

BILANCIO ECONOMICO/PATRIMONIALE

Anno 2019

ORDINE DOTTORI COMM.STI ED ESPERTI CONTABILI di CALTANISSETTA

STATO PATRIMONIALE - ATTIVITA`				
Codice	Descrizione	Dare	Avere	Saldo
2	IMMOBILIZZAZIONI			
2.1	IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI E IMMATERIALI			
2.1.2	Mobili, Arredi ed Impianti	52.267,70		52.267,70
2.1.3	Macchine Ufficio	4.010,38		4.010,38
	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI E IMMATERIALI	56.278,08		56.278,08
2.2	IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE			
2.2.1	Quota partecipazione Fondazione Nazionale, SAF e altri organismi	1.700,00		1.700,00
	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE	1.700,00		1.700,00
	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI	57.978,08		57.978,08
3	ATTIVO CIRCOLANTE			
3.2	CREDITI			
3.2.1	Crediti verso Iscritti	95.328,00	92.650,23	2.677,77
3.2.2	Crediti verso il Consiglio Nazionale	6.601,50	6.601,50	
3.2.4	Crediti verso utenti, clienti,etc....	25.081,62	21.704,83	3.376,79
3.2.6	Crediti verso Enti Previdenziali e Erariali	68,02	66,00	2,02
3.2.8	Crediti Autofatture Split Payment	300,00	300,00	
	TOTALE CREDITI	127.379,14	121.322,56	6.056,58
3.4	DISPONIBILITA' FINANZIARIE			
3.4.1	Cassa e Tesoreria	21.515,02	19.659,97	1.855,05
3.4.3	Conto Corrente G. Toniolo	207.576,60	94.543,65	113.032,95
	TOTALE DISPONIBILITA' FINANZIARIE	229.091,62	114.203,62	114.888,00
3.5	ASSICURAZIONE TFR			
3.5.1	Assicurazione TFR	23.037,27		23.037,27
	TOTALE ASSICURAZIONE TFR	23.037,27		23.037,27
	TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE	379.508,03	235.526,18	143.981,85
4	PARTITE DI GIRO			
4.1	CREDITI AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO			
4.1.1	Ritenute Erariali	4.808,49	4.808,49	
4.1.2	Ritenute Previdenziali ed Assistenziali	2.540,39	2.540,39	
4.1.3	Ritenute Fiscali Autonomi	832,39	832,39	
4.1.5	Iva a credito	954,03	954,03	
4.1.6	Iva a debito	2.180,35	2.180,35	
4.1.7	Trattenute a favore di terzi	340,00	340,00	
4.1.8	Rimborsi di somme pagate per conto terzi	61,00	61,00	
4.1.9	Consiglio nazionale	28.535,00	28.535,00	
4.1.12	IVA Split Payment	1.511,06	1.511,06	
4.1.13	Incasso fattura da emettere	10.475,39	10.475,39	
	TOTALE CREDITI AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO	52.238,10	52.238,10	

BILANCIO ECONOMICO/PATRIMONIALE

Anno 2019

ORDINE DOTTORI COMM.STI ED ESPERTI CONTABILI di CALTANISSETTA

STATO PATRIMONIALE - ATTIVITA`				
Codice	Descrizione	Dare	Avere	Saldo
	TOTALE PARTITE DI GIRO	52.238,10	52.238,10	
5	RATEI E RISCONTI			
5.1	RATEI E RISCONTI ATTIVI			
5.1.2	Risconti attivi	2.439,69		2.439,69
	TOTALE RATEI E RISCONTI ATTIVI	2.439,69		2.439,69
	TOTALE RATEI E RISCONTI	2.439,69		2.439,69
	TOTALE ATTIVITA`	€492.163,90	€287.764,28	€204.399,62
				€0,00
	TOTALE A PAREGGIO			€204.399,62

BILANCIO ECONOMICO/PATRIMONIALE

Anno 2019

ORDINE DOTTORI COMM.STI ED ESPERTI CONTABILI di CALTANISSETTA

STATO PATRIMONIALE - PASSIVITA'				
Codice	Descrizione	Dare	Avere	Saldo
11	PATRIMONIO NETTO			
11.1	CONTI PATRIMONIALI			
11.1.1	Fondo di dotazione	9.197,84	100.892,78	91.694,94
11.1.9	Avanzo (Disavanzo) economico d'esercizio	9.197,84	22.078,49	12.880,65
	TOTALE CONTI PATRIMONIALI	18.395,68	122.971,27	104.575,59
	TOTALE PATRIMONIO NETTO	18.395,68	122.971,27	104.575,59
13	FONDI			
13.1	FONDI AMMORTAMENTO			
13.1.2	F.do Ammortamento Mobili, Arredi ed Impianti		52.267,70	52.267,70
13.1.3	F.do Ammortamento Macchine Ufficio		3.571,18	3.571,18
	TOTALE FONDI AMMORTAMENTO		55.838,88	55.838,88
13.2	FONDI DI ACCANTONAMENTO			
13.2.1	Fondo Trattamento fine Rapporto		24.942,56	24.942,56
	TOTALE FONDI DI ACCANTONAMENTO		24.942,56	24.942,56
	TOTALE FONDI		80.781,44	80.781,44
15	DEBITI E CONTRIBUTI IN CONTO CAPITALE			
15.1	DEBITI			
15.1.1	Debiti verso fornitori	31.540,39	44.583,29	13.042,90
15.1.2	Debiti verso Enti Previdenziali ed Erario	18.747,04	19.784,29	1.037,25
15.1.3	Debiti verso Consiglio Nazionale	29.049,00	29.634,00	585,00
15.1.4	Debiti verso iscritti	6.471,40	7.196,90	725,50
15.1.5	Debiti verso Banche e poste	347,17	508,14	160,97
15.1.6	Debiti v/Stato e altri soggetti	4,60	4,60	
15.1.7	Debiti Tributari	1.737,63	1.737,63	
15.1.9	Debiti v/dipendenti	18.497,41	21.988,38	3.490,97
	TOTALE DEBITI	106.394,64	125.437,23	19.042,59
	TOTALE DEBITI E CONTRIBUTI IN CONTO CAPITALE	106.394,64	125.437,23	19.042,59
16	PARTITE DI GIRO			
16.1	DEBITI AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO			
16.1.1	Ritenute Erariali	4.808,49	4.808,49	
16.1.2	Ritenute Previdenziali ed Assistenziali	2.540,39	2.540,39	
16.1.3	Ritenute Fiscali Autonomi	832,39	832,39	
16.1.5	Iva a debito	2.180,35	2.180,35	
16.1.6	Iva a credito	954,03	954,03	
16.1.7	Trattenute a favore di terzi	340,00	340,00	
16.1.8	Somme pagate per conto terzi	61,00	61,00	
16.1.9	Consiglio nazionale	28.535,00	28.535,00	
16.1.12	IVA Split Payment	1.511,06	1.511,06	

BILANCIO ECONOMICO/PATRIMONIALE

Anno 2019

ORDINE DOTTORI COMM.STI ED ESPERTI CONTABILI di CALTANISSETTA

STATO PATRIMONIALE - PASSIVITA'				
Codice	Descrizione	Dare	Avere	Saldo
16.1.13	Incasso fattura da emettere	10.475,39	10.475,39	
	TOTALE DEBITI AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO	52.238,10	52.238,10	
	TOTALE PARTITE DI GIRO	52.238,10	52.238,10	
	TOTALE PASSIVITA'	€177.028,42	€381.428,04	€204.399,62
				€0,00
	TOTALE A PAREGGIO			€204.399,62

BILANCIO ECONOMICO/PATRIMONIALE

Anno 2019

ORDINE DOTTORI COMM.STI ED ESPERTI CONTABILI di CALTANISSETTA

CONTO ECONOMICO - COSTI				
Codice	Descrizione	Dare	Avere	Saldo
70	COSTI CORRENTI			
70.1	COSTI PER GLI ORGANI DELL'ENTE			
70.1.1	Rimborsi spese a carico dell'Ordine	1.037,40		1.037,40
70.1.3	Rimborsi spese non a carico dell'Ordine	5.697,50		5.697,50
	TOTALE COSTI PER GLI ORGANI DELL'ENTE	6.734,90		6.734,90
70.2	ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITA' DI SERVIZIO			
70.2.1	Stipendi ed altri assegni fissi al personale	22.611,12		22.611,12
70.2.3	Oneri Previdenziali ed Assistenziali	6.490,58		6.490,58
70.2.4	Indennità Trattamento Fine Rapporto	1.905,29		1.905,29
	TOTALE ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITA' DI SERVIZIO	31.006,99		31.006,99
70.3	USCITA PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO			
70.3.3	Acquisto materiale di consumo e noleggio materiale tecnico	1.439,60		1.439,60
70.3.4	Spese di rappresentanza	476,62		476,62
	TOTALE USCITA PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO	1.916,22		1.916,22
70.4	USCITE PER FUNZIONAMENTO UFFICI			
70.4.1	Affitto e spese condominiali	7.608,60		7.608,60
70.4.2	Servizi di pulizia	1.464,00		1.464,00
70.4.3	Servizi telefonici	777,56		777,56
70.4.4	Servizi fornitura energia	984,89	33,72	951,17
70.4.5	Servizi postali	13,50		13,50
70.4.6	Cancelleria e stampati	254,00		254,00
70.4.7	Acqua	176,14		176,14
70.4.8	Canone di assistenza	3.362,79		3.362,79
70.4.9	Manutenzioni e riparazioni	200,00		200,00
70.4.10	Altri costi	190,81		190,81
70.4.11	Consulenza del lavoro	688,40		688,40
	TOTALE USCITE PER FUNZIONAMENTO UFFICI	15.720,69	33,72	15.686,97
70.5	USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI			
70.5.2	Spese per organizzazione convegni e corsi	649,40		649,40
70.5.5	Abbonamenti a favore degli iscritti	2.496,00	1.730,10	765,90
	TOTALE USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI	3.145,40	1.730,10	1.415,30
70.7	ONERI FINANZIARI			
70.7.1	Spese e commissioni bancarie e postali	174,27		174,27
	TOTALE ONERI FINANZIARI	174,27		174,27
70.8	ONERI TRIBUTARI			
70.8.1	Imposte, tasse, ecc	250,00		250,00
70.8.2	Irap dipendenti	1.921,95		1.921,95
70.8.3	Imposta sostitutiva TFR	72,27	2,02	70,25

BILANCIO ECONOMICO/PATRIMONIALE

Anno 2019

ORDINE DOTTORI COMM.STI ED ESPERTI CONTABILI di CALTANISSETTA

CONTO ECONOMICO - COSTI				
Codice	Descrizione	Dare	Avere	Saldo
70.8.4	Tributi vari	399,00		399,00
	TOTALE ONERI TRIBUTARI	2.643,22	2,02	2.641,20
70.15	USCITE PER OCC			
70.15.1	Spese di Funzionamento OCC	24,86		24,86
70.15.2	Compensi ai gestori OCC	8.785,76	1.884,85	6.900,91
70.15.3	Premi di Assicurazione OCC	1.000,00	709,59	290,41
	TOTALE USCITE PER OCC	9.810,62	2.594,44	7.216,18
	TOTALE COSTI CORRENTI	71.152,31	4.360,28	66.792,03
80	COSTI DIVERSI			
80.2	AMMORTAMENTI			
80.2.3	Ammortamenti Macchine Ufficio	146,40		146,40
	TOTALE AMMORTAMENTI	146,40		146,40
	TOTALE COSTI DIVERSI	146,40		146,40
90	AVANZO ECONOMICO			
90.1	AVANZO ECONOMICO			
90.1.1	Avanzo Economico	12.880,65		12.880,65
	TOTALE AVANZO ECONOMICO	12.880,65		12.880,65
	TOTALE AVANZO ECONOMICO	12.880,65		12.880,65
	TOTALE COSTI	€84.179,36	€4.360,28	€79.819,08
				€0,00
	TOTALE A PAREGGIO			€79.819,08

BILANCIO ECONOMICO/PATRIMONIALE

Anno 2019

ORDINE DOTTORI COMM.STI ED ESPERTI CONTABILI di CALTANISSETTA

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		46.365,00	46.365,00
50.1.2	Tassa prima iscrizione Albo		1.560,00	1.560,00
50.1.3	Tassa iscrizione Praticanti		6.750,00	6.750,00
50.1.5	Mora per ritardato pagamento		1.085,00	1.085,00
	TOTALE CONTRIBUTI A CARICO DEGLI ISCRITTI		55.760,00	55.760,00
50.2	PROVENTI PER INIZIATIVE CULTURALI ED AGGIORNAMENTI PROFESSIONALI			
50.2.2	Proventi corsi		6.530,00	6.530,00
	TOTALE PROVENTI PER INIZIATIVE CULTURALI ED AGGIORNAMENTI PROFESSIONALI		6.530,00	6.530,00
50.3	QUOTE DI PARTECIPAZIONE DEGLI ISCRITTI ALL'ONERE DI PARTICOLARI GESTIONI			
50.3.3	Proventi rilascio certificati		30,00	30,00
50.3.4	Entrate per tesserini e sigilli		6,00	6,00
	TOTALE QUOTE DI PARTECIPAZIONE DEGLI ISCRITTI ALL'ONERE DI PARTICOLARI GESTIONI		36,00	36,00
50.9	REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI			
50.9.1	Interessi attivi su depositi e conti correnti		426,79	426,79
	TOTALE REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI		426,79	426,79
50.10	POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI USCITE CORRENTI			
50.10.1	Recuperi e rimborsi		7.455,24	7.455,24
	TOTALE POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI USCITE CORRENTI		7.455,24	7.455,24
50.14	ENTRATE PER OCC			
50.14.1	Ricavi OCC		9.611,05	9.611,05
	TOTALE ENTRATE PER OCC		9.611,05	9.611,05
	TOTALE PROVENTI GESTIONE CORRENTE		79.819,08	79.819,08
	TOTALE PROVENTI	€0,00	€79.819,08	€79.819,08
				€0,00
	TOTALE A PAREGGIO			€79.819,08