

3

CONTO CONSUNTIVO 2021

CONTO ECONOMICO 2021

ONERI	CONSUNTIVO 2020	CONSUNTIVO 2021	PREVENTIVO 2021	SCOSTAMENTO
Spese di funzionamento				
Costo del personale	€ 957.758,12	992.376,69	994.000,00	-1.623,31
Affitto e spese condominiali	€ 301.045,37	301.553,16	310.000,00	-8.446,84
Assicurazioni	€ 21.956,03	23.592,18	25.000,00	-1.407,82
Spese postali, telefoniche, dati	€ 12.843,17	11.764,46	13.000,00	-1.235,54
Prestazioni di servizi per attività operativa	€ 132.971,20	101.710,59	130.000,00	-28.289,41
Spese ufficio e amministrazione	€ 127.580,83	142.637,34	143.000,00	-362,66
Software, programmi, aggiornamenti e manutenzioni varie (al netto utilizzo fondo)	€ 185.916,11	177.739,38	165.000,00	12.739,38
Impiego fondi rinnovo Sistema Informatico-Sviluppo invest.	€ 22.374,80	43.285,60	100.000,00	-56.714,40
Totale spese informatica e rinnovo sistema informatico	€ 208.290,91	221.024,98	265.000,00	-43.975,02
Ammortamenti e svalutazioni	€ 127.726,29	117.574,44	115.000,00	2.574,44
Acc.to fondo rischi	€ 20.000,00	25.000,00	25.000,00	-
Spese Bancarie	€ 10.349,08	10.293,01	10.000,00	293,01
Totale	€ 1.920.521,00	1.947.526,85	2.030.000,00	-82.473,15
Spese istituzionali:				
Assemblee iscritti	€ 26.202,68	35.732,48	30.000,00	5.732,48
Spese per attività istituzionale e servizi agli iscritti (al netto utilizzo fondo)	€ 100.000,00	100.000,00	100.000,00	-
Impiego fondi per attività istituzionale	€ 115.334,03	153.745,40	250.000,00	-96.254,60
Totale spese per attività istituzionale e servizi agli iscritti	€ 215.334,03	253.745,40	350.000,00	-96.254,60
Partecipazione Tavoli Istituzionali	€ 47.461,00	33.432,50	42.500,00	-9.067,50
Organismo di Composizione della Crisi da Sovraindebitamento	€ 95.909,07	34.049,34	35.000,00	-950,66
Rivista Dottori Commercialisti e pubblicazioni	€ 3.095,80	3.368,36	18.000,00	-14.631,64
Formazione Professionale Continua: convegni-e-learning-Quaderni (al netto utilizzo fondo)	€ 117.605,90	119.065,46	176.265,00	-57.199,54
Impiego fondi per attività di formazione	€ -	-	100.000,00	-100.000,00
Totale spese per formazione professionale continua	€ 117.605,90	119.065,46	276.265,00	-157.199,54
Contributo a Fondazione dell'Ordine dei Dottori Commercialisti	€ 285.000,00	285.000,00	380.000,00	-95.000,00
Totale spese per attività di Formazione	€ 402.605,90	404.065,46	656.265,00	-252.199,54
Stampa e spedizioni	€ 11.172,11	484,16	15.000,00	-14.515,84
Oneri straordinari	€ 11.751,17	35.731,67	-	35.731,67
Accantonamento al Fondo Assistenza	€ -	10.000,00	10.000,00	-
Impiego fondi per Fondo Assistenza	€ -	-	50.000,00	-50.000,00
Totale	€ 813.531,76	810.609,37	1.206.765,00	-396.155,63
Totale Oneri	€ 2.734.052,76	2.758.136,22	3.236.765,00	-478.628,78
Avanzo d'esercizio	€ 370.925,97	439.347,81	-	439.347,81
Totale a pareggio	€ 3.104.978,73	3.197.484,03	3.236.765,00	-39.280,97

3

CONTO CONSUNTIVO 2021

STATO PATRIMONIALE 2021

ATTIVITÀ	AL 31/12/2020	AL 31/12/2021
Immobilizzazioni materiali		
Mobili e arredi	€ 189.741,26	189.741,26
Attrezzature	€ 2.397,07	7.749,99
Elaboratori e macchine ufficio	€ 175.597,15	185.186,69
Impianti e sistemi	€ 218.219,76	218.219,76
Altri beni	€ 600,42	600,42
Totali	€ 586.555,66	601.498,12
Immobilizzazioni immateriali		
Editoria	€ 0,01	0,01
Software-sistemi operativi ed applicativi	€ 25.626,71	21.356,81
Oneri pluriennali nuova sede	€ 198.543,34	170.918,77
Totali	€ 224.170,06	192.275,59
Investimento fondo assistenza		
Banca Popolare di Milano	€ 16.231,27	8.249,14
Fidejussioni	€ 75.000,00	75.000,00
Investimento trattamento fine rapporto dipendenti		
Banca Popolare di Milano	€ 20.166,11	20.028,61
IW Bank	€ 360.915,14	399.784,14
Totali	€ 381.081,25	419.812,75
Crediti verso iscritti e verso Enti terzi	€ 745.950,45	526.549,77
Crediti per depositi cauzionali	€ 1.157,18	1.157,18
Ratei e risconti attivi e fatture da emettere	€ 220.688,29	186.316,82
Anticipi a fornitori	€ 4.360,70	4.963,72
Crediti diversi	€ 1.385,99	20.893,40
Depositi bancari e postali	€ 1.198.530,99	1.715.949,11
Cassa e valori	€ 632,46	885,05
Totali	€ 1.426.755,61	1.930.165,28
Totale Attività	€ 3.455.744,30	3.753.550,65
Totale a pareggio	€ 3.455.744,30	3.753.550,65



STATO PATRIMONIALE 2021

PASSIVITÀ	AL 31/12/2020	AL 31/12/2021
Fondi di ammortamento:		
Fondo mobili e arredi	€ 66.774,22	85.713,28
Fondo attrezzature	€ 1.516,56	1.917,88
Fondo elaboratori e macchine ufficio	€ 104.620,20	129.056,98
Fondo impianti e sistemi	€ 71.298,73	113.201,44
Fondo altri beni	€ 600,42	600,42
Totali	€ 244.810,13	330.490,00
Fondo TFR per il personale dipendente	€ 419.949,75	452.013,47
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 Attività Istituzionale	€ 604.925,52	822.106,09
Fondo rinnovo impianti e svil.investimenti	€ 266.768,43	223.482,83
Fondo vincolato borsa di studio Gino Bellini	€ 5.000,00	5.000,00
Fondo assistenza	-	10.000,00
Totali	€ 1.042.020,32	1.225.915,29
Debiti		
Consiglio Nazionale	€ 207.713,80	142.268,80
Fondo rischi crediti	€ 180.383,26	195.358,26
Fondo oneri	€ 29.738,42	-
Debiti vs. Erario	€ 52.313,75	56.248,74
Debiti verso fornitori	€ 103.650,99	62.575,93
Fatture da ricevere	€ 483.391,49	471.487,54
Anticipi da iscritti	€ 44.573,89	35.348,89
Debiti diversi	€ 23.943,38	26.293,12
Ratei passivi	€ 205.729,15	257.377,80
Risconti passivi	€ 46.600,00	58.825,00
Totali	€ 960.202,65	968.157,02
Totale passività	€ 3.084.818,33	3.314.202,84
Avanzo d'esercizio	€ 370.925,97	439.347,81
Totale Passività e netto	€ 3.455.744,30	3.753.550,65