



CONTO CONSUNTIVO 2018

Stato Patrimoniale 2017/2018

ATTIVITÀ	Al 31/12/2017	Al 31/12/2018
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	€ 160.627,76	188.144,86
Attrezzature specifiche	€ 10.995,33	10.995,33
Altri beni	€ 9.980,06	9.980,06
Totali	€ 615.530,01	643.047,11
Immobilizzazioni immateriali		
Testata Rivista Dottori Commercialisti	€ 0,01	0,01
Software-sistemi operativi ed applicativi	€ 5.166,91	12.792,63
Altre immobilizzazioni immateriali	€ 371,44	106,65
Ristrutturazione nuova sede	€ -	64.493,60
Totali	€ 5.538,36	77.392,89
Investimento fondo assistenza		
Banca Popolare di Milano c/c 18390		
Totali	€ 16.728,54	16.494,23
Investimento trattamento fine rapporto dipendenti		
Banca Popolare di Milano c/c 41637	€ 20.658,49	20.466,47
IWBANK c/c 99404	€ 279.190,58	276.653,01
Totali	€ 299.849,07	297.119,48
Crediti verso iscritti e verso Enti terzi	€ 515.969,55	601.645,36
Crediti per depositi cauzionali	€ 1.157,18	1.157,18
Ratei e risconti attivi e fatture da emettere	€ 212.320,04	198.916,70
Anticipi a fornitori	12.307,24	60.786,79
Crediti diversi	€ 15.560,20	2.234,69
Depositi bancari e postali	€ 1.679.312,75	1.514.009,83
Cassa e valori	€ 179,29	182,48
Totali	€ 1.920.836,70	1.777.287,67
Totale Attività	€ 3.374.452,23	3.412.986,74
Totale a pareggio	€ 3.374.452,23	3.412.986,74



CONTO CONSUNTIVO 2018

Stato Patrimoniale 2017/2018

PASSIVITÀ	Al 31/12/2017	Al 31/12/2018
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	€ 260.229,98	266.282,10
Fondo attrezzature	€ 72.417,69	80.024,90
Fondo impianto di condizionamento Ced	€ 2.760,00	2.760,00
Fondo elaboratori e macchine ufficio	€ 111.071,63	127.898,50
Fondo attrezzature specifiche	€ 6.811,01	7.110,15
Fondo altri beni	€ 5.126,09	5.782,05
Totali	€ 518.714,92	550.156,22
Fondo TFR per il personale dipendente	Totali € 306.500,07	345.883,95
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	€ 471.105,80	727.860,82
Fondo vincolato borsa di studio Gino Bellini	€ 5.000,00	5.000,00
Totali	€ 641.432,17	898.187,19
Debiti		
Consiglio Nazionale	€ 255.205,00	135.345,00
Fondo rischi crediti	€ 124.466,26	159.156,26
Fondo oneri	€ 125.379,57	47.174,06
Debiti verso Erario	€ 54.620,54	69.160,38
Debiti verso fornitori	€ 5.196,97	129.276,72
Fatture da ricevere	€ 687.836,72	499.909,93
Anticipi da iscritti	€ 38.418,89	29.993,89
Debiti diversi	€ 23.676,28	38.189,62
Ratei passivi	€ 84.949,82	115.390,73
Risconti passivi	€ 51.300,00	56.887,50
Totali	€ 945.999,22	938.808,77
Totale Passività	€ 2.917.697,21	3.074.711,45
Avanzo d'esercizio	€ 456.755,02	338.275,29
Totale Passività e netto	€ 3.374.452,23	3.412.986,74



CONTO CONSUNTIVO 2018

ONERI	CONSUNTIVO 2017	PREVENTIVO 2018	CONSUNTIVO 2018	SCOSTAMENTO
Spese di funzionamento				
Costo del personale	€ 848.448,37	850.000,00	851.823,17	-1.823,17
Affitto e spese condominiali	€ 305.270,32	310.000,00	310.566,59	-566,59
Assicurazioni	€ 15.590,00	14.000,00	5.828,92	8.171,08
Spese postali, telefoniche, dati email	€ 26.954,67	40.000,00	32.244,66	7.755,34
Prestazioni di servizi per attività operativa	€ 106.459,03	102.000,00	134.963,95	-32.963,95
Spese ufficio e amministrazione	€ 97.230,44	121.500,00	126.812,43	-5.312,43
Software, programmi, aggiornamenti e manutenzioni varie	€ 117.234,07	205.275,00	134.508,43	70.766,57
Impiego fondi per rinnovo Sistema Informatico	€ -	100.000,00		100.000,00
Spese informatica e rinnovo sistema informatico	€ 117.234,07	305.275,00	134.508,43	170.766,57
	€			
Ammortamenti e svalutazioni	€ 57.642,58	50.000,00	42.911,07	7.088,93
Accantonamento fondo rischi	€ 50.000,00	30.000,00	34.690,00	-4.690,00
Spese Bancarie e commissioni	€ 12.750,02	15.000,00	8.336,54	6.663,46
Totale	€ 1.637.579,50	1.837.775,00	1.682.685,76	155.089,24
Spese istituzionali:				
Assemblee iscritti	€ 29.381,60	20.000,00	12.734,17	7.265,83
	€			
Attività istituzionale e servizi agli iscritti	€ 343.431,42	220.000,00	334.317,09	-114.317,09
Partecipazione Tavoli Istituzionali	€ -	-	27.822,00	-27.822,00
Rivista Dottori Commercialisti e pubblicazioni	€ 32.689,92	60.000,00	2.772,56	57.227,44
Formazione Professionale Continua (convegni-e-learning-quaderni)	€ 422.223,06	205.000,00	294.192,07	-89.192,07
Master formazione	€ -	-	180.000,00	-180.000,00
Contributo a Fondazione dell'Ordine dei Dottori Commercialisti	€	285.000,00	200.000,00	85.000,00
Spese per attività di Formazione	€ 422.223,06	490.000,00	674.192,07	-184.192,07
	€ -	-	-	-
Stampa e spedizioni	€ 19.315,82	25.000,00	26.044,34	-1.044,34
Impiego attività istituzionali e servizi agli iscritti	€	500.000,00		500.000,00
Costituzione Fondazione dei Dottori Commercialisti	€ 100.000,00	-	-	-
Oneri straordinari	€ 14.369,46	-	58.096,70	-58.096,70
Accantonamento al Fondo Assistenza	€ -	10.000,00	-	10.000,00
Totale	€ 961.411,28	1.325.000,00	1.135.978,93	189.021,07
Totale Oneri	€ 2.598.990,78	3.162.775,00	2.818.664,69	344.110,31
Avanzo d'esercizio	€ 456.755,02	-	338.275,29	-338.275,29
Totale a pareggio	€ 3.055.745,80	3.162.775,00	3.156.939,98	5.835,02
Partite di giro				
Contributo Consiglio Nazionale	€ 1.078.870,00	1.075.295,00	1.078.870,00	-3.575,00

