.218,94
	TOTALE FONDI DI ACCANTONAMENTO		130.218,94	130.218,94
13.3	FONDI SVALUTAZIONE			
13.3.1	Fondo Svalutazione crediti c/iscritti		1.000,00	1.000,00
	TOTALE FONDI SVALUTAZIONE		1.000,00	1.000,00
	TOTALE FONDI		423.266,18	423.266,18
15	DEBITI E CONTRIBUTI IN CONTO CAPITALE			
15.1	DEBITI			
15.1.1	Debiti verso fornitori	181.953,06	198.123,96	16.170,90
15.1.2	Debiti verso Enti Previdenziali	32.269,11	32.269,11	
15.1.3	Debiti verso Consiglio Nazionale	186.485,00	190.450,00	3.965,00
15.1.4	Debiti verso iscritti	2.044,97	2.044,97	
15.1.5	Debiti verso Banche e poste	721,50	721,50	
15.1.6	Debiti verso INAIL	448,53	443,72	-4,81
15.1.7	Debiti verso Erario Ritenute d'Acconto	3.253,84	3.253,84	
15.1.8	Debiti verso Erario Ritenute Dipendenti	27.609,59	27.609,59	
15.1.9	Debiti Irap	9.651,92	9.651,92	
15.1.10	Debiti verso Dipendenti	91.389,17	99.733,22	8.344,05

BILANCIO ECONOMICO/PATRIMONIALE

Anno 2019

Ordine dei Dottori Commercialisti e degli Esperti Contabili di Treviso

STATO PATRIMONIALE - PASSIVITA'				
Codice	Descrizione	Dare	Avere	Saldo
15.1.12	Imposta sostitutiva 17% TFR	48,41	146,38	97,97
15.1.13	Debiti verso Erario per Pagamento F24	13.361,07	13.361,07	
15.1.15	Debiti verso Associazione Proetica	1.500,00	1.500,00	
15.1.16	Debiti verso Associazione Dott.Comm. Tre Venezie	16.878,04	16.878,04	
15.1.17	Debiti verso Scuola di Formazione Professionale Dott.Comm.	500,00	500,00	
15.1.19	Debiti verso Associazione dei Dottori Commercialisti di Treviso	22.125,00	22.125,00	
15.1.21	Debiti verso Conferenza Permanente fra gli Ordini dei Dottori Commercialisti delle Tre Venezie	1.482,00	1.482,00	
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	8.356,63	8.356,63	
15.1.26	Debiti diversi	110,00	600,00	490,00
	TOTALE DEBITI	600.187,84	634.250,95	34.063,11
	TOTALE DEBITI E CONTRIBUTI IN CONTO CAPITALE	600.187,84	634.250,95	34.063,11
16	PARTITE DI GIRO			
16.1	DEBITI AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO			
16.1.1	Ritenute Erariali	21.344,08	21.344,08	
16.1.2	Ritenute Previdenziali ed Assistenziali	9.924,04	9.924,04	
16.1.3	Ritenute Fiscali Autonomi	3.253,84	3.253,84	
16.1.7	Riscossione contributo Consiglio Nazionale	185.705,00	185.705,00	
16.1.8	Somme pagate per conto terzi	4.337,00	4.337,00	
16.1.10	Rimborsi per maggiori incassi	736,26	736,26	
16.1.11	D.L. 66/02014	2.792,96	2.792,96	
16.1.13	IVA Split Payment	12.831,21	12.831,21	
	TOTALE DEBITI AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO	240.924,39	240.924,39	
	TOTALE PARTITE DI GIRO	240.924,39	240.924,39	
	TOTALE PASSIVITA'	€844.401,33	€1.753.280,93	€908.879,60
				€0,00
	TOTALE A PAREGGIO			€908.879,60

BILANCIO ECONOMICO/PATRIMONIALE

Anno 2019

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	7.616,72		7.616,72
70.1.2	Assicurazioni Consiglieri	1.900,00		1.900,00
70.1.4	Assicurazioni varie	228,32		228,32
	TOTALE COSTI PER GLI ORGANI DELL'ENTE	9.745,04		9.745,04
70.2	ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITA' DI SERVIZIO			
70.2.1	Stipendi ed altri assegni fissi al personale	91.656,45	3.656,45	88.000,00
70.2.3	Oneri Previdenziali ed Assistenziali	28.652,72	652,72	28.000,00
70.2.5	Spese per corsi di formazione		350,00	-350,00
70.2.6	Compensi incentivanti la produttività	23.235,00		23.235,00
70.2.7	Buoni pasto personale	1.081,60	141,76	939,84
70.2.8	Oneri contributivi INAIL	454,16	640,57	-186,41
70.2.9	Spese viaggio per trasferte personale dipendente	184,00	30,94	153,06
70.2.10	Spese varie per personale	1.558,52		1.558,52
	TOTALE ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITA' DI SERVIZIO	146.822,45	5.472,44	141.350,01
70.3	USCITA PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E SERVIZI			
70.3.1	Acquisti libri, riviste, giornali ed altre pubblicazioni	179,99		179,99
70.3.2	Spese tenuta Albo	2.013,00		2.013,00
70.3.5	Sigilli	655,75		655,75
70.3.6	Manutenzione locali sede	905,24		905,24
70.3.7	Manutenzione impianti	168,36		168,36
70.3.8	Manutenzione Assistenza Software Computer Macchine ufficio	22.561,29		22.561,29
70.3.10	Organizzazione convegni e Assemblee	10.000,00		10.000,00
70.3.13	Tenuta libri paga personale	4.430,11		4.430,11
70.3.17	Spese consulenza legale	1.167,30		1.167,30
70.3.18	Spese parcheggio	2.429,21		2.429,21
70.3.19	Commissioni servizio MAV - commissioni bancarie - imposta bollo	2.490,85		2.490,85
70.3.23	RSPP Responsabile esterno L626	1.752,60		1.752,60
	TOTALE USCITA PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E SERVIZI	48.753,70		48.753,70
70.4	USCITE PER FUNZIONAMENTO UFFICI			
70.4.1	Affitto e spese condominiali	41.961,16		41.961,16
70.4.2	Servizi di pulizia	3.275,70		3.275,70
70.4.3	Servizi telefonici	5.684,92		5.684,92
70.4.4	Servizi fornitura energia	3.116,02		3.116,02
70.4.5	Servizi postali e valori bollati	1.042,35		1.042,35
70.4.6	Cancelleria e stampati	3.387,45		3.387,45
70.4.7	Spese per asporto rifiuti	599,91		599,91
70.4.9	Spese varie	3.820,93		3.820,93

BILANCIO ECONOMICO/PATRIMONIALE

Anno 2019

Ordine dei Dottori Commercialisti e degli Esperti Contabili di Treviso

CONTO ECONOMICO - COSTI				
Codice	Descrizione	Dare	Avere	Saldo
	TOTALE USCITE PER FUNZIONAMENTO UFFICI	62.888,44		62.888,44
70.5	USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI			
70.5.1	Spese per la tutela professionali e ufficio stampa	15.372,00		15.372,00
70.5.2	Collaborazione in social media e communication 2.0	7.320,00		7.320,00
	TOTALE USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI	22.692,00		22.692,00
70.6	TRASFERIMENTI PASSIVI			
70.6.2	Contributi Associazione delle Tre Venezie	14.820,00		14.820,00
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
70.6.7	Contributi ADCEC di Treviso	22.125,00		22.125,00
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	1.482,00		1.482,00
70.6.12	Contributo ODCEC verona per responsabile anticorruzione e trasparenza	2.964,00		2.964,00
	TOTALE TRASFERIMENTI PASSIVI	43.641,00		43.641,00
70.8	ONERI TRIBUTARI			
70.8.2	Irap dipendenti	9.651,92		9.651,92
	TOTALE ONERI TRIBUTARI	9.651,92		9.651,92
70.12	ACCANTONAMENTO AL TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO			
70.12.1	Accantonamento al trattamento di fine rapporto per dipendenti	8.080,54		8.080,54
	TOTALE ACCANTONAMENTO AL TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO	8.080,54		8.080,54
	TOTALE COSTI CORRENTI	352.275,09	5.472,44	346.802,65
80	COSTI DIVERSI			
80.1	COSTI STRAORDINARI			
80.1.1	Sopravvenienze Passive su residui	400,00		400,00
80.1.23	Spese legali non ricorrenti	10.213,84		10.213,84
80.1.24	Convenzione per progetti di ricerca Unive VE	24.000,00		24.000,00
	TOTALE COSTI STRAORDINARI	34.613,84		34.613,84
80.3	ACCANTONAMENTI			
80.3.2	Accantonamenti diversi		561,07	-561,07
	TOTALE ACCANTONAMENTI		561,07	-561,07
80.4	AVANZO ECONOMICO			
80.4.1	Avanzo Economico	14.252,71		14.252,71
	TOTALE AVANZO ECONOMICO	14.252,71		14.252,71
	TOTALE COSTI DIVERSI	48.866,55	561,07	48.305,48
	TOTALE COSTI	€401.141,64	€6.033,51	€395.108,13

BILANCIO ECONOMICO/PATRIMONIALE

Anno 2019

Ordine dei Dottori Commercialisti e degli Esperti Contabili di Treviso

				€0,00
	TOTALE A PAREGGIO			€395.108,13

BILANCIO ECONOMICO/PATRIMONIALE

Anno 2019

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	520,00	365.818,00	365.298,00
50.1.2	Tassa prima iscrizione Albo		3.200,00	3.200,00
50.1.3	Tassa iscrizione Registro Tirocinio		9.000,00	9.000,00
	TOTALE CONTRIBUTI A CARICO DEGLI ISCRITTI	520,00	378.018,00	377.498,00
50.2	PROVENTI PER INIZIATIVE CULTURALI ED AGGIORNAMENTI PROFESSIONALI			
50.2.1	Ristoro oneri per attività di vigilanza ex art. 13. co. 5, Regolamento FPC 01/01/2018		9.180,00	9.180,00
	TOTALE PROVENTI PER INIZIATIVE CULTURALI ED AGGIORNAMENTI PROFESSIONALI		9.180,00	9.180,00
50.3	QUOTE DI PARTECIPAZIONE DEGLI ISCRITTI ALL'ONERE DI PARTICOLARI GESTIONI			
50.3.1	Diritti di segreteria per istruttoria pratica richiesta smart card/businnes key e tesserini		1.640,00	1.640,00
50.3.2	Proventi liquidazione Parcelle		100,00	100,00
50.3.3	Proventi rilascio certificati		80,00	80,00
50.3.5	Proventi per fotocopie		398,00	398,00
	TOTALE QUOTE DI PARTECIPAZIONE DEGLI ISCRITTI ALL'ONERE DI PARTICOLARI GESTIONI		2.218,00	2.218,00
50.5	TRASFERIMENTI CORRENTI DA PARTE DELLE REGIONI			
50.5.2	Credito IRAP		1.543,03	1.543,03
	TOTALE TRASFERIMENTI CORRENTI DA PARTE DELLE REGIONI		1.543,03	1.543,03
50.9	REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI			
50.9.1	Interessi attivi su depositi e conti correnti		44,93	44,93
50.9.3	Interessi attivi su cauzioni		13,17	13,17
	TOTALE REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI		58,10	58,10
50.10	POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI USCITE CORRENTI			
50.10.3	Recupero spese sigilli		1.275,00	1.275,00
50.10.6	Recupero spese spillette con logo CNDCEC		100,00	100,00
	TOTALE POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI USCITE CORRENTI		1.375,00	1.375,00
50.11	PROVENTI NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI			
50.11.4	Rimborsi trasferte da parte del CNDCEc per Assemblee/Conferenze nazionali		3.236,00	3.236,00
	TOTALE PROVENTI NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI		3.236,00	3.236,00
	TOTALE PROVENTI GESTIONE CORRENTE	520,00	395.628,13	395.108,13
	TOTALE PROVENTI	€520,00	€395.628,13	€395.108,13
				€0,00

BILANCIO ECONOMICO/PATRIMONIALE

Anno 2019

Ordine dei Dottori Commercialisti e degli Esperti Contabili di Treviso

	TOTALE A PAREGGIO			€395.108,13
--	-------------------	--	--	-------------