

ORDINE DEI DOTTORI COMMERCIALISTI E DEGLI ESPERTI CONTABILI DI VOGHERA

SITUAZIONE PATRIMONIALE - BILANCIO CONSUNTIVO 2015

ATTIVITA'	31-12-2014	31/12/2015	DIFFERENZE
Disponibilità liquide	€ 44.315,63	€ 38.964,23	-€ 5.351,40
Cassa	€ 509,07	€ 587,65	€ 78,58
Cassa ADR	€ 501,71	€ 726,46	€ 224,75
Banca Pop. di Sondrio	€ 34.930,80	€ 26.857,33	-€ 8.073,47
Banca Pop. di Sondrio ADR	€ 8.374,05	€ 10.792,79	€ 2.418,74
Residui attivi	€ 21.356,88	€ 24.513,60	€ 3.156,72
Crediti per quote non incassate	€ 1.840,00	€ 4.140,00	€ 2.300,00
Clienti ADR	€ 97,60	€ 97,60	€ -
Crediti diversi	€ -	€ -	€ -
Anticipo TFR dipendente	€ 9.000,00	€ 9.000,00	€ -
risconti attivi	€ 900,40	€ 5.058,20	€ 4.157,80
fatture da emettere MASTER	€ 4.608,99	€ -	-€ 4.608,99
fatture da emettere ADR	€ 3.450,00	€ 3.050,00	-€ 400,00
ratei attivi	€ 80,00	€ 3.094,00	€ 3.014,00
erario c/acconto iva	€ 1.306,09	€ -	-€ 1.306,09
erario c/acconto irap	€ 73,80	€ 73,80	€ -
Crediti bancari e finanziari			€ -
Depositi cauzionali per utenze			€ -
Immobilizzazioni finanziarie			€ -
Quote partecipazione			€ -
Immobilizzazioni tecniche	€ 71.861,00	€ 71.861,00	€ -
Mobili e macch. ufficio	€ 15.741,27	€ 15.741,27	€ -
Macchine ufficio elettroniche	€ 9.088,08	€ 9.088,08	€ -
arredi nuova sede	€ 45.857,95	€ 45.857,95	€ -
manutenzioni straordinaria	€ 1.173,70	€ 1.173,70	€ -
TOTALE ATTIVO	€ 137.533,51	€ 135.338,83	-€ 2.194,68
TOTALE A PAREGGIO	€ 137.533,51	€ 135.338,83	-€ 2.194,68

PASSIVITA'	31-12-2014	31-12-2015	DIFFERENZE
Residui passivi	€ 19.093,93	€ 10.310,02	-€ 8.783,91
Debiti verso enti previdenziali	€ 1.343,40	€ 1.309,37	-€ 34,03
Debiti verso fornitori	€ 1.328,35	€ 3.749,96	€ 2.421,61
Debiti verso dipendenti	€ 1.651,00	€ 1.372,00	-€ 279,00
Debiti verso Consiglio Nazionale	€ 400,00	€ 585,00	€ 185,00
Debito per quote ADR			€ -
Debiti diversi	€ 510,31		-€ 510,31
Erario c/ritenute lavoro dip. e autonomo	€ 1.118,90	€ 959,00	-€ 159,90
Erario c/irap	€ 304,56	€ 296,83	-€ 7,73
Debiti vs/rit. Tfr	€ 1,81	€ 3,23	€ 1,42
Erario clva a debito		€ 323,40	€ 323,40
Fatture da ricevere	€ 12.435,60	€ 1.711,23	-€ 10.724,37
Fatture da ricevere ADR	€ -	€ -	€ -
Fondi di accantonamento vari	€ 12.692,01	€ 14.400,57	€ 1.708,56
Fondi di trattamento di fine rapporto	€ 12.692,01	€ 14.400,57	€ 1.708,56
Poste rettificative dell'attivo	€ 58.853,89	€ 62.554,09	€ 3.700,20
F.do amm.to mobili e macch. ufficio	€ 15.741,27	€ 15.741,27	€ -
F.do amm.to macchine elettroniche	€ 7.830,23	€ 8.457,21	€ 626,98
F.do amm.to arredi nuova sede	€ 34.812,91	€ 37.651,39	€ 2.838,48
F.do amm.to manut. straord.	€ 469,48	€ 704,22	€ 234,74
TOTALE PASSIVO	€ 90.639,83	€ 87.264,68	-€ 3.375,15
Patrimonio netto	€ 46.893,68	€ 48.074,15	€ 1.180,47
F.do patrimoniale	€ 39.454,02	€ 46.893,68	€ 7.439,66
Avanzo esercizio 2014	€ 7.439,66	€ 1.180,47	-€ 6.259,19
Avanzo esercizio istituzionale	€ 7.360,90	€ 116,62	-€ 7.244,28
Avanzo esercizio Formazione	€ 42,15	€ 1.001,10	€ 958,95
Avanzo esercizio ADR	€ 36,61	€ 62,75	€ 26,14
TOTALE A PAREGGIO	€ 137.533,51	€ 135.338,83	-€ 2.194,68

ORDINE DEI DOTTORI COMMERCIALISTI E DEGLI ESPERTI CONTABILI DI VOGHERA					
CONTO ECONOMICO - CONSUNTIVO 2015					
PARTE PRIMA : ENTRATE E SPESE FINANZIARIE CORRENTI					
TITOLO I			TITOLO I		
ENTRATE CONTRIBUTIVE			SPESE CORRENTI		
cat.1a	aliquote contributive	-	cat.1a	spese per gli organi dell'ente (*)	4.944
cat.2a	quote partecipazione iscritti,ecc.. (*)	122.294	cat.2a	oneri per il personale in attività di servizio (*)	32.300
ENTRATE ORGANISMO DI MEDIAZIONE ADR			cat.3a	oneri per il personale in quiescenza	
cat.3a	quote iscrizione organismo di mediazione (*)	1.000	cat.4a	spese per l'acquisto di beni di consumo e servizi (*)	32.151
cat.4a	Ricavi per mediazione	640	cat.5a	spese per prestazioni istituzionali (*)	23.181
ENTRATE ENTE FORMATORE			cat.6a	spese per ente formatore (*)	5.588
cat.5a	quote iscrizione partecipazione corsi formazione e aggiornamento mediatori	6.590	cat.7a	spese per organismo di mediazione (*)	1.581
TITOLO II			cat.8a	trasferimenti passivi (*)	27.560
ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI			cat.9a	oneri finanziari	
cat. 6a	trasferimenti dello stato	-	cat.10a	oneri tributari	
cat.7a	trasferimento delle regioni	-	cat.11a	poste correttive e compensative di entrate correnti	
cat.8a	trasferimento da comuni e province	-	cat.12a	spese non classificabili in altre voci	
cat.9a	trasferimento da altri enti	-	TITOLO II		
cat.10a	trasferimento da comuni e province	-	SPESE IN C/CAPITALE		
cat.11a	trasferimento da altri enti	-	cat.13a	acquisto di arredamento e macchine ufficio el.	
TITOLO III					
ALTRE ENTRATE					
cat.12a	entrate derivanti dalla vendita, ecc.	-			
cat.13a	redditi e proventi patrimoniali (*)	32			
cat.14a	poste correttive e compensative di spese correnti	-			
cat.15a	entrate non classificabili in altre voci (*)	3.414			
TOTALE PARTE PRIMA		133.970	TOTALE PARTE PRIMA		127.305
(*)vedere dettagli					

ORDINE DEI DOTTORI COMMERCIALISTI E DEGLI ESPERTI CONTABILI DI VOGHERA

CONTO ECONOMICO - CONSUNTIVO 2015

PARTE PRIMA: DETTAGLI

Quote di partecipazione iscritti	Quote	n. iscr		Spese per gli organi dell'ente	
quote vedere dettaglio	(*)		122.150	Rimborso spese trasferte consiglieri	2.482
(*) <i>ISCRITTI ALBO > 5 ANNI</i>	€ 580	186	107.880	Assicurazione responsabilità civile	2.462
<i>ISCRITTI ALBO < 5 ANNI</i>	€ 380	8	3.040	(*) Totale	4.944
<i>ISCRITTI ALBO < 3 ANNI</i>	€ 280	20	5.600	Oneri per il personale in attività di servizio	
<i>ISCRITTI ELENCO NON ESERC.</i>	€ 280	6	1.680	Retribuzioni e contributi	32.300
<i>ISCRITTI STP</i>	€ 250	5	1.250	(*) Totale	32.300
<i>QUOTE PRATICANTI</i>	€ 300	9	2.700	Spese per l'acquisto di beni di consumo e servizi	
Diritti liquidazione parcelle			144	Locazione e spese condominiali	16.170
Diritti di segreteria			-	Spese telefoniche	1.688
(*) Totale			122.294	Energia elettrica/acqua	1.822
Entrate ADR				Riscaldamento e condizionamento	
(*) ISCRITTI ORGANISMO	€ 20	50	1.000	Spese postali	509
Ricavi per mediazione			640	Cancelleria, materiale di consumo	1.890
sopravvenienze attive e abbuoni attivi				Spese incasso quote	376
interessi attivi c/c			5	Commissioni bancarie	128
Totale			1.645	spese contabilità paghe	1.585
				Varie (Nota n. 1)	7.983
Entrate Ente Formatore				(*) Totale	32.151
quote partecipaz. corsi di formazione e aggiornam.			6.590	Spese per prestazioni istituzionali	
sopravvenienze attive				Convegni-formazione continua	18.649
Totale			6.590	Spese di rappresentanza	652
				Sito Internet	2.380
Redditi e proventi patrimoniali				Quota associativa COM COM	1.500
Interessi cc bancario istituzionale			27	(*) Totale	23.181
(*) Totale			27	Spese Ente Formatore	
Entrate non classificabili in altre voci				Corsi formazione e aggiornamenti	
Arrotondamenti attivi e sopravvenienze			14	Spese per relatori	4.523
Contributi da terzi			3.400	Personale dipendente	1.065
(*) Totale			3.414	(*) Totale	5.588
				Spese ADR	
				Costo per mediatori	466
				Spese e commissioni bancarie	181
				Personale dipendente	355
				quota iscrizione ADR	-
				spese software	-
				polizza ADR	453
				spese postali	118
				Imposta IRAP	-
				altre spese documentate	8
				(*) Totale	1.581
				Trasferimenti passivi	

Contributo Consiglio Nazionale	27.560
(*) Totale	27.560

Nota 1	manutenzioni varie	749
	quota ssociativa CODIS	1.000
	spese di pulizia	1.219
	spese albo	1.200
	Tarsu	1.060
	imposte e tasse	7
	spese varie	2.486
	spese per sicurezza lavoro	-
	spese assemblea	254
	Abbuoni e sopravvenienze	8
	Totale	7.983

ORDINE DEI DOTTORI COMMERCIALISTI E DEGLI ESPERTI CONTABILI DI VOGHERA

CONTO ECONOMICO - CONSUNTIVO 2015

PARTE SECONDA: COMPONENTI CHE NON DANNO LUOGO A MOVIMENTI FINANZIARI

A)Entrate accertate in precedenti esercizi di pertinenza dell'esercizio		A) Spese di competenza impegnate in precedenti esercizi	€ -
B) Produzioni e movimenti interni	€ -	B) Produzioni e movimenti interni	€ -
C)Trasferimenti attivi in natura (oblazioni, lasciti...)		C) Trasferimenti passivi in natura (contributi, concorsi)	€ -
D) Variazioni patrimoniali straordinarie		D)Ammortamenti e deperimenti	
Sopravvenienze attive		Macchine d'ufficio	€ 626
Insussistenze passive	€ -	Mobili e arredi	€ 2.838
E) Spese impegnate di competenza di successivi esercizi		Manutenzioni straordinarie	€ 235
		E) Svalutazioni e deprezzamenti	€ -
		F) Accantonamenti per oneri presunti di competenza accantonamenti congressi	€ -
		G) Quota dell'esercizio per l'adeguamento TFR	€ 1.785
		H) Variazioni patrimoniali straordinarie	€ -
		I) Entrate accertate nell'esercizio di pertinenza di successivi esercizi	€ -
TOTALE PARTE SECONDA	€ -	TOTALE PARTE SECONDA	€ 5.484
TOTALE GENERALE (PRIMA + SECONDA)	€ 133.970	TOTALE GENERALE(PRIMA + SECONDA)	€ 132.789
AVANZO D'ESERCIZIO			€ 1.180
TOTALE A PAREGGIO	€ 133.970	TOTALE A PAREGGIO	€ 133.970