

**ORDINE
DEI DOTTORI COMMERCIALISTI
E DEGLI ESPERTI CONTABILI
DI PAVIA**

BILANCIO CONSUNTIVO AL 31/12/2016

STATO PATRIMONIALE

ATTIVITA'

Immobilizzazioni immateriali

sito web		1.315	
fondo amm.to sito web	-	1.315	
software		1.809	
fondo amm.to software	-	1.809	
		<u>1.315</u>	
		<u>1.809</u>	
totale			-

immobilizzazioni materiali

impianto audio video		8.027	
fondo amm.to audio video	-	8.027	
impianti specifici		17.492	
fondo amm.to impianti specifici	-	17.492	
impianti telefonici		8.825	
fondo amm.to impianti telefonici	-	8.825	
mobili e arredi		90.699	
fondo amm.to mobili e arredi	-	90.699	
macchine ordinarie ufficio		54.459	
fondo amm.to macchine ordinarie ufficio	-	54.459	
macchine elettroniche		5.972	
fondo amm.to macchine elettroniche	-	5.972	
beni materiali < 516,46 €		3.184	
fondo amm.to beni materiali < 516,46	-	3.184	
altri beni materiali		3.700	
fondo amm.to altri beni materiali	-	3.700	
		<u>8.027</u>	
		<u>17.492</u>	
		<u>8.825</u>	
		<u>90.699</u>	
		<u>54.459</u>	
		<u>5.972</u>	
		<u>3.184</u>	
		<u>3.700</u>	
totale			-

immobilizzazioni finanziarie

polizza assicurativa TFR dipendenti		75.234	
partecipazione OPEN DOT COM		200	
		<u>75.234</u>	
		<u>200</u>	
totale			75.434

crediti

crediti verso iscritti		17.060	
f.do svalutazione crediti	-	1.740	
crediti per fatture da emettere ADR		2.500	
credito v/COM COM		3.000	
crediti buoni pasto		1.037	
		<u>17.060</u>	
		<u>1.740</u>	
		<u>2.500</u>	
		<u>3.000</u>	
		<u>1.037</u>	
totale			21.857

disponibilità liquide

cassa contanti		1.033	
Cassa Rurale di Binasco c/c		113.521	
		<u>1.033</u>	
		<u>113.521</u>	
totale			114.554

totale attività

211.845

PASSIVITA'

patrimonio netto

196.584

fondi per rischi ed oneri

fondo formazione professionale		9.765	
		<u>9.765</u>	
totale			9.765

fondo trattamento di fine rapporto 102.392

totale 102.392

debiti verso fornitori

fatture da ricevere 520
fornitori 3.093

totale 3.613

debiti verso istituti prev.li/ass.li 132

totale 132

debiti verso altri

verso Com Com 15.066
verso CODIS 500
verso Consiglio Nazionale 325
verso altri 430

totale 16.321

debiti tributari

imposta sost. TFR - r.a. da versare 88

totale 88

totale passività 328.895
disavanzo di gestione - 117.050

CONTO ECONOMICO

RICAVI

quote iscrizione ordinarie 138.900
quote STP 1.850
quote iscrizione elenco speciale 2.250
quote straordinarie 19.920
diritti iscrizione registro praticanti 6.450
diritti rilascio certificati 35
diritti liquidazioni parcelle -
rimborso spese Com.Com. 5.356
contributi CNDCEC 1.000
interessi attivi c/c 66
sopravvenienze attive 1.613
arrotondamenti attivi 3
totale ricavi 177.443

COSTI

Per servizi

quote Consiglio Nazionale > 36 anni 51.870
contributo Com Com 1.500
contributo Codis 1.000
contributi vari associativi 106
formazione 15.453
utilizzo f.do di formazione - 15.453
sito internet/forum/e-learning/video conf. 6.830
organizzazione assemblee 3.630
energia elettrica 2.680
gas metano/acqua 1.489
spese telefoniche 5.970
spese postali - pec 1.288
smaltimento rifiuti 830
spese bancarie 1.066
spese incasso MAV 567
manutenzioni sede/attrezzature/impianti 345
consulenze 21.940
assicurazioni 4.310
spese di pulizia 4.740

totale 110.161

per godimento di beni di terzi

canoni di locazione sedi	34.573	
locazione beni mobili strumentali	156	
spese condominiali	3.038	
	<u> </u>	
totale		37.767

per il personale dipendente

stipendi lordi	79.498	
contributi sociali/assicurativi	22.907	
buoni pasto	2.789	
quote acc.to TFR	7.378	
irap	6.700	
	<u> </u>	
totale		119.272

ammortamenti e svalutazioni

ammortamento beni sede Voghera	9.325	
	<u> </u>	
totale		9.325

altri accantonamenti

acc.to f.do svalutazione crediti	1.740	
	<u> </u>	
totale		1.740

oneri diversi di gestione

spese di rappresentanza	2.853	
cancelleria	2.962	
stampati-tipografia-distintivi	3.251	
perdite su crediti	1.005	
rimborsi spese	865	
spese generali varie	575	
valori bollati	72	
arrotondamenti passivi	8	
imposte e tasse diverse	383	
	<u> </u>	
totale		11.974

oneri straordinari

Sopravvenienze passive	4.254	
	<u> </u>	
totale		4.254

totale costi	<u> </u>	294.493
disavanzo di gestione		- 117.050

Pavia, 4 aprile 2017
il consiglio direttivo