

BILANCIO ECONOMICO / PATRIMONIALE

Anno 2016

ORDINE DEI DOTTORI COMMERCIALISTI E DEGLI ESPERTI CONTABILI DI PADOVA

STATO PATRIMONIALE - ATTIVITA'				
Codice	Descrizione	2016	2015	Differenza
2	IMMOBILIZZAZIONI			
2.1	IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI			
2.1.1	Mobili e arredi	71.161,88	71.161,88	-
2.1.2	Macchine ufficio elettroniche	308,08	308,08	-
2.1.3	Attrezzatura varia			-
2.1.4	Impianto allarme			-
	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	71.469,96	71.469,96	-
2.3	IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI			
2.3.1	Lavori su immobili di terzi	65.628,45	65.628,45	-
2.3.2	Licenze d'uso software			-
	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	65.628,45	65.628,45	-
	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI	137.098,41	137.098,41	-
3	ATTIVO CIRCOLANTE			
3.2	CREDITI			
3.2.1	Crediti verso Iscritti	14.216,10	16.946,10	- 2.730,00
3.2.4	Crediti verso utenti, clienti, etc...	22.957,83	54.631,78	- 31.673,95
3.2.9	Rifusione spese da Fondazione	33.497,92	33.497,92	-
3.2.12	Crediti verso dipendenti anticipo TFR	19.342,51	19.342,51	-
3.2.13	Polizza TFR dipendenti			-
	TOTALE CREDITI	90.014,36	124.418,31	- 34.403,95
3.4	DISPONIBILITA' FINANZIARIE			
3.4.1	Tesoreria	45.673,49	547.146,05	- 501.472,56
3.4.2	Conti Correnti Postali	549.889,79		
	TOTALE DISPONIBILITA' FINANZIARIE	595.563,28	547.146,05	- 501.472,56
	TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE	685.577,64	671.564,36	- 535.876,51
4	PARTITE DI GIRO			
4.1	CREDITI AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO			
4.1.1	Ritenute Erariali	26.008,96	30.623,59	- 4.614,63
4.1.2	Ritenute Previdenziali e Assistenziali	13.442,46	11.460,03	1.982,43
4.1.7	Trattenute a favore di terzi	555,55	721,36	- 165,81
4.1.9	Rimborso anticipazione per gestione servizio di cassa	2.000,00	2.000,00	-
4.1.10	Contributo CNDCEC	206.895,00	120.120,00	86.775,00
	TOTALE CRED. AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO	248.901,97	164.924,98	83.976,99
	TOTALE PARTITE DI GIRO	248.901,97	164.924,98	83.976,99

BILANCIO ECONOMICO / PATRIMONIALE

Anno 2016

ORDINE DEI DOTTORI COMMERCIALISTI E DEGLI ESPERTI CONTABILI DI PADOVA

STATO PATRIMONIALE - ATTIVITA'				
Codice	Descrizione	2016	2015	Differenza
5	RATEI E RISCONTI			
5.1	RATEI E RISCONTI ATTIVI			
5.1.2	Risconti attivi	5.946,93	5.573,80	373,13
	TOTALE RATEI E RISCONTI ATTIVI	5.946,93	5.573,80	373,13
	TOTALE RATEI E RISCONTI	5.946,93	5.573,80	373,13
	TOTALE ATTIVITA'	1.077.524,95	979.161,55	- 451.526,39
	TOTALE A PAREGGIO	1.077.524,95	979.161,55	- 451.526,39

BILANCIO ECONOMICO / PATRIMONIALE

Anno 2016

ORDINE DEI DOTTORI COMMERCIALISTI E DEGLI ESPERTI CONTABILI DI PADOVA

STATO PATRIMONIALE - PASSIVITA'				
Codice	Descrizione	2016	2015	Differenza
11	PATRIMONIO NETTO			
11.1	CONTI PATRIMONIALI			
11.1.1	Fondo di dotazione	200.703,94	200.703,94	-
11.1.8	Avanzi (Disavanzi) economici portati a nuovo	340.065,06	315.049,99	25.015,07
11.1.9	Avanzo (Disavanzo) economico d'esercizio			-
	TOTALE CONTI PATRIMONIALI	540.769,00	515.753,93	25.015,07
	TOTALE PATRIMONIO NETTO	540.769,00	515.753,93	25.015,07
13	FONDI			
13.1	FONDI AMMORTAMENTO			
13.1.1	F.do Ammortamento mobili e arredi	26.886,30	19.281,13	7.605,17
13.1.2	F.do Ammortamento macchine ufficio elettroniche	277,28	215,66	61,62
13.1.3	F.do Ammortamento attrezzatura varia			-
13.1.4	F.do Ammortamento impianto allarme			-
13.1.5	F.do Ammortamento lavori su immobili di Terzi	10.910,08	5.521,95	5.388,13
13.1.6	F.do Ammortamento licenza e applicativi software			-
	TOTALE FONDI AMMORTAMENTO	38.073,66	25.018,74	13.054,92
13.2	FONDI DI ACCANTONAMENTO			
13.2.1	Fondo Trattamento fine Rapporto	117.098,56	106.115,82	10.982,74
	TOTALE FONDI ACCANTONAMENTO	117.098,56	106.115,82	10.982,74
13.3	FONDO SVALUTAZIONE			
13.3.1	Fondo Svalutazione crediti c/iscritti			-
	TOTALE FONDI PER RISCHI ED ONERI	-	-	-
	TOTALE FONDI	155.172,22	131.134,56	24.037,66
15	DEBITI E CONTRIBUTI IN CONTO CAPITALE			
15.1	DEBITI			
15.1.1	Debiti verso fornitori	91.914,73	101.754,14	- 9.839,41
15.1.2	Debiti verso Enti Previdenziali e Erario	5.481,61	4.506,90	974,71
15.1.3	Debiti verso Consiglio Nazionale	4.745,00	2.795,00	1.950,00
15.1.4	Debiti v/iscritti			-
15.1.8	Debiti diversi		15.000,00	- 15.000,00
15.1.10	Debiti v/dipendenti	31.481,32	16.766,14	14.715,18
15.1.11	Debiti per IRAP		1.510,83	- 1.510,83
	TOTALE DEBITI	133.622,66	142.333,01	- 8.710,35
	TOTALE DEBITI E CONTRIBUTI IN CONTO CAPITALE			

BILANCIO ECONOMICO / PATRIMONIALE

Anno 2016

ORDINE DEI DOTTORI COMMERCIALISTI E DEGLI ESPERTI CONTABILI DI PADOVA

STATO PATRIMONIALE - PASSIVITA'				
Codice	Descrizione	2016	2015	Differenza
16	PARTITE DI GIRO			
16.1	CREDITI AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO			
16.1.1	Ritenute Erariali	26.008,96	30.623,59	- 4.614,63
16.1.2	Ritenute Previdenziali e Assistenziali	13.442,46	11.460,03	1.982,43
16.1.7	Trattenute a favore di terzi	555,55	721,36	- 165,81
16.1.9	Rimborso anticipazione per gestione servizio di cassa	2.000,00	2.000,00	-
16.1.10	Contributo CNDCEC	206.895,00	120.120,00	86.775,00
	TOTALE CRED. AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO	248.901,97	164.924,98	83.976,99
	TOTALE PARTITE DI GIRO	248.901,97	164.924,98	83.976,99
	TOTALE PASSIVITA'	1.078.465,85	954.146,48	124.319,37
	AVANZO ECONOMICO	- 940,90	25.015,07	- 25.955,97
	TOTALE A PAREGGIO	1.077.524,95	979.161,55	98.363,40

BILANCIO ECONOMICO / PATRIMONIALE

Anno 2016

ORDINE DEI DOTTORI COMMERCIALISTI E DEGLI ESPERTI CONTABILI DI PADOVA

CONTO ECONOMICO - COSTI				
Codice	Descrizione	2016	2015	Differenza
70	COSTI CORRENTI			
70.1	COSTI PER GLI ORGANI DELL'ENTE			
70.1.1	Compensi, indennità e rimborsi ai Consiglieri	5.309,79	7.957,43	- 2.647,64
70.1.2	Assicurazioni Consiglieri	10.327,50	9.235,92	1.091,58
70.1.4	Assicurazioni Ente	2.211,62	1.949,36	262,26
	TOTALE COSTI PER GLI ORGANI DELL'ENTE	17.848,91	19.142,71	- 1.293,80
70.2	ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITA' DI SERVIZIO			
70.2.1	Stipendi ed altri assegni fissi al personale	63.776,50	34.503,00	29.273,50
70.2.3	Oneri Previdenziali e Assistenziali	18.146,70	11.799,11	6.347,59
70.2.6	Compensi incentivanti la produttività	19.792,14	9.033,04	10.759,10
	TOTALE ONERI PER IL PERS. IN ATTIVITA' DI SERVIZIO	101.715,34	55.335,15	46.380,19
70.3	USCITA PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO			
70.3.1	Acquisti libri, riviste, giornali e altre pubblicazioni		102,00	- 102,00
70.3.2	Stampa Albo, bilanci e documenti vari	6.600,70	3.654,58	2.946,12
70.3.3	Noleggio materiale tecnico	23.583,65	13.426,87	10.156,78
70.3.4	Uscite di rappresentanza	630,48		630,48
70.3.5	Riparazioni e manutenzioni attrezzature e impianti	867,33	3.459,91	- 2.592,58
70.3.7	Abbonamenti a corrieri per spese di trasporto	500,00		500,00
70.3.8	Servizio di telesorveglianza	1.488,07	1.423,23	64,84
70.3.9	Tassa igiene ambientale	3.000,00	3.000,00	-
70.3.10	Vidimazione registri			-
70.3.11	Assistenza manutenzioni software	10.819,88	7.854,95	2.964,93
70.3.12	Corsi di addestramento personale dipendente		524,60	
70.3.14	Spese per realizzazione sigillo	750,00	445,91	304,09
	TOTALE USCITA PER L'ACQ. DI BENI DI CONSUMO	48.240,11	33.892,05	14.872,66
70.4	USCITE PER FUNZIONAMENTO UFFICI			
70.4.1	Locazione immobile - sede Ordine	76.404,04	65.450,00	10.954,04
70.4.52	Servizi di pulizia	10.330,32	10.330,29	0,03
70.4.3	Servizi telefonici	8.149,66	9.440,17	- 1.290,51
70.4.4	Servizi fornitura energia	4.670,68	5.483,15	- 812,47
70.4.5	Servizi postali	1.360,39	1.439,61	- 79,22
70.4.6	Cancelleria, stampati e materiale di consumo	3.534,27	6.828,88	- 3.294,61
70.4.7	Servizio deposito e custodia documenti e materiale bibliogr.	4.408,68	4.254,96	153,72
70.4.8	Spese condominiali - sede Ordine	10.449,21	9.987,39	461,82

BILANCIO ECONOMICO / PATRIMONIALE

Anno 2016

ORDINE DEI DOTTORI COMMERCIALISTI E DEGLI ESPERTI CONTABILI DI PADOVA

CONTO ECONOMICO - COSTI				
Codice	Descrizione	2016	2015	Differenza
	TOTALE USCITE PER FUNZIONAMENTO UFFICI	119.307,25	113.214,45	6.092,80
70.5	USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI			
70.5.1	Spese per la tutela professionale	27.604,00	31.104,00	- 3.500,00
70.5.3	Contributo a Fondazione Dottori Commercialisti	25.000,00	35.000,00	- 10.000,00
70.5.4	Contributo Associazione Dottori Commmerc. 3 Venezie	16.710,00	16.600,00	110,00
70.5.5	Contributo CUP Padova			-
70.5.6	Manifestazioni associative e culturali	42.808,52	37.230,21	5.578,31
70.5.7	Collaborazioni e altri compensi a terzi	63.769,72	78.529,08	- 14.759,36
70.5.8	Acquisto Smart Card per gli iscritti	1.659,20	2.049,60	- 390,40
70.5.9	Contributi a Enti Vari	1.677,50	1.668,50	9,00
	TOTALE USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI	179.228,94	202.181,39	- 22.952,45
70.7	ONERI FINANZIARI			
70.7.1	Spese e commissioni banca	367,16	306,30	60,86
70.7.3	Spese riscossione tassa annuale	6.029,20	6.255,64	- 226,44
	TOTALE ONERI FINANZIARI	6.396,36	6.561,94	- 165,58
70.8	ONERI TRIBUTARI			
70.8.1	Imposte, tasse, etc..	16,00	23,76	- 7,76
70.8.2	Irap dipendenti e collaboratori	6.220,51	5.580,75	639,76
70.8.4	Tributi vari			-
	TOTALE ONERI TRIBUTARI	6.236,51	5.604,51	632,00
70.9	RIMBORSI			
70.9.1	Rimborsi vari	15.507,46	4.020,00	11.487,46
	TOTALE RIMBORSI	15.507,46	4.020,00	11.487,46
70.10	MINUSVALENZE E SOPRAVVENIENZE PASSIVE			
70.10.2	Sopravvenienze passive e insussistenze			-
	TOTALE MINUSV E SOPRAVVENIENZE PASSIVE	-	-	
70.12	ACCANTONAMENTI AL TFR			
70.12.1	Accantonamento al trattamento di fine rapp. Dipendenti	11.431,93	9.216,49	2.215,44
	TOTALE ACCANTONAMENTO AL TFR	11.431,93	9.216,49	2.215,44
70.13	ACCANTONAMENTO A FONDI RISCHI ED ONERI			
70.13.2	Fondo per rischi			
	TOT. ACCANTONAMENTO A FONDI RISCHI ED ONERI	-	-	
80	COSTI DIVERSI			
80.1	COSTI STRAORDINARI			

BILANCIO ECONOMICO / PATRIMONIALE

Anno 2016

ORDINE DEI DOTTORI COMMERCIALISTI E DEGLI ESPERTI CONTABILI DI PADOVA

CONTO ECONOMICO - COSTI				
Codice	Descrizione	2016	2015	Differenza
80.1.1	Sopravvenienze passive su residui		3.795,00	- 3.795,00
	TOTALE COSTI STRAORDINARI	-	3.795,00	- 3.795,00
80.2	AMMORTAMENTI			
80.2.1	Ammortamenti Mobili e Arredi	7.605,17	6.581,62	1.023,55
80.2.2	Ammortamenti Macchine Ufficio Elettroniche	61,62	61,62	-
80.2.3	Ammortamenti attrezzature varia			-
80.2.5	Ammortamenti lavori su immobili di terzi	5.388,13	4.938,52	449,61
80.2.6	Ammortamenti licenze e applicativi software			-
	TOTALE AMMORTAMENTI	13.054,92	11.581,76	1.473,16
80.4	AVANZO ECONOMICO			
80.4.1	Avanzo economico			-
	TOTALE AVANZO ECONOMICO	-	-	-
	TOTALE COSTI DIVERSI	13.054,92	15.376,76	- 2.321,84
	TOTALE COSTI	518.967,73	464.545,45	54.946,88
	DISAVANZO/AVANZO ECONOMICO	- 940,90	25.015,07	- 25.955,97
	TOTALE A PAREGGIO	518.026,83	489.560,52	28.990,91

BILANCIO ECONOMICO / PATRIMONIALE

Anno 2016

ORDINE DEI DOTTORI COMMERCIALISTI E DEGLI ESPERTI CONTABILI DI PADOVA

CONTO ECONOMICO - RICAVI				
Codice	Descrizione	2016	2015	Differenza
50	PROVENTI GESTIONE CORRENTE			
50.1	CONTRIBUTI A CARICO DEGLI ISCRITTI			
50.1.1	Contributi annuali ordinari	464.952,50	455.240,00	9.712,50
50.1.2	Tassa prima iscrizione Albo	5.900,00	2.900,00	3.000,00
	TOTALE CONTRIBUTI A CARICO DEGLI ISCRITTI	470.852,50	458.140,00	12.712,50
50.3	QUOTA DI PARTECIPAZIONE DEGLI SCRITTI ALL'ONERE DI PARTICOLARI GESTIONI			
50.3.2	Proventi liquidazione parcelle	1.151,69	825,16	326,53
50.3.3	Proventi rilascio certificati	250,00	70,00	180,00
50.3.6	Rimborso spese semestri di iscrizione nel Registro Praticanti	20.300,00	17.950,00	2.350,00
50.3.7	Contributo realizzazione sigillo	1.290,00	720,00	570,00
	TOTALE QUOTE DI PARTECIPAZIONE DEGLI ISCRITTI ALL'ONERE DI PARTICOLARI GESTIONI	22.991,69	19.565,16	3.426,53
50.9	REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI			
50.9.1	Interessi attivi su depositi e conti correnti	18,72	226,33	- 207,61
	TOTALE REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI	18,72	226,33	- 207,61
50.10	POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI USCITE CORR.			
50.10.1	Recuperi e rimborsi	14.157,52	7.285,34	6.872,18
50.10.3	Refusione spese da Fondazione dcecc			-
	TOTALE POSTE CORRETTIVE E COMP. DI USCITE CORR.	14.157,52	7.285,34	-
	TOTALE PROVENTI GESTIONE CORRENTE	508.020,43	485.216,83	22.803,60
60	PROVENTI DIVERSI			
60.1	PROVENTI STRAORDINARI			
60.1.1	Sopravvenienze attive su residui	10.006,40	113,69	9.892,71
60.1.5	Sopravvenienze attive		4.230,00	- 4.230,00
	TOTALE PROVENTI STRAORDINARI	10.006,40	4.343,69	- 4.230,00
	TOTALE PROVENTI DIVERSI	10.006,40	4.343,69	- 4.230,00
	TOTALE PROVENTI	518.026,83	489.560,52	28.466,31
	TOTALE A PAREGGIO	518.026,83	489.560,52	28.466,31