

BILANCIO ECONOMICO/PATRIMONIALE

Anno 2019

ODCEC ORDINE DOTTORI COMMERCIALISTI E ESPERTI CONTABILI DI CIVITAVECCHIA

STATO PATRIMONIALE - ATTIVITA'				
Codice	Descrizione	Dare	Avere	Saldo
2	IMMOBILIZZAZIONI			
2.1	IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI			
2.1.2	Mobili ed Impianti	13.006,10		13.006,10
2.1.3	Macchine Ufficio	7.514,41		7.514,41
	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	20.520,51		20.520,51
	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI	20.520,51		20.520,51
3	ATTIVO CIRCOLANTE			
3.2	CREDITI			
3.2.1	Crediti verso Iscritti	193.368,22	137.432,00	55.936,22
3.2.2	Crediti verso il Consiglio Nazionale	1.507,00	727,00	780,00
3.2.4	Crediti verso utenti, clienti, etc....	13.468,92	12.940,34	528,58
3.2.7	Deposito cauzionale	1.822,14		1.822,14
3.2.8	Crediti diversi	3.672,00		3.672,00
	TOTALE CREDITI	213.838,28	151.099,34	62.738,94
3.4	DISPONIBILITA' FINANZIARIE			
3.4.1	Cassa e Tesoreria	1.164,30	907,80	256,50
3.4.3	Intesa c/c ordinario	260.050,00	122.745,45	137.304,55
3.4.4	Intesa c/c Sala aste	3.800,37	3.486,35	314,02
3.4.5	Conto Transitorio per incassi Paypal	4.928,80	4.023,66	905,14
	TOTALE DISPONIBILITA' FINANZIARIE	269.943,47	131.163,26	138.780,21
	TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE	483.781,75	282.262,60	201.519,15
4	PARTITE DI GIRO			
4.1	CREDITI AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO			
4.1.1	Ritenute Erariali	4.709,45		4.709,45
4.1.2	Ritenute Previdenziali ed Assistenziali	2.960,63		2.960,63
4.1.3	Ritenute Fiscali Autonomi	1.749,40		1.749,40
4.1.4	Ritenute Diverse	851,13		851,13
4.1.5	Iva a credito	343,20		343,20
4.1.6	Iva a debito	9.292,28		9.292,28
4.1.7	Trattenute a favore di terzi	816,00		816,00
4.1.8	Rimborsi di somme pagate per conto terzi	244,00		244,00
4.1.9	Quote competenza Consiglio Nazionale	34.190,00		34.190,00
4.1.10	Importi relativi a quote da compensare o restituire	540,50		540,50
	TOTALE CREDITI AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO	55.696,59		55.696,59
	TOTALE PARTITE DI GIRO	55.696,59		55.696,59
	TOTALE ATTIVITA'	€ 559.998,85	€ 282.262,60	€ 277.736,25
				€ 0,00

BILANCIO ECONOMICO/PATRIMONIALE

Anno 2019

ODCEC ORDINE DOTTORI COMMERCIALISTI E ESPERTI CONTABILI DI CIVITAVECCHIA

	TOTALE A PAREGGIO			€ 277.736,25
--	--------------------------	--	--	---------------------

BILANCIO ECONOMICO/PATRIMONIALE

Anno 2019

ODCEC ORDINE DOTTORI COMMERCIALISTI E ESPERTI CONTABILI DI CIVITAVECCHIA

STATO PATRIMONIALE - PASSIVITA'

Codice	Descrizione	Dare	Avere	Saldo
11	PATRIMONIO NETTO			
11.1	CONTI PATRIMONIALI			
11.1.8	Avanzi (Disavanzi) economci portati a nuovo		138.313,54	138.313,54
11.1.9	Avanzo (Disavanzo) economico d'esercizio	11.634,35	11.634,35	
	TOTALE CONTI PATRIMONIALI	11.634,35	149.947,89	138.313,54
	TOTALE PATRIMONIO NETTO	11.634,35	149.947,89	138.313,54
13	FONDI			
13.1	FONDI AMMORTAMENTO			
13.1.2	F.do Ammortamento Mobili ed Impianti		13.006,10	13.006,10
13.1.3	F.do Ammortamento Macchine Ufficio		7.514,41	7.514,41
	TOTALE FONDI AMMORTAMENTO		20.520,51	20.520,51
13.2	FONDI DI ACCANTONAMENTO			
13.2.1	Fondo Trattamento fine Rapporto		15.070,92	15.070,92
	TOTALE FONDI DI ACCANTONAMENTO		15.070,92	15.070,92
13.3	FONDI SVALUTAZIONE			
13.3.1	Fondo Svalutazione crediti c/iscritti		9.292,00	9.292,00
	TOTALE FONDI SVALUTAZIONE		9.292,00	9.292,00
	TOTALE FONDI		44.883,43	44.883,43
15	DEBITI E CONTRIBUTI IN CONTO CAPITALE			
15.1	DEBITI			
15.1.1	Debiti verso fornitori	68.933,48	76.005,85	7.072,37
15.1.2	Debiti verso Enti Previdenziali ed Erario	29.253,51	34.534,19	5.280,68
15.1.3	Debiti verso Consiglio Nazionale	34.190,00	38.700,00	4.510,00
15.1.4	Debiti verso iscritti		768,00	768,00
15.1.5	Debiti verso Banche e poste	34,60	96,62	62,02
15.1.8	Debiti diversi		816,00	816,00
15.1.9	Erario c/Iva	136,40	1.476,75	1.340,35
	TOTALE DEBITI	132.547,99	152.397,41	19.849,42
	TOTALE DEBITI E CONTRIBUTI IN CONTO CAPITALE	132.547,99	152.397,41	19.849,42
16	PARTITE DI GIRO			
16.1	DEBITI AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO			
16.1.1	Ritenute Erariali		4.709,45	4.709,45
16.1.2	Ritenute Previdenziali ed Assistenziali		2.960,63	2.960,63
16.1.3	Ritenute Fiscali Autonomi		1.749,40	1.749,40
16.1.4	Ritenute Diverse		851,13	851,13
16.1.5	Iva a debito		4.810,46	4.810,46
16.1.6	Iva a credito		4.825,02	4.825,02
16.1.7	Trattenute a favore di terzi		816,00	816,00

STATO PATRIMONIALE - PASSIVITA'

Codice	Descrizione	Dare	Avere	Saldo
16.1.8	Somme pagate per conto terzi		244,00	244,00
16.1.9	Quote competenza Consiglio Nazionale		34.190,00	34.190,00
16.1.10	Importi relativi a quote da compensare o restituire		540,50	540,50
	TOTALE DEBITI AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO		55.696,59	55.696,59
	TOTALE PARTITE DI GIRO		55.696,59	55.696,59
	TOTALE PASSIVITA'	€ 144.182,34	€ 402.925,32	€ 258.742,98
	AVANZO ECONOMICO			€ 18.993,27
	TOTALE A PAREGGIO			€ 277.736,25

CONTO ECONOMICO - COSTI

Codice	Descrizione	Dare	Avere	Saldo
70	COSTI CORRENTI			
70.2	ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITA' DI SERVIZIO			
70.2.1	Stipendi ed altri assegni fissi al personale			
70.2.2	Oneri contributivi	31.057,48		31.057,48
	TOTALE ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITA' DI SERVIZIO	8.115,86		8.115,86
		39.173,34		39.173,34
70.3	USCITA PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO			
70.3.2	Spese tenuta Albo			
70.3.3	Acquisto materiale di consumo e noleggio materiale tecnico	5.391,77		5.391,77
70.3.4	Uscite di rappresentanza	2.138,80		2.138,80
	TOTALE USCITA PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO	500,00		500,00
		8.030,57		8.030,57
70.4	USCITE PER FUNZIONAMENTO UFFICI			
70.4.1	Affitto, spese condominiali e guardiania			
70.4.2	Servizi di pulizia	11.358,03		11.358,03
70.4.3	Servizi telefonici	2.200,00		2.200,00
70.4.4	Servizi fornitura energia	2.395,56		2.395,56
70.4.6	Cancelleria e stampati	1.988,37		1.988,37
70.4.7	Canoni e spese di Manutenzione	989,17		989,17
	TOTALE USCITE PER FUNZIONAMENTO UFFICI	3.122,53		3.122,53
		22.053,66		22.053,66
70.5	USCITE PER PRESTAZIONI DI SERVIZI			
70.5.2	Spese formazione professionale			
70.5.3	Prestazioni Professionali	6.179,00		6.179,00
70.5.4	Canoni per licenze d'uso	3.368,00		3.368,00
	TOTALE USCITE PER PRESTAZIONI DI SERVIZI	608,78		608,78
		10.155,78		10.155,78
70.7	ONERI FINANZIARI			
70.7.1	Spese e commissioni bancarie			
70.7.2	Interessi passivi bancari	953,58		953,58
	TOTALE ONERI FINANZIARI	12,72		12,72
		966,30		966,30
70.8	ONERI TRIBUTARI			
70.8.1	Imposte, tasse, ecc			
70.8.2	Irap dipendenti	2.900,00		2.900,00
	TOTALE ONERI TRIBUTARI	2.219,69		2.219,69
		5.119,69		5.119,69
70.11	SOPRAVVENIENZE PASSIVE			
70.11.1	Sopravvenienze passive			
	TOTALE SOPRAVVENIENZE PASSIVE	440,00		440,00
		440,00		440,00
	TOTALE COSTI CORRENTI	85.939,34		85.939,34
80	COSTI DIVERSI			
80.3	ACCANTONAMENTI			

CONTO ECONOMICO - COSTI				
Codice	Descrizione	Dare	Avere	Saldo
80.3.1	Accantonamento Quota TFR	2.286,64		2.286,64
80.3.4	Accantonamento svalutazione crediti verso iscritti	9.292,00		9.292,00
	TOTALE ACCANTONAMENTI	11.578,64		11.578,64
	TOTALE COSTI DIVERSI	11.578,64		11.578,64
	TOTALE COSTI	€ 97.517,98	€ 0,00	€ 97.517,98
	AVANZO ECONOMICO			€ 18.993,27
	TOTALE A PAREGGIO			€ 116.511,25

BILANCIO ECONOMICO/PATRIMONIALE

Anno 2019

ODCEC ORDINE DOTTORI COMMERCIALISTI E ESPERTI CONTABILI DI CIVITAVECCHIA

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 Commercialisti		77.955,00	77.955,00
50.1.5	Contributi annuali Elenco Speciale		2.570,00	2.570,00
	TOTALE CONTRIBUTI A CARICO DEGLI ISCRITTI		80.525,00	80.525,00
50.2	PROVENTI PER INIZIATIVE CULTURALI ED AGGIORNAMENTI PROFESSIONALI			
50.2.2	Proventi corsi		22.300,00	22.300,00
	TOTALE PROVENTI PER INIZIATIVE CULTURALI ED AGGIORNAMENTI PROFESSIONALI		22.300,00	22.300,00
50.3	QUOTE DI PARTECIPAZIONE DEGLI ISCRITTI ALL'ONERE DI PARTICOLARI GESTIONI			
50.3.1	Diritti di segreteria		3.090,00	3.090,00
	TOTALE QUOTE DI PARTECIPAZIONE DEGLI ISCRITTI ALL'ONERE DI PARTICOLARI GESTIONI		3.090,00	3.090,00
50.8	ENTRATE DERIVANTI DALLA VENDITA DI BENI E DALLA PRESTAZIONE DI SERVIZI			
50.8.2	Proventi Sala Aste		4.040,00	4.040,00
50.8.3	Proventi OCC		5.819,37	5.819,37
	TOTALE ENTRATE DERIVANTI DALLA VENDITA DI BENI E DALLA PRESTAZIONE DI SERVIZI		9.859,37	9.859,37
50.9	REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI			
50.9.1	Interessi attivi su depositi e conti correnti		9,51	9,51
	TOTALE REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI		9,51	9,51
50.10	POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI USCITE CORRENTI			
50.10.1	Recuperi e rimborsi		455,37	455,37
	TOTALE POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI USCITE CORRENTI		455,37	455,37
50.11	PROVENTI NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI			
50.11.1	Recuperi e rimborsi		272,00	272,00
	TOTALE PROVENTI NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI		272,00	272,00
	TOTALE PROVENTI GESTIONE CORRENTE		116.511,25	116.511,25
	TOTALE PROVENTI	€ 0,00	€ 116.511,25	€ 116.511,25
				€ 0,00
	TOTALE A PAREGGIO			€ 116.511,25

Prospetto di riconciliazione fra risultato economico e risultato finanziario - Esercizio 2019

Conto Economico/Patrimoniale	ECONOMICCO		Conto Finanziario	FINANZIARIO		SCOSTAMENTI	
	Proventi	Costi		Entrate	Uscite	Proventi	Costi
Proventi e Costi							
50.1.1 Contributi annuali ordinari Commercialisti	77.955,00		E 1.1.1 Contributi ordinari Commercialisti	77.955,00			
50.1.5 Contributi annuali Elenco Speciale	2.570,00		E 1.1.5 Contributi annuali Elenco Speciale	2.570,00			
50.2.2 Proventi corsi	22.300,00		E 1.2.2 Proventi corsi	22.300,00			
50.3.1 Diritti di segreteria	3.090,00		E 1.3.1 Diritti di segreteria	3.090,00			
50.8.2 Proventi Sala Asie	4.040,00		E 1.8.2 Proventi Sala Asie	4.040,00			
50.8.3 Proventi OCC	5.819,37		E 1.8.3 Proventi OCC	5.819,37			
50.9.1 Interessi attivi su depositi e conti correnti	9,51		E 1.9.1 Interessi attivi su depositi e conti correnti	9,51			
50.10.1 Recuperi e rimborsi	455,37		E 1.10.1 Recuperi e rimborsi	455,37			
50.11.1 Recuperi e rimborsi	272,00		E 1.11.1 Recuperi e rimborsi	272,00			
70.2.1 Stipendi ed altri assegni fissi al personale		31.057,48	U 1.2.1 Stipendi ed altri assegni fissi al personale		31.057,48		
70.2.2 Oneri contributivi		8.115,86	U 1.2.2 Oneri contributivi		8.115,86		
70.3.2 Spese tenuta Albo		5.391,77	U 1.3.2 Spese tenuta Albo		5.391,77		
70.3.3 Acquisto materiale di consumo e noleggio materiale tecnico		2.138,80	U 1.3.3 Acquisto materiale di consumo e noleggio materiale tecnico		2.138,80		
70.3.4 Uscite di rappresentanza		500,00	U 1.3.4 Uscite di rappresentanza		500,00		
70.4.1 Affitto, spese condominiali e guardiania		11.358,03	U 1.4.1 Affitto, spese condominiali e guardiania		11.358,03		
70.4.2 Servizi di pulizia		2.200,00	U 1.4.2 Servizi di pulizia		2.200,00		
70.4.3 Servizi telefonici		2.395,56	U 1.4.3 Servizi telefonici		2.395,56		
70.4.4 Servizi fornitura energia		1.988,37	U 1.4.4 Servizi fornitura energia		1.988,37		
70.4.6 Cancelleria e stampati		989,17	U 1.4.6 Cancelleria e stampati		989,17		
70.4.7 Canoni e spese di Manutenzione		3.122,53	U 1.4.7 Canoni e spese di Manutenzione		3.122,53		
70.5.2 Spese formazione professionale		6.179,00	U 1.5.2 Spese formazione professionale		6.179,00		
70.5.3 Prestazioni Professionali		3.368,00	U 1.5.3 Prestazioni Professionali		3.368,00		
70.5.4 Canoni per licenze d'uso		608,78	U 1.5.4 Canoni per licenze d'uso		608,78		
70.7.1 Spese e commissioni bancarie		953,58	U 1.7.1 Spese e commissioni bancarie		953,58		
70.7.2 Interessi passivi bancari		12,72	U 1.7.2 Interessi passivi		12,72		
70.8.1 Imposte, tasse, ecc		2.900,00	U 1.8.1 Imposte, tasse, ecc.		2.900,00		

Prospetto di riconciliazione fra risultato economico e risultato finanziario - Esercizio 2019

Conto Economico/Patrimoniale	ECONOMICO		Conto Finanziario	FINANZIARIO		SCOSTAMENTI	
	Proventi	Costi		Entrate	Uscite	Proventi	Costi
70.8.2 Irap dipendenti		2.219,69	U 1.8.2 Irap dipendenti		2.219,69		
70.10.2 Sopravvenienze passive e insussistenze		440,00					440,00
80.3.1 Accantonamento Quota TFR		2.286,64					2.286,64
80.3.4 Accantonamento svalutazione crediti verso iscritti		9.292,00					9.292,00
Totali	116.511,25	97.517,98					
Avanzo Economico		18.993,27					
			Totali	116.511,25	85.499,34		12.018,64
			Avanzo finanziario di competenza con esclusione delle variazioni sui residui		31.011,91		

CONTO DEL BILANCIO - RENDICONTO FINANZIARIO DECISIONALE - ENTRATE

GESTIONE DI COMPETENZA

CODICE	DESCRIZIONE	PREVISIONI			SOMME ACCERTATE			Scostamento
		Iniziali	Variazioni	Definitive	Accertato	Incasato	Da Incassare	
1	TITOLO I - ENTRATE CORRENTI							
1.1	ENTRATE CONTRIBUTIVE A CARICO DEGLI ISCRITTI	82.152,00		82.152,00	80.525,00	70.929,00	9.596,00	-1.627,00
1.2	ENTRATE PER INIZIATIVE CULTURALI ED AGGIORNAMENTI PROFESSIONALI	10.500,00	10.760,00	21.260,00	22.300,00	22.300,00		1.040,00
1.3	QUOTE DI PARTECIPAZIONE DEGLI ISCRITTI ALL'ONERE DI PARTICOLARI GESTIONI	4.000,00		4.000,00	3.090,00	3.090,00		-910,00
1.8	ENTRATE DERIVANTI DALLA VENDITA DI BENI E DALLA PRESTAZIONE DI SERVIZI				9.859,37	9.859,37		9.859,37
1.9	REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI	110,00		110,00	9,51	9,51		-100,49
1.10	POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI USCITE CORRENTI				455,37	455,37		455,37
1.11	ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI				272,00	272,00		272,00
	TOTALE TITOLO I - ENTRATE CORRENTI	96.762,00	10.760,00	107.522,00	116.511,25	106.915,25	9.596,00	8.989,25
3	TITOLO III - PARTITE DI GIRO							
3.1	ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO	34.645,00	24.000,00	58.645,00	55.696,59	45.674,47	10.022,12	-2.948,41
	TOTALE TITOLO III - PARTITE DI GIRO	34.645,00	24.000,00	58.645,00	55.696,59	45.674,47	10.022,12	-2.948,41
	TOTALE ENTRATE	131.407,00	34.760,00	166.167,00	172.207,84	152.589,72	19.618,12	6.040,84
	Utilizzo dell'avanzo di amministrazione iniziale	36.483,00		36.483,00				
	TOTALE GENERALE	167.890,00		202.650,00	172.207,84			

CONTO DEL BILANCIO - RENDICONTO FINANZIARIO DECISIONALE - USCITE

GESTIONE DI COMPETENZA

CODICE	DESCRIZIONE	PREVISIONI			SOMME IMPEGNATE				Scostamento
		Iniziali	Variazioni	Definitive	Impegnato	Pagato	Da Pagare		
1	TITOLO I - USCITE CORRENTI	40.955,00	3.000,00	43.955,00	39.173,34	38.013,22	1.160,12	-4.781,66	
1.2	ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITA' DI SERVIZIO	8.000,00	200,00	8.200,00	8.030,57	7.503,57	527,00	-169,43	
1.3	USCITA PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E DI SERVIZI	30.400,00	450,00	30.850,00	22.053,66	21.270,12	783,54	-8.796,34	
1.4	USCITE PER FUNZIONAMENTO UFFICI	5.000,00	6.610,00	11.610,00	10.155,78	7.745,78	2.410,00	-1.454,22	
1.5	USCITE PER PRESTAZIONI DI SERVIZI	600,00	500,00	1.100,00	966,30	879,08	87,22	-133,70	
1.7	ONERI FINANZIARI	5.290,00		5.290,00	5.119,69	5.119,69		-170,31	
1.8	ONERI TRIBUTARI	3.000,00		3.000,00				-3.000,00	
1.10	USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI	93.245,00	10.760,00	104.005,00	85.499,34	80.531,46	4.967,88	-18.505,66	
	TOTALE TITOLO I - USCITE CORRENTI								
2	TITOLO II - USCITE IN CONTO CAPITALE	40.000,00		40.000,00				-40.000,00	
2.1	ACQUISIZIONE DI BENI DI USO DUREVOLE ED OPERE IMMOBILIARI	40.000,00		40.000,00				-40.000,00	
	TOTALE TITOLO II - USCITE IN CONTO CAPITALE								
3	TITOLO III - PARTITE DI GIRO	34.645,00	24.000,00	58.645,00	55.696,59	46.541,50	9.155,09	-2.948,41	
3.1	USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO	34.645,00	24.000,00	58.645,00	55.696,59	46.541,50	9.155,09	-2.948,41	
	TOTALE TITOLO III - PARTITE DI GIRO								
	TOTALE USCITE	167.890,00	34.760,00	202.650,00	141.195,93	127.072,96	14.122,97	-61.454,07	
	Avanzo finanziario dell'esercizio				31.011,91				
	TOTALE GENERALE	167.890,00		202.650,00	172.207,84				

CONTO DEL BILANCIO - RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE - ENTRATE

CODICE	DESCRIZIONE	PREVISIONI			SOMME ACCERTATE			Scostamento
		Iniziali	Variazioni	Definitive	Accertato	Incassato	Da Incassare	
1	TITOLO I - ENTRATE CORRENTI							
1.1	ENTRATE CONTRIBUTIVE A CARICO DEGLI ISCRITTI							
1.1.1	Contributi ordinari Commercialisti	82.152,00		82.152,00	77.965,00	69.130,00	8.825,00	-4.197,00
1.1.5	Contributi annuali Elenco Speciale				2.570,00	1.799,00	771,00	2.570,00
	TOTALE ENTRATE CONTRIBUTIVE A CARICO DEGLI ISCRITTI	82.152,00		82.152,00	80.525,00	70.929,00	9.596,00	-1.627,00
1.2	ENTRATE PER INIZIATIVE CULTURALI ED AGGIORNAMENTI PROFESSIONALI							
1.2.2	Proventi corsi	10.500,00	10.760,00	21.260,00	22.300,00	22.300,00		1.040,00
	TOTALE ENTRATE PER INIZIATIVE CULTURALI ED AGGIORNAMENTI PROFESSIONALI	10.500,00	10.760,00	21.260,00	22.300,00	22.300,00		1.040,00
1.3	QUOTE DI PARTECIPAZIONE DEGLI ISCRITTI ALL'ONERE DI PARTICOLARI GESTIONI							
1.3.1	Diritti di segreteria	4.000,00		4.000,00	3.090,00	3.090,00		-910,00
	TOTALE QUOTE DI PARTECIPAZIONE DEGLI ISCRITTI ALL'ONERE DI PARTICOLARI GESTIONI	4.000,00		4.000,00	3.090,00	3.090,00		-910,00
1.8	ENTRATE DERIVANTI DALLA VENDITA DI BENI E DALLA PRESTAZIONE DI SERVIZI							
1.8.2	Proventi Sala Asse				4.040,00	4.040,00		4.040,00
1.8.3	Proventi OCC				5.819,37	5.819,37		5.819,37
	TOTALE ENTRATE DERIVANTI DALLA VENDITA DI BENI E DALLA PRESTAZIONE DI SERVIZI				9.859,37	9.859,37		9.859,37
1.9	REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI							
1.9.1	Interessi attivi su depositi e conti correnti	110,00		110,00	9,51	9,51		-100,49
	TOTALE REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI	110,00		110,00	9,51	9,51		-100,49
1.10	POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI USCITE CORRENTI							
1.10.1	Recupero e rimborsi				455,37	455,37		455,37
	TOTALE POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI USCITE CORRENTI				455,37	455,37		455,37
1.11	ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI							
1.11.1	Recupero e rimborsi				272,00	272,00		272,00
	TOTALE ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI				272,00	272,00		272,00
	TOTALE TITOLO I - ENTRATE CORRENTI	96.762,00	10.760,00	107.522,00	116.511,25	106.915,25	9.596,00	8.989,25
3	TITOLO III - PARTITE DI GIRO							
3.1	ENTRATE AVENUTI NATURA DI PARTITE DI GIRO		5.000,00	5.000,00	4.709,45	4.442,07	267,38	-290,55
3.1.1	Ritenute Erariali							

CONTO DEL BILANCIO - RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE - ENTRATE

GESTIONE DI COMPETENZA

CODICE	DESCRIZIONE	PREVISIONI			SOMME ACCERTATE				Scostamento
		Iniziali	Variazioni	Definitive	Accertato	Incessato	Da Incassare		
3.1.2	Ritenute Previdenziali ed Assistenziali		3.000,00	3.000,00	2.960,53	2.854,21	106,42	-39,37	
3.1.3	Ritenute Fiscali Autonomi		2.000,00	2.000,00	1.749,40	1.749,40		-250,60	
3.1.4	Ritenute Diverse		1.000,00	1.000,00	851,13	844,08	7,05	-148,87	
3.1.5	Iva a debito		5.000,00	5.000,00	4.810,46	4.614,71	195,75	-189,54	
3.1.6	Iva a credito		5.000,00	5.000,00	4.825,02		4.825,02	-174,98	
3.1.7	Trattenute a favore di terzi		1.000,00	1.000,00	816,00	748,00	68,00	-184,00	
3.1.8	Rimborsi di somme pagate per conto terzi		1.000,00	1.000,00	244,00	244,00		-756,00	
3.1.9	Quote competenza Consiglio Nazionale				34.190,00	29.690,00	4.500,00	-455,00	
3.1.10	Importi relativi a quote da compensare o restituire	34.645,00	1.000,00	1.000,00	540,50	488,00	52,50	-459,50	
	TOTALE ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO	34.645,00	24.000,00	58.645,00	55.696,59	45.674,47	10.022,12	-2.948,41	
	TOTALE ENTRATE	131.407,00	34.780,00	166.187,00	172.207,84	152.589,72	19.618,12	6.040,84	
	Utilizzo dell'avanzo di amministrazione iniziale	36.483,00		36.483,00					
	TOTALE GENERALE	167.890,00		202.650,00	172.207,84				

CONTO DEL BILANCIO - RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE - USCITE

CODICE	DESCRIZIONE	PREVISIONI			SOMME IMPEGNATE			Sostamento
		Iniziali	Variazioni	Definitive	Impegnato	Pagato	Da Pagare	
1	TITOLO I - USCITE CORRENTI							
1.2	ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITA' DI SERVIZIO							
1.2.1	Stipendi ed altri assegni fissi al personale	28.250,00	3.000,00	31.250,00	31.057,48	29.897,36	1.160,12	-192,52
1.2.2	Oneri contributivi	8.730,00		8.730,00	8.115,86	8.115,86		-614,14
1.2.4	Indennità Trattamento Fine Rapporto	2.225,00		2.225,00				-2.225,00
1.2.7	Fondo dipendenti enti pubblici	1.750,00		1.750,00				-1.750,00
	TOTALE ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITA' DI SERVIZIO	40.955,00	3.000,00	43.955,00	39.173,34	38.013,22	1.160,12	-4.781,66
1.3	USCITA PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E DI SERVIZI							
1.3.2	Spese tenuta Albo	5.500,00		5.500,00	5.391,77	4.864,77	527,00	-108,23
1.3.3	Acquisto materiale di consumo e noleggio materiale tecnico	2.000,00	200,00	2.200,00	2.138,80	2.138,80		-61,20
1.3.4	Uscite di rappresentanza	500,00		500,00	500,00	500,00		
	TOTALE USCITA PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E DI SERVIZI	8.000,00	200,00	8.200,00	8.030,57	7.503,57	527,00	-169,43
1.4	USCITE PER FUNZIONAMENTO UFFICI							
1.4.1	Affitto: spese condominiali e guardiana	12.500,00		12.500,00	11.358,03	11.127,53	230,50	-1.141,97
1.4.2	Servizi di pulizia	1.900,00	300,00	2.200,00	2.200,00	1.900,00	300,00	
1.4.3	Servizi telefonici	2.250,00	150,00	2.400,00	2.395,56	2.142,52	253,04	-4,44
1.4.4	Servizi fornitura energia	3.200,00		3.200,00	1.988,37	1.988,37		-1.211,63
1.4.5	Servizi postali	250,00		250,00				-250,00
1.4.6	Cancelleria e stampati	2.800,00		2.800,00	989,17	989,17		-1.810,83
1.4.7	Canoni e spese di Manutenzione	7.500,00		7.500,00	3.122,53	3.122,53		-4.377,47
	TOTALE USCITE PER FUNZIONAMENTO UFFICI	30.400,00	450,00	30.850,00	22.053,66	21.270,12	785,54	-8.796,34
1.5	USCITE PER PRESTAZIONI DI SERVIZI							
1.5.1	Spese legali	1.000,00		1.000,00				-1.000,00
1.5.2	Spese formazione professionale	4.000,00	2.500,00	6.500,00	6.179,00	4.789,00	1.410,00	-321,00
1.5.3	Prestazioni Professionali		3.500,00	3.500,00	3.368,00	2.368,00	1.000,00	-132,00
1.5.4	Canoni per licenze d'uso		610,00	610,00	608,78	608,78		-1,22
	TOTALE USCITE PER PRESTAZIONI DI SERVIZI	5.000,00	6.610,00	11.610,00	10.155,78	7.745,78	2.410,00	-1.454,22
1.7	ONERI FINANZIARI							
1.7.1	Spese e commissioni bancarie	600,00	450,00	1.050,00	953,58	866,36	87,22	-96,42
1.7.2	Interessi passivi		50,00	50,00	12,72	12,72		-37,28
	TOTALE ONERI FINANZIARI	600,00	500,00	1.100,00	966,30	879,08	87,22	-133,70
1.8	ONERI TRIBUTARI							

ODCEC ORDINE DOTTORI COMMERCIALISTI E ESPERTI CONTABILI DI CIVITAVECCHIA

CONTO DEL BILANCIO - RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE - USCITE

CODICE	DESCRIZIONE	PREVISIONI			SOMME IMPEGNATE			Da Pagare	Scostamento
		Iniziali	Variazioni	Definitive	Impegnato	Pagato			
1.8.1	Imposte, tasse, ecc.	2.900,00		2.900,00	2.900,00	2.900,00			
1.8.2	Irap dipendenti	2.390,00		2.390,00	2.219,69	2.219,69			-170,31
	TOTALE ONERI TRIBUTARI	5.290,00		5.290,00	5.119,69	5.119,69			-170,31
1.10	USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI	3.000,00		3.000,00					-3.000,00
1.10.1	Fondo di riserva	3.000,00		3.000,00					-3.000,00
	TOTALE USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI	3.000,00		3.000,00					-3.000,00
	TOTALE TITOLO I - USCITE CORRENTI	93.245,00	10.760,00	104.005,00	85.499,34	80.531,46	4.967,88		-18.505,66
2	TITOLO II - USCITE IN CONTO CAPITALE								
2.1	ACQUISIZIONE DI BENI DI USO DUREVOLE ED OPERE IMMOBILIARI	40.000,00		40.000,00					-40.000,00
2.1.1	Acquisto immobili	40.000,00		40.000,00					-40.000,00
	TOTALE ACQUISIZIONE DI BENI DI USO DUREVOLE ED OPERE IMMOBILIARI	40.000,00		40.000,00					-40.000,00
	TOTALE TITOLO II - USCITE IN CONTO CAPITALE	40.000,00		40.000,00					-40.000,00
3	TITOLO III - PARTITE DI GIRO								
3.1	USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO		5.000,00	5.000,00	4.709,45	3.967,01	742,44	-290,55	
3.1.1	Ritenute Erariali		3.000,00	3.000,00	2.960,53	2.573,26	387,37	-39,37	
3.1.2	Ritenute Previdenziali ed Assistenziali		2.000,00	2.000,00	1.749,40	1.449,40	300,00	-250,60	
3.1.3	Ritenute Fiscali Autonomi		1.000,00	1.000,00	851,13	682,47	168,66	-148,87	
3.1.4	Ritenute Diverse		5.000,00	5.000,00	343,20	343,20		-4.656,80	
3.1.5	Iva a Credito		5.000,00	5.000,00	9.292,28	3.283,66	6.008,62	4.292,28	
3.1.6	Iva a debito		1.000,00	1.000,00	816,00		816,00	-184,00	
3.1.7	Trattenute a favore di terzi		1.000,00	1.000,00	244,00		244,00	-756,00	
3.1.8	Somme pagate per conto terzi	34.645,00		34.645,00	34.190,00	34.190,00		-455,00	
3.1.9	Quote competenza Consiglio Nazionale		1.000,00	1.000,00	540,50	52,50	488,00	-459,50	
3.1.10	Importi relativi a quote da compensare o restituire	34.645,00	24.000,00	58.645,00	55.696,59	46.541,50	9.155,09	-2.948,41	
	TOTALE USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO	34.645,00	24.000,00	58.645,00	55.696,59	46.541,50	9.155,09	-2.948,41	
	TOTALE TITOLO III - PARTITE DI GIRO	167.890,00	34.760,00	202.650,00	141.195,93	127.072,96	14.122,97	-81.454,07	
	Avanzo finanziario dell'esercizio				31.011,91				
	TOTALE GENERALE	167.890,00		202.650,00	172.207,84				

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

ODCEC ORDINE DOTTORI COMMERCIALISTI E ESPERTI CONTABILI DI CIVITAVECCHIA

Anno 2019 - Fino al 31/12/2019

CONSISTENZA DI CASSA DI INIZIO ESERCIZIO			€ 115.057,79
Riscossioni	In c/ competenza	152.589,72	163.302,72
	In c/ residui	10.713,00	
Pagamenti	In c/ competenza	127.072,96	139.140,30
	In c/ residui	12.067,34	
CONSISTENZA DI CASSA DI FINE ESERCIZIO			€ 139.220,21
Residui attivi	Esercizi precedenti	46.703,47	66.321,59
	Esercizio in corso	19.618,12	
Residui passivi	Esercizi precedenti	11.341,24	25.464,21
	Esercizio in corso	14.122,97	
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE			€ 180.077,59

L'utilizzazione dell'avanzo di amministrazione per l'esercizio 2020 risulta così prevista		
Parte Vincolata		
QUOTA PREVISTA TFR 2020		2.300,00
TFR AL 31/12/2019		12.817,18
Totale Parte Vincolata		15.117,18
Parte Disponibile		164.960,41
Totale Risultato di Amministrazione		€ 180.077,59

SITUAZIONE AVANZO/DISAVANZO DI CASSA

ODCEC ORDINE DOTTORI COMMERCIALISTI E ESPERTI CONTABILI DI CIVITAVECCHIA

Dalla data 01/01/2019 alla data 31/12/2019

SITUAZIONE PATRIMONIALE

Conto Cassa/Banca	Apertura	Dare	Avere	Saldo
3.4.1 - Cassa e Tesoreria	€ 149,30	€ 1.015,00	€ 907,80	€ 256,50
3.4.3 - Intesa c/c ordinario	€ 114.908,49	€ 145.141,51	€ 122.745,45	€ 137.304,55
3.4.4 - Intesa c/c Sala aste	€ 0,00	€ 3.800,37	€ 3.486,35	€ 314,02
3.4.5 - Conto Transitorio per incassi Paypal	€ 0,00	€ 4.928,80	€ 4.023,66	€ 905,14
Totale	€ 115.057,79	€ 154.885,68	€ 131.163,26	€ 138.780,21

SITUAZIONE FINANZIARIA

Conto Cassa/Banca	Apertura	Reversali	Mandati	Saldo
3.4.1 - Cassa e Tesoreria	€ 149,30	€ 1.015,00	€ 907,80	€ 256,50
3.4.3 - Intesa c/c ordinario	€ 114.908,49	€ 145.141,51	€ 122.305,45	€ 137.744,55
3.4.4 - Intesa c/c Sala aste	€ 0,00	€ 3.800,37	€ 3.486,35	€ 314,02
3.4.5 - Conto Transitorio per incassi Paypal	€ 0,00	€ 4.928,80	€ 4.023,66	€ 905,14
Totale Avanzo di Cassa	€ 115.057,79	€ 154.885,68	€ 130.723,26	€ 139.220,21