



CONTO CONSUNTIVO 2017

Stato Patrimoniale 2016/2017

ATTIVITÀ	al 31/12/2016	al 31/12/2017
Immobilizzazioni materiali		
Impianto spec. di archivio	€ 33.606,88	33.606,88
Impianti elettrici	€ 26.691,64	26.691,64
Mobili e arredi	€ 289.800,67	289.800,67
Attrezzature	€ 81.067,67	81.067,67
Impianto di condizionamento Ced	€ 2.760,00	2.760,00
Elaboratori e macchine ufficio	€ 185.386,93	160.627,76
Attrezzature specifiche	€ 10.995,33	10.995,33
Immobilizzazioni in corso	€ -	-
Altri beni	€ 9.980,06	9.980,06
Totali	€ 640.289,18	615.530,01
Immobilizzazioni immateriali		
Testata Rivista Dottori Commercialisti	€ 0,01	0,01
Software-sistemi operativi ed applicativi	€ 9.852,82	5.166,91
Altre immobilizzazioni immateriali	€ 18.419,19	371,44
Totali	€ 28.272,02	5.538,36
Investimento fondo assistenza		
Banca Popolare di Milano c/c 18390		
Totali	€ 16.997,04	16.728,54
Investimento trattamento fine rapporto dipendenti		
Banca Popolare di Milano c/c 41637	€ 20.843,87	20.658,49
UBI Banca Private Invesiment c/c 99404	€ 301.043,68	279.190,58
Totali	€ 321.887,55	299.849,07
	€	
	€	
Crediti verso iscritti e verso Enti terzi	€ 292.814,56	515.969,55
Crediti per depositi cauzionali	€ 1.157,18	1.157,18
Ratei e risconti attivi e fatture da emettere	€ 217.569,94	224.627,28
Depositi bancari e postali	€ 1.151.499,45	1.679.312,75
Cassa e valori	€ 568,58	179,29
Crediti diversi	€ 2.394,61	15.560,20
Totali	€ 1.373.189,76	1.920.836,70
Totale Attività	€ 2.673.450,11	3.374.452,23
Totale a pareggio	€ 2.673.450,11	3.374.452,23



CONTO CONSUNTIVO 2017

Stato Patrimoniale 2016/2017

PASSIVITÀ		al 31/12/2016	al 31/12/2017
Fondi di ammortamento:			
Fondo impianti spec. di archivio	€	33.606,88	33.606,88
Fondo impianti elettrici	€	26.691,64	26.691,64
Fondo mobili e arredi	€	254.177,86	260.229,98
Fondo attrezzature	€	58.002,10	72.417,69
Fondo impianto di condizionamento Ced	€	2.760,00	2.760,00
Fondo elaboratori e macchine ufficio	€	134.757,37	111.071,63
Fondo attrezzature specifiche	€	6.511,87	6.811,01
Fondo immobilizzazioni in corso	€	-	-
Fondo altri beni	€	4.836,95	5.126,09
	Totale €	521.344,67	518.714,92
Fondo TFR per il personale dipendente	Totale €	297.020,93	306.500,07
Fondi:			
Fondo vincolato rinnovo sistema informatico	€	66.239,07	66.239,07
Fondo vincolato sviluppo attività sul territorio	€	96.503,44	96.503,44
Fondo vincolato rinnovo Sede	€	2.583,86	2.583,86
Fondo vincolato tutela, valorizz., att.istituzionale	€	334.018,29	471.105,80
Fondo vincolato borsa di studio Gino Bellini	€	5.000,00	5.000,00
	Totale €	504.344,66	641.432,17
Debiti			
Consiglio Nazionale anno in corso	€	87.053,00	255.205,00
Fondo rischi crediti	€	75.466,26	124.466,26
Fondo oneri	€	-	125.379,57
Debiti verso Erario	€	49.799,11	54.620,54
Debiti verso fornitori	€	24.353,19	5.196,97
Fatture da ricevere	€	619.167,14	687.836,72
Anticipi da iscritti	€	30.378,89	38.418,89
Debiti diversi	€	30.948,47	23.676,28
Ratei passivi	€	131.486,28	84.949,82
Risconti passivi	€	65.000,00	51.300,00
	Totale €	951.133,08	945.999,22
Totale Passività	€	2.436.362,60	2.917.697,21
Avanzo d'esercizio	€	237.087,51	456.755,02
Totale Passività e netto	€	2.673.450,11	3.374.452,23



CONTO CONSUNTIVO 2017

Consuntivo 2017 e raffronto con Preventivo 2017 e Consuntivo 2016

ONERI		Consuntivo 2016	Preventivo 2017	Consuntivo 2017	Scostamento
Spese di funzionamento					
Costo del personale	€	767.174,02	850.000,00	848.448,37	1.551,63
Affitto e spese condominiali	€	305.716,67	310.000,00	305.270,32	4.729,68
Assicurazioni	€	12.200,00	14.000,00	15.590,00	-1.590,00
Spese postali, telefoniche, dati email	€	26.779,16	40.000,00	26.954,67	13.045,33
Prestazioni di servizi per attività operativa	€	46.643,87	55.000,00	106.459,03	-51.459,03
Spese ufficio e amministrazione	€	125.002,72	142.500,00	97.230,44	45.269,56
Software, programmi, aggiornamenti e manutenzioni varie	€	109.945,82	199.838,00	117.234,07	82.603,93
Impiego fondi x rinnovo Sistema Informatico	€	-	45.000,00	-	45.000,00
Spese informatica e rinnovo sistema informatico	€	109.945,82	244.838,00	117.234,07	127.603,93
Ammortamenti cespiti	€	70.452,12	65.000,00	57.642,58	7.357,42
Acc.to fondo rischi	€	19.187,12	40.000,00	50.000,00	-10.000,00
Spese Bancarie e commissioni	€	11.706,98	15.000,00	12.750,02	2.249,98
Totale	€	1.494.808,48	1.776.338,00	1.637.579,50	138.758,50
Spese istituzionali:					
Assemblee iscritti	€	39.235,55	26.000,00	29.381,60	-3.381,60
Spese per attività istituzionale e servizi agli iscritti	€	405.370,54	284.142,00	343.431,42	-59.289,42
Rivista Dottori Commercialisti e pubblicazioni	€	37.302,72	60.000,00	32.689,92	27.310,08
Formazione Professionale Continua (convegni-e-learning-quaderni)	€	572.238,34	437.000,00	422.223,06	14.776,94
Impiego fondi x Attività di Formazione	€	-	150.000,00	-	150.000,00
Spese per attività di Formazione	€	572.238,34	587.000,00	422.223,06	164.776,94
Stampa e spedizioni	€	33.485,65	25.000,00	19.315,82	5.684,18
Costituzione Fondazione dell'Ordine dei Dottori Commercialisti e degli Esperti Contabili di Milano	€	-	-	100.000,00	-100.000,00
Impiego fondi per Attività Istituzionale e servizi agli iscritti	€	-	300.000,00	-	300.000,00
Oneri straordinari	€	10.411,71	-	14.369,46	-14.369,46
Accantonamento al F.do Assistenza	€	-	10.000,00	-	10.000,00
Totale	€	1.098.044,51	1.292.142,00	961.411,28	330.730,72
Totale Oneri	€	2.592.852,99	3.068.480,00	2.598.990,78	469.489,22
Avanzo d'esercizio	€	237.087,51		456.755,02	-456.755,02
Totale a pareggio	€	2.829.940,50	3.068.480,00	3.055.745,80	12.734,20
Partite di giro					
Contributo Consiglio Nazionale	€	1.044.940,00	1.050.010,00	1.078.870,00	-28.860,00

