

STATO PATRIMONIALE - ATTIVITA`				
Codice	Descrizione	2016	2015	Differenza
2	IMMOBILIZZAZIONI			
2.1	IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI			
2.1.2	Mobili, Arredi e Macchine Ufficio	24.366,19	22.903,89	1.462,30
2.1.5	Acquisto sistemi informatici	6.030,22	5.154,26	875,96
	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	30.396,41	28.058,15	2.338,26
2.2	INVESTIMENTI MOBILIARI			
2.2.4	Deposito cauzionale	2.000,00	2.000,00	
2.2.5	Partecipazione Fondazione Aderc	16.065,00	16.065,00	
2.2.6	Partecipazione Fondazione Nazionale Commercialisti	1.000,00	1.000,00	
2.2.7	Partecipazione SAF Lazio - Umbria - Sardegna	100,00	100,00	
	TOTALE INVESTIMENTI MOBILIARI	19.165,00	19.165,00	
	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI	49.561,41	47.223,15	2.338,26
3	ATTIVO CIRCOLANTE			
3.2	CREDITI			
3.2.1	Crediti verso Iscritti	8.480,00	6.390,00	2.090,00
3.2.2	Crediti verso il Consiglio Nazionale	1.000,00	45,00	955,00
3.2.4	Crediti verso utenti, clienti,etc....	273,00	269,00	4,00
3.2.6	Crediti verso Enti Previdenziali e Erariali	1.301,24		1.301,24
3.2.7	Crediti verso Compagnie Assicurative	9.415,34	6.879,00	2.536,34
	TOTALE CREDITI	20.469,58	13.583,00	6.886,58
3.4	DISPONIBILITA' FINANZIARIE			
3.4.1	Cassa e Tesoreria	538,58	565,28	-26,70
3.4.3	Conto Correnti Bancari	94.832,80	117.549,77	-22.716,97
3.4.4	C/C MAV N. 1000275	522,34	489,00	33,34
3.4.5	C/C OCC N.2100002	1.396,45	100,00	1.296,45
	TOTALE DISPONIBILITA' FINANZIARIE	97.290,17	118.704,05	-21.413,88
	TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE	117.759,75	132.287,05	-14.527,30
4	PARTITE DI GIRO			
4.1	CREDITI AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO			
4.1.1	Ritenute Erariali	8.397,85	9.293,76	-895,91
4.1.2	Ritenute Previdenziali ed Assistenziali	3.369,42	3.355,31	14,11
4.1.3	Ritenute Fiscali Autonomi	715,00	847,30	-132,30
4.1.5	Iva a credito	2.153,48		2.153,48
4.1.6	Iva a debito	2.874,23		2.874,23
4.1.7	Trattenute a favore di terzi	2.440,00	1.122,00	1.318,00
4.1.9	Contributo CNDCEC	4.030,00	54.535,00	-50.505,00
	TOTALE CREDITI AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO	23.979,98	69.153,37	-45.173,39

STATO PATRIMONIALE - ATTIVITA`				
Codice	Descrizione	2016	2015	Differenza
	TOTALE PARTITE DI GIRO	23.979,98	69.153,37	-45.173,39
5	RATEI E RISCONTI			
5.1	RATEI E RISCONTI ATTIVI			
5.1.2	Risconti attivi	2.830,65		2.830,65
	TOTALE RATEI E RISCONTI ATTIVI	2.830,65		2.830,65
	TOTALE RATEI E RISCONTI	2.830,65		2.830,65
	TOTALE ATTIVITA`	€194.131,79	€248.663,57	€-54.531,78
	TOTALE A PAREGGIO	€194.131,79	€248.663,57	€-54.531,78

BILANCIO ECONOMICO/PATRIMONIALE

Anno 2016

ORDINE DEI DOTTORI COMMERCIALISTI E DEGLI ESPERTI CONTABILI DI TIVOLI

STATO PATRIMONIALE - PASSIVITA'				
Codice	Descrizione	2016	2015	Differenza
11	PATRIMONIO NETTO			
11.1	CONTI PATRIMONIALI			
11.1.8	Avanzi (Disavanzi) economici portati a nuovo	116.901,22	136.066,26	-19.165,04
11.1.9	Avanzo (Disavanzo) economico d'esercizio	-12.129,24	-19.165,04	7.035,80
	TOTALE CONTI PATRIMONIALI	104.771,98	116.901,22	-12.129,24
	TOTALE PATRIMONIO NETTO	104.771,98	116.901,22	-12.129,24
13	FONDI			
13.1	FONDI AMMORTAMENTO			
13.1.2	F.do Ammortamento Mobili e macchine ufficio	19.547,89	21.545,65	-1.997,76
13.1.4	F.do Ammortamento Sistemi informatici	4.875,61		4.875,61
	TOTALE FONDI AMMORTAMENTO	24.423,50	21.545,65	2.877,85
13.2	FONDI DI ACCANTONAMENTO			
13.2.1	Fondo Trattamento fine Rapporto	9.351,76	6.815,42	2.536,34
	TOTALE FONDI DI ACCANTONAMENTO	9.351,76	6.815,42	2.536,34
	TOTALE FONDI	33.775,26	28.361,07	5.414,19
15	DEBITI E CONTRIBUTI IN CONTO CAPITALE			
15.1	DEBITI			
15.1.1	Debiti verso fornitori	27.790,92	30.053,41	-2.262,49
15.1.2	Debiti verso Enti Previdenziali ed Erario	418,65	14,50	404,15
15.1.3	Debiti verso Consiglio Nazionale	3.105,00	4.060,00	-955,00
15.1.4	Debiti verso iscritti	170,00	120,00	50,00
	TOTALE DEBITI	31.484,57	34.247,91	-2.763,34
	TOTALE DEBITI E CONTRIBUTI IN CONTO CAPITALE	31.484,57	34.247,91	-2.763,34
16	PARTITE DI GIRO			
16.1	DEBITI AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO			
16.1.1	Ritenute Erariali	8.397,85	9.293,76	-895,91
16.1.2	Ritenute Previdenziali ed Assistenziali	3.369,42	3.355,31	14,11
16.1.3	Ritenute Fiscali Autonomi	715,00	847,30	-132,30
16.1.5	Iva a debito	2.874,23		2.874,23
16.1.6	Iva a credito	2.153,48		2.153,48
16.1.7	Trattenute a favore di terzi	2.440,00	1.122,00	1.318,00
16.1.9	Contributi CNDCEC	4.030,00	54.535,00	-50.505,00
	TOTALE DEBITI AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO	23.979,98	69.153,37	-45.173,39
	TOTALE PARTITE DI GIRO	23.979,98	69.153,37	-45.173,39
17	RATEI E RISCOINTI			
17.1	RATEI E RISCOINTI PASSIVI			

STATO PATRIMONIALE - PASSIVITA'				
Codice	Descrizione	2016	2015	Differenza
17.1.2	Risconti passivi	120,00		120,00
	TOTALE RATEI E RISCOINTI PASSIVI	120,00		120,00
	TOTALE RATEI E RISCOINTI	120,00		120,00
	TOTALE PASSIVITA'	€194.131,79	€248.663,57	€-54.531,78
	TOTALE A PAREGGIO	€194.131,79	€248.663,57	€-54.531,78

CONTO ECONOMICO - COSTI				
Codice	Descrizione	2016	2015	Differenza
70	COSTI CORRENTI			
70.2	ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITA' DI SERVIZIO			
70.2.1	Stipendi ed altri assegni fissi al personale	37.851,73	37.555,55	296,18
70.2.3	Oneri Previdenziali ed Assistenziali	9.546,80	9.554,48	-7,68
70.2.4	Indennità Trattamento Fine Rapporto	2.557,14	2.540,88	16,26
	TOTALE ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITA' DI SERVIZIO	49.955,67	49.650,91	304,76
70.3	USCITA PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E SERVIZI			
70.3.1	Acquisti libri, riviste, giornali e pubblicità	2.440,00	8.545,90	-6.105,90
70.3.3	Acquisto materiale di consumo e noleggio materiale tecnico	1.307,68	950,42	357,26
70.3.4	Uscite di rappresentanza	11.557,63	4.629,40	6.928,23
70.3.5	Organizzazione convegni	495,32	12.764,00	-12.268,68
70.3.6	Spese sigilli	501,72	1.065,00	-563,28
70.3.7	Spese tesserini e pec	1.981,06	1.033,52	947,54
	TOTALE USCITA PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E SERVIZI	18.283,41	28.988,24	-10.704,83
70.4	USCITE PER FUNZIONAMENTO UFFICI			
70.4.1	Affitto e spese condominiali	16.197,00	16.248,50	-51,50
70.4.2	Servizi di pulizia	2.122,80	1.830,00	292,80
70.4.3	Servizi telefonici	3.090,41	2.050,09	1.040,32
70.4.4	Servizi fornitura energia	1.943,90	1.813,68	130,22
70.4.5	Servizi postali	395,42	397,14	-1,72
70.4.6	Cancelleria e stampati	1.733,57	1.292,51	441,06
70.4.7	Manutenzione Ufficio	280,60	1.554,00	-1.273,40
70.4.8	Materiale di consumo	339,01	271,15	67,86
70.4.9	Assistenza software e Hardware	7.543,74	4.442,60	3.101,14
70.4.10	Assicurazioni	2.499,35	350,00	2.149,35
70.4.11	Servizi telematici	853,68	76,94	776,74
70.4.12	Prestazioni professionali	5.273,60	4.761,90	511,70
	TOTALE USCITE PER FUNZIONAMENTO UFFICI	42.273,08	35.088,51	7.184,57
70.5	USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI			
70.5.2	Contributo partecipazione Campionato di Calcio Italiano degli ODCEC		900,00	-900,00
70.5.3	Contributo Fondazione ADERC	23.000,00	23.000,00	
	TOTALE USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI	23.000,00	23.900,00	-900,00
70.7	ONERI FINANZIARI			
70.7.1	Spese e commissioni bancarie	209,35	200,60	8,75
70.7.3	Spese riscossione tassa annuale	484,50	419,00	65,50
	TOTALE ONERI FINANZIARI	693,85	619,60	74,25

CONTO ECONOMICO - COSTI				
Codice	Descrizione	2016	2015	Differenza
70.8	ONERI TRIBUTARI			
70.8.2	Irap dipendenti	3.107,97	3.128,66	-20,69
70.8.4	Tributi vari	1.154,72	1.864,50	-709,78
	TOTALE ONERI TRIBUTARI	4.262,69	4.993,16	-730,47
70.9	RIMBORSI E COSTI ATTIVITA' DIVERSE			
70.9.1	Rimborsi vari		300,00	-300,00
70.9.7	Costi gestione Organismo di Composizione della Crisi	12.337,56		12.337,56
	TOTALE RIMBORSI E COSTI ATTIVITA' DIVERSE	12.337,56	300,00	12.037,56
	TOTALE COSTI CORRENTI	150.806,26	143.540,42	7.265,84
80	COSTI DIVERSI			
80.2	AMMORTAMENTI			
80.2.2	Ammortamenti Mobili ed Impianti	2.475,74	2.927,28	-451,54
80.2.4	Ammortamento Spese adeguamento sede		1.376,75	-1.376,75
80.2.5	Ammortamento sistemi informatici	402,11	260,00	142,11
	TOTALE AMMORTAMENTI	2.877,85	4.564,03	-1.686,18
	TOTALE COSTI DIVERSI	2.877,85	4.564,03	-1.686,18
90	AVANZO ECONOMICO			
90.1	AVANZO ECONOMICO			
90.1.1	Avanzo Economico	969,83		969,83
	TOTALE AVANZO ECONOMICO	969,83		969,83
	TOTALE AVANZO ECONOMICO	969,83		969,83
	TOTALE COSTI	€154.653,94	€148.104,45	€6.549,49
	TOTALE A PAREGGIO	€154.653,94	€148.104,45	€6.549,49

CONTO ECONOMICO - PROVENTI				
Codice	Descrizione	2016	2015	Differenza
50	PROVENTI GESTIONE CORRENTE			
50.1	CONTRIBUTI A CARICO DEGLI ISCRITTI			
50.1.1	Contributi annuali ordinari	111.760,00	109.137,50	2.622,50
50.1.2	Tassa prima iscrizione Albo	2.160,00	5.220,00	-3.060,00
50.1.3	Tassa prima iscrizione Praticanti	4.100,00	4.050,00	50,00
50.1.4	Contributi elenco speciale	2.520,00	2.520,00	
	TOTALE CONTRIBUTI A CARICO DEGLI ISCRITTI	120.540,00	120.927,50	-387,50
50.2	PROVENTI PER INIZIATIVE CULTURALI ED AGGIORNAMENTI PROFESSIONALI			
50.2.3	Contributi vari da Enti, Associazioni, ecc	1.612,50	1.110,00	502,50
	TOTALE PROVENTI PER INIZIATIVE CULTURALI ED AGGIORNAMENTI PROFESSIONALI	1.612,50	1.110,00	502,50
50.3	QUOTE DI PARTECIPAZIONE DEGLI ISCRITTI ALL'ONERE DI PARTICOLARI GESTIONI			
50.3.1	Diritti di segreteria	820,00	1.245,00	-425,00
50.3.2	Proventi liquidazione Parcelle		170,00	-170,00
50.3.3	Proventi rilascio certificati	300,00	100,00	200,00
50.3.5	Rimborso spese tesserini e pec	2.614,00	1.695,00	919,00
50.3.6	Rimborsi spese sigilli	525,00	900,00	-375,00
	TOTALE QUOTE DI PARTECIPAZIONE DEGLI ISCRITTI ALL'ONERE DI PARTICOLARI GESTIONI	4.259,00	4.110,00	149,00
50.8	ENTRATE DERIVANTI DALLA VENDITA DI BENI E DALLA PRESTAZIONE DI SERVIZI			
50.8.2	Proventi gestione Organismo di composizione della crisi	14.214,77		14.214,77
	TOTALE ENTRATE DERIVANTI DALLA VENDITA DI BENI E DALLA PRESTAZIONE DI SERVIZI	14.214,77		14.214,77
50.9	REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI			
50.9.1	Interessi attivi su depositi e conti correnti	53,55	60,64	-7,09
	TOTALE REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI	53,55	60,64	-7,09
50.10	POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI USCITE CORRENTI			
50.10.1	Recuperi e rimborsi	774,16	2.138,52	-1.364,36
50.10.2	Proventi rimborsi spese	2,00		2,00
	TOTALE POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI USCITE CORRENTI	776,16	2.138,52	-1.362,36
50.11	PROVENTI NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI			
50.11.1	Recuperi e rimborsi		470,50	-470,50
	TOTALE PROVENTI NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI		470,50	-470,50
50.12	PLUSVALENZE E SOPRAVVENIENZE ATTIVE			
50.12.2	Sopravvenienze attive	98,89	122,25	-23,36
	TOTALE PLUSVALENZE E SOPRAVVENIENZE ATTIVE	98,89	122,25	-23,36

CONTO ECONOMICO - PROVENTI				
Codice	Descrizione	2016	2015	Differenza
	TOTALE PROVENTI GESTIONE CORRENTE	141.554,87	128.939,41	12.615,46
65	DISAVANZO ECONOMICO			
65.1	DISAVANZO ECONOMICO			
65.1.1	Disavanzo Economico	13.099,07	19.165,04	-6.065,97
	TOTALE DISAVANZO ECONOMICO	13.099,07	19.165,04	-6.065,97
	TOTALE DISAVANZO ECONOMICO	13.099,07	19.165,04	-6.065,97
	TOTALE PROVENTI	€154.653,94	€148.104,45	€6.549,49
	TOTALE A PAREGGIO	€154.653,94	€148.104,45	€6.549,49