



STATO PATRIMONIALE E CONTO ECONOMICO


STATO PATRIMONIALE 2018-2019

ATTIVITÀ	AL 31/12/2018	AL 31/12/2019
Immobilizzazioni materiali		
Impianto specifico di archivio	€ 33.606,88	-
Impianti elettrici	€ 26.691,64	-
Mobili e arredi	€ 289.800,67	149.014,16
Attrezzature	€ 92.063,00	1.237,08
Impianto di condizionamento Ced	€ 2.760,00	-
Elaboratori e macchine ufficio	€ 188.144,86	123.675,17
Impianti e sistemi	€ -	218.219,76
Altri beni	€ 9.980,06	600,42
	-	-
	-	-
Totale	€ 643.047,11	492.746,59
Immobilizzazioni immateriali		
Editoria	€ 0,01	0,01
Software-sistemi operativi ed applicativi	€ 12.792,63	12.312,85
Altre immobilizzazioni immateriali	€ 106,65	53,32
Oneri pluriennali nuova sede	€ 64.493,60	221.805,92
	-	-
Totale	€ 77.392,89	234.172,10
Investimento fondo assistenza		
Banca Popolare di Milano	€ 16.494,23	16.414,82
Fideiussioni	€ -	75.000,00
Investimento trattamento fine rapporto dipendenti		
Banca Popolare di Milano	€ 20.466,47	20.423,03
IW BANK	€ 276.653,01	276.571,14
Totale	€ 297.119,48	296.994,17
Crediti vs. iscritti e vs. Enti terzi	€ 601.645,36	530.615,69
Crediti per depositi cauzionali	€ 1.157,18	1.829,62
Ratei e risconti attivi e fatture da emettere	€ 198.916,70	313.030,72
Anticipi a fornitori	€ 60.786,79	9.886,20
Crediti diversi	€ 2.234,69	3.346,46
Depositi bancari	€ 1.514.009,83	1.711.953,55
Cassa e valori	€ 182,48	1.237,29
Totale	€ 1.777.287,67	2.041.283,84
Totale Attività	€ 3.412.986,74	3.687.227,21
Totale a pareggio	€ 3.412.986,74	3.687.227,21


STATO PATRIMONIALE 2018-2019

PASSIVITÀ	AL 31/12/2018	AL 31/12/2019
Fondi di ammortamento:		
F. impianti specifici di archivio	€ 33.606,88	-
F. impianti elettrici	€ 26.691,64	-
F. mobili e arredi	€ 266.282,10	45.419,20
F. attrezzature	€ 87.135,05	1.113,39
F. impianto di condizionamento Ced	€ 2.760,00	-
F. elaboratori e macchine ufficio	€ 127.898,50	81.493,69
F. impianti e sistemi	€ -	24.172,28
F. altri beni	€ 5.782,05	600,42
	-	-
		-
Totali €	550.156,22	152.798,98
Fondo TFR per il personale dipendente	€ 345.883,95	384.011,12
Fondi:		
Fondo vincolato rinnovo sistema informatico	€ 66.239,07	66.239,07
Fondo vincolato svil. attività sul territorio	€ 96.503,44	96.503,44
Fondo vincolato rinnovo Sede	€ 2.583,86	2.583,86
Fondo vincolato Attività Istituzionale	€ 727.860,82	354.507,54
Fondo rinnovo impianti e sviluppo investimenti	€ -	289.143,23
Fondo vincolato borsa di studio Gino Bellini	€ 5.000,00	5.000,00
Totali €	898.187,19	813.977,14
Debiti		
Consiglio Nazionale	€ 135.345,00	621.681,30
Fondo rischi crediti	€ 159.156,26	184.156,26
Fondo oneri	€ 47.174,06	29.738,42
Debiti vs. Erario	€ 69.160,38	69.033,11
Debiti verso fornitori	€ 129.276,72	45.673,66
Fatture da ricevere	€ 499.909,93	713.699,14
Anticipi da iscritti	€ 29.993,89	30.173,89
Debiti diversi	€ 38.189,62	21.942,74
Ratei passivi	€ 115.390,73	202.339,44
Risconti passivi	€ 56.887,50	52.250,00
Totali €	938.808,77	1.135.111,98
Totale Passività	€ 3.074.711,45	3.321.475,20
Avanzo d'esercizio	€ 338.275,29	365.752,01
Totale Passività e netto	€ 3.412.986,74	3.687.227,21


CONTO ECONOMICO 2019

ONERI	CONSUNTIVO 2018	CONSUNTIVO 2019	PREVENTIVO 2019	SCOSTAMENTO
Spese di funzionamento				
Costo del personale	€ 851.823,17	881.291,75	944.000,00	-62.708,25
Affitto e spese condominiali	€ 310.566,59	335.407,13	310.000,00	25.407,13
Assicurazioni	€ 5.828,92	22.565,54	23.000,00	-434,46
Spese postali, telefoniche, dati email	€ 32.244,66	32.973,37	35.000,00	-2.026,63
Prestazioni di servizi per attività operativa	€ 134.963,95	109.621,94	102.000,00	7.621,94
Spese ufficio e amministrazione	€ 126.812,43	142.926,68	133.000,00	9.926,68
Software, programmi, aggiornamenti e manutenzioni varie	€ 134.508,43	126.100,46	195.000,00	-68.899,54
Impiego fondi per rinnovo sistema informatico	€ -	-	100.000,00	-100.000,00
Totale spese informatica e rinnovo sistema informatico	€ 134.508,43	126.100,46	295.000,00	-168.899,54
Ammortamenti e svalutazioni	€ 42.911,07	40.000,00	40.000,00	-
Impiego fondi ammortamento trasferimento sede	€ -	49.132,06	60.000,00	-10.867,94
Totale spese ammortamenti e svalutazioni	€ 42.911,07	89.132,06	100.000,00	-10.867,94
Oneri diversi - precedente sede	€ -	54.992,24	-	54.992,24
Accantonamento fondo rischi	€ 34.690,00	25.000,00	20.000,00	5.000,00
Spese Bancarie e commissioni	€ 8.336,54	8.723,44	15.000,00	-6.276,56
Totale	€ 1.682.685,76	1.828.734,61	1.977.000,00	-148.265,39
Spese istituzionali:				
Assemblee iscritti	€ 12.734,17	22.818,36	26.000,00	-3.181,64
Spese per attività istituzionale e servizi agli iscritti (al netto utilizzo fondo)	€ 334.317,09	97.415,00	97.415,00	-
Impiego fondi per attività istituzionale	€ -	273.353,28	400.000,00	-126.646,72
	€ 334.317,09	370.768,28	497.415,00	-126.646,72
Partecipazione Tavoli Istituzionali	€ 27.822,00	-	-	-
Rivista Dottori Commercialisti e pubblicazioni	€ 2.772,56	16.208,76	30.000,00	-13.791,24
Formazione Professionale Continua: convegni-e-learning-quaderni (al netto utilizzo fondo)	€ 294.192,07	215.388,49	175.500,00	39.888,49
Impiego fondi per attività di formazione	€ -	100.000,00	100.000,00	-
	€ 294.192,07	315.388,49	275.500,00	39.888,49
Master formazione	€ 180.000,00	-	-	-
Contributo a Fondazione dell'Ordine dei Dottori Commercialisti	€ 200.000,00	380.000,00	380.000,00	-
Totale spese per attività di Formazione	€ 674.192,07	695.388,49	655.500,00	39.888,49
	€ -	-	-	-
Area strumenti di formazione	€ -	-	70.000,00	-70.000,00
Stampa e spedizioni	€ 26.044,34	7.471,13	20.000,00	-12.528,87
	€ -	-	-	-
Oneri straordinari	€ 58.096,70	52.254,39	-	52.254,39
Accantonamento al Fondo Assistenza	€ -	-	10.000,00	-10.000,00
Totale	€ 1.135.978,93	1.164.909,41	1.308.915,00	-144.005,59
Totale Oneri	€ 2.818.664,69	2.993.644,02	3.285.915,00	-292.270,98
Avanzo d'esercizio	€ 338.275,29	365.752,01	-	365.752,01
Totale a pareggio	€ 3.156.939,98	3.359.396,03	3.285.915,00	73.481,03

