Ordine dei Dottori Commercialisti
e degli Esperti Contabili Trani

RENDICONTO GENERALE 2017

- *Conto del Bilancio al 31/12/2017*
- *Situazione Patrimoniale al 31/12/2017*
- *Conto Economico dell'esercizio 2017*
- *Prospetto della Gestione Finanziaria*
- *Prospetto di riconciliazione risultato economico-finanziario*
- *Situazione Amministrativa*
- *Bilancio riclassificato*

Assemblea generale degli iscritti
27/04/2018

Ordine dei Dottori Commercialisti
e degli Esperti Contabili Trani

RENDICONTO GENERALE 2017

CONTO DEL BILANCIO

CONTO DEL BILANCIO - RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE - ENTRATE

CODICE	DESCRIZIONE	GESTIONE DI COMPETENZA							GESTIONE DEI RESIDUI					GESTIONE CASSA		
		PREVISIONI			SOMME ACCERTATE			G)Scostamento	H) Iniziali	I) Variazioni	L) Riscossi	M) Da Riscuotere	N) Residui Finali	O) Previsioni	P)Tot. Inc.	Q)Scostamento
		A) Iniziali	B) Variazioni	C) Definitive	D) Accertato	E) Incassato	F) Da Incassare									
1.	ATTIVITÀ ISTITUZIONALE															
1.1	TITOLO I - ENTRATE CORRENTI															
1.1.1	ENTRATE CONTRIBUTIVE A CARICO DEGLI ISCRITTI															
1.1.1.1	Contributi ordinari	193.050,00		193.050,00	192.270,00	159.835,00	32.435,00	-780,00	71.764,97	-1.090,00	37.505,85	33.169,12	65.604,12	210.290,00	197.340,85	-12.949,15
1.1.1.2	Tassa prima iscrizione Albo	2.640,00		2.640,00	2.690,00	2.690,00		50,00						2.640,00	2.690,00	50,00
1.1.1.3	Tassa iscrizione Praticanti	9.250,00		9.250,00	8.750,00	8.750,00		-500,00						9.250,00	8.750,00	-500,00
	TOTALE ENTRATE CONTRIBUTIVE A CARICO DEGLI ISCRITTI	204.940,00		204.940,00	203.710,00	171.275,00	32.435,00	-1.230,00	71.764,97	-1.090,00	37.505,85	33.169,12	65.604,12	222.180,00	208.780,85	-13.399,15
1.1.3	QUOTE DI PARTECIPAZIONE DEGLI ISCRITTI ALL'ONERE DI PARTICOLARI GESTIONI															
1.1.3.1	Diritti di segreteria	500,00		500,00	3,75	3,75		-496,25						500,00	3,75	-496,25
1.1.3.2	Proventi liquidazione Parcelle	1.300,00		1.300,00	100,00	100,00		-1.200,00						1.300,00	100,00	-1.200,00
1.1.3.3	Proventi rilascio certificati	100,00		100,00	35,00	35,00		-65,00						100,00	35,00	-65,00
	TOTALE QUOTE DI PARTECIPAZIONE DEGLI ISCRITTI ALL'ONERE DI PARTICOLARI GESTIONI	1.900,00		1.900,00	138,75	138,75		-1.761,25						1.900,00	138,75	-1.761,25
1.1.9	REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI															
1.1.9.1	Interessi attivi su depositi e conti correnti	500,00		500,00	247,37	2,04	245,33	-252,63	16,29		16,29		245,33	500,00	18,33	-481,67
	TOTALE REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI	500,00		500,00	247,37	2,04	245,33	-252,63	16,29		16,29		245,33	500,00	18,33	-481,67
1.1.10	POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI USCITE CORRENTI															
1.1.10.1	Recuperi, rimborsi ed entrate varie	500,00		500,00	4.296,01	4.101,51	194,50	3.796,01					194,50	500,00	4.101,51	3.601,51
1.1.10.3	Arrotondamenti attivi				4,38	4,34	0,04	4,38	0,28		0,28		0,04		4,62	4,62
	TOTALE POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI USCITE CORRENTI	500,00		500,00	4.300,39	4.105,85	194,54	3.800,39	0,28		0,28		194,54	500,00	4.106,13	3.606,13
1.1.12	ENTRATE CONTRIBUTIVE A CARICO DELLE S.T.P															
1.1.12.1	Contributi ordinari S.T.P	540,00		540,00	1.080,00	900,00	180,00	540,00					180,00	540,00	900,00	360,00
1.1.12.2	Contributi dei Soci S.T.P	360,00		360,00	720,00	180,00	540,00	360,00	180,00			180,00	720,00	360,00	180,00	-180,00
	TOTALE ENTRATE CONTRIBUTIVE A CARICO DELLE S.T.P	900,00		900,00	1.800,00	1.080,00	720,00	900,00	180,00			180,00	900,00	900,00	1.080,00	180,00

CONTO DEL BILANCIO - RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE - ENTRATE

CODICE	DESCRIZIONE	GESTIONE DI COMPETENZA							GESTIONE DEI RESIDUI					GESTIONE CASSA		
		PREVISIONI			SOMME ACCERTATE											
		A) Iniziali	B)Variazioni	C)Definitive	D)Accertato	E)Incassato	F)Da Incassare	G)Scostamento	H) Iniziali	I)Variazioni	L)Riscossi	M)Da Riscuotere	N) Residui Finali	O)Previsioni	P)Tot. Inc.	Q)Scostamento
1.	ATTIVITÀ ISTITUZIONALE															
	TOTALE TITOLO I - ENTRATE CORRENTI	208.740,00		208.740,00	210.196,51	176.601,64	33.594,87	1.456,51	71.961,54	-1.090,00	37.522,42	33.349,12	66.943,99	225.980,00	214.124,06	-11.855,94
1.2	TITOLO II - ENTRATE IN CONTO CAPITALE															
1.2.2	ALIENAZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE															
1.2.2.1	Vendita mobili ed Impianti				6.064,66		6.064,66	6.064,66					6.064,66			
	TOTALE ALIENAZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE				6.064,66		6.064,66	6.064,66					6.064,66			
1.2.4	RISCOSSIONE DI CREDITI															
1.2.4.1	Depositi cauzionali								1.296,48	-46,48	1.250,00				1.250,00	1.250,00
	TOTALE RISCOSSIONE DI CREDITI								1.296,48	-46,48	1.250,00				1.250,00	1.250,00
	TOTALE TITOLO II - ENTRATE IN CONTO CAPITALE				6.064,66		6.064,66	6.064,66	1.296,48	-46,48	1.250,00		6.064,66		1.250,00	1.250,00
1.3	TITOLO III - PARTITE DI GIRO															
1.3.1	ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO															
1.3.1.1	Ritenute Erariali	7.000,00		7.000,00	7.136,99	7.048,15	88,84	136,99	81,58		81,58		88,84	7.000,00	7.129,73	129,73
1.3.1.2	Ritenute Previdenziali ed Assistenziali	2.600,00		2.600,00	3.232,56	2.961,57	270,99	632,56	171,39		171,39		270,99	2.600,00	3.132,96	532,96
1.3.1.3	Ritenute Fiscali Autonomi	800,00		800,00	130,00	130,00		-670,00						800,00	130,00	-670,00
1.3.1.7	Trattenute a favore di INCART STUDIO	1.000,00		1.000,00				-1.000,00						1.000,00		-1.000,00
1.3.1.8	Rimborsi di somme pagate per conto terzi	2.000,00		2.000,00	831,00	521,00	310,00	-1.169,00	324,49			324,49	634,49	2.000,00	521,00	-1.479,00
1.3.1.9	Rimborsi Consiglio Nazionale	1.500,00		1.500,00	193,50	193,50		-1.306,50						1.500,00	193,50	-1.306,50
1.3.1.10	RISCOSSIONE SOMME DA RIMBORSARE				3.772,75	3.636,75	136,00	3.772,75	3.471,14	-14,05	2.727,01	730,08	866,08		6.363,76	6.363,76
1.3.1.11	CONTRIBUTO CONSIGLIO NAZIONALE	140.010,00		140.010,00	141.570,00	117.150,00	24.420,00	1.560,00	39.962,50	-150,00	26.152,50	13.660,00	38.080,00	153.524,00	143.302,50	-10.221,50
1.3.1.12	Trattenute a favore di 3C srl				980,00	980,00		980,00							980,00	980,00
1.3.1.13	IVA Split Payment				912,69	912,69		912,69							912,69	912,69
	TOTALE ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO	154.910,00		154.910,00	158.759,49	133.533,66	25.225,83	3.849,49	44.011,10	-164,05	29.132,48	14.714,57	39.940,40	168.424,00	162.666,14	-5.757,86
	TOTALE TITOLO III - PARTITE DI GIRO	154.910,00		154.910,00	158.759,49	133.533,66	25.225,83	3.849,49	44.011,10	-164,05	29.132,48	14.714,57	39.940,40	168.424,00	162.666,14	-5.757,86

CONTO DEL BILANCIO - RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE - ENTRATE

CODICE	DESCRIZIONE	GESTIONE DI COMPETENZA							GESTIONE DEI RESIDUI					GESTIONE CASSA		
		PREVISIONI			SOMME ACCERTATE											
		A)Iniziali	B)Variazioni	C)Definitive	D)Accertato	E)Incassato	F)Da Incassa	G)Scostamenti	H) Iniziali	I)Variazioni	L) Riscossi	M) Da Riscuotere	N) Residui Finali	O)Previsioni	P)Tot. Inc.	Q)Scostamento
	TOTALE ENTRATE ATTIVITÀ ISTITUZIONALE	**363.650,00**		**363.650,00**	**375.020,66**	**310.135,30**	**64.885,36**	**11.370,66**	**117.269,12**	**-1.300,53**	**67.904,90**	**48.063,69**	**112.949,05**	**394.404,00**	**378.040,20**	**-16.363,80**
2.	ATTIVITÀ COMMERCIALE OCC															
2.1	TITOLO I - ENTRATE CORRENTI															
2.1.9	REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI															
2.1.9.1	Interessi attivi su depositi e conti correnti	50,00		50,00	2,27	2,00	0,27	-47,73					0,27	50,00	2,00	-48,00
	TOTALE REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI	50,00		50,00	2,27	2,00	0,27	-47,73					0,27	50,00	2,00	-48,00
2.1.10	POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI USCITE CORRENTI															
2.1.10.1	Recuperi, rimborsi ed entrate varie	2.000,00		2.000,00				-2.000,00						2.000,00		-2.000,00
2.1.10.3	Arrotondamenti attivi				0,15	0,15		0,15							0,15	0,15
	TOTALE POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI USCITE CORRENTI	2.000,00		2.000,00	0,15	0,15		-1.999,85						2.000,00	0,15	-1.999,85
2.1.13	GESTIONE ATTIVITA' COMMERCIALE															
2.1.13.1	Entrate per prestazioni OCC	20.000,00		20.000,00	11.198,31	11.198,31		-8.801,69						20.000,00	11.198,31	-8.801,69
	TOTALE GESTIONE ATTIVITA' COMMERCIALE	20.000,00		20.000,00	11.198,31	11.198,31		-8.801,69						20.000,00	11.198,31	-8.801,69
	TOTALE TITOLO I - ENTRATE CORRENTI	22.050,00		22.050,00	11.200,73	11.200,46	0,27	-10.849,27					0,27	22.050,00	11.200,46	-10.849,54
2.3	TITOLO III - PARTITE DI GIRO															
2.3.1	ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO															
2.3.1.3	Ritenute Fiscali Autonomi				982,09	982,09		982,09							982,09	982,09
2.3.1.5	Iva a debito	4.400,00		4.400,00	2.792,68	2.792,68		-1.607,32						4.400,00	2.792,68	-1.607,32
2.3.1.6	Iva a credito	3.674,00		3.674,00	1.375,19	1.375,19		-2.298,81						3.674,00	1.375,19	-2.298,81
2.3.1.8	Rimborsi di somme pagate per conto terzi				200,00	200,00		200,00							200,00	200,00
2.3.1.10	RISCOSSIONE SOMME DA RIMBORSARE				1.285,38	1.285,38		1.285,38							1.285,38	1.285,38
	TOTALE ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO	8.074,00		8.074,00	6.635,34	6.635,34		-1.438,66						8.074,00	6.635,34	-1.438,66
	TOTALE TITOLO III - PARTITE DI GIRO	8.074,00		8.074,00	6.635,34	6.635,34		-1.438,66						8.074,00	6.635,34	-1.438,66

CONTO DEL BILANCIO - RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE - ENTRATE

CODICE DESCRIZIONE	GESTIONE DI COMPETENZA							GESTIONE DEI RESIDUI					GESTIONE CASSA		
	PREVISIONI			SOMME ACCERTATE			G)Scostamento	H)Iniziali	I)Variazioni	L)Riscossi	M)Da Riscuotere	N) Residui Finali	O)Previsioni	P)Tot. Inc.	Q)Scostamento
	A) Iniziali	B)Variazion	C)Definitive	D)Accertato	E)Incassato	F)Da Incassare									
TOTALE ENTRATE ATTIVITÀ COMMERCIALE OCC	30.124,00		30.124,00	17.836,07	17.835,80	0,27	-12.287,93					0,27	30.124,00	17.835,80	-12.288,20
TOTALE ENTRATE	393.774,00		393.774,00	392.856,73	327.971,10	64.885,63	-917,27	117.269,12	-1.300,53	67.904,90	48.063,69	112.949,32	424.528,00	395.876,00	-28.652,00
AVANZO DI AMM.NE INIZIALE	230.483,54	27.662,47	258.146,01	258.146,01											
VARIAZIONE RESIDUI ATTIVI				-1.300,53											
TOTALE GENERALE	624.257,54	27.662,47	651.920,01	649.702,21	327.971,10	64.885,63	-917,27	117.269,12	-1.300,53	67.904,90	48.063,69	112.949,32	424.528,00	395.876,00	-28.652,00

CONTO DEL BILANCIO - RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE - USCITE

CODICE	DESCRIZIONE	GESTIONE DI COMPETENZA							GESTIONE DEI RESIDUI					GESTIONE CASSA		
		PREVISIONI			SOMME IMPEGNATE											
		A)Iniziali	B)Variazioni	C)Definitive	D)Impegnato	E)Pagato	F)Da Pagare	G)Scostamento	H)Iniziali	I)Variazioni	L)Pagati	M)Da Pagare	N) Residui Finali	O)Previsioni	P)Tot. Pag.	Q)Scostamento
1.	ATTIVITÀ ISTITUZIONALE															
1.1	TITOLO I - USCITE CORRENTI															
1.1.1	USCITE PER GLI ORGANI DELL'ENTE															
1.1.1.1	Attivita' istituzionali	15.000,00	15.000,00	30.000,00	8.076,89	7.302,89	774,00	-21.923,11	1.307,97		1.307,97		774,00	30.000,00	8.610,86	-21.389,14
1.1.1.2	Assicurazioni organi istituzionali	4.000,00		4.000,00	1.978,00	1.978,00		-2.022,00						4.000,00	1.978,00	-2.022,00
	TOTALE USCITE PER GLI ORGANI DELL'ENTE	19.000,00	15.000,00	34.000,00	10.054,89	9.280,89	774,00	-23.945,11	1.307,97		1.307,97		774,00	34.000,00	10.588,86	-23.411,14
1.1.2	ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITA` DI SERVIZIO															
1.1.2.1	Stipendi ed altri assegni fissi al personale	26.500,00		26.500,00	25.217,38	23.327,87	1.889,51	-1.282,62	1.865,31		1.865,31		1.889,51	26.500,00	25.193,18	-1.306,82
1.1.2.2	Oneri contributivi	8.500,00		8.500,00	7.218,38	6.206,72	1.011,66	-1.281,62	1.004,84		1.004,84		1.011,66	8.500,00	7.211,56	-1.288,44
	TOTALE ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITA` DI SERVIZIO	35.000,00		35.000,00	32.435,76	29.534,59	2.901,17	-2.564,24	2.870,15		2.870,15		2.901,17	35.000,00	32.404,74	-2.595,26
1.1.3	USCITA PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E DI SERVIZI															
1.1.3.1	Acquisti libri, riviste, giornali ed altre pubblicazioni	1.000,00		1.000,00	1.000,00	1.000,00								1.000,00	1.000,00	
1.1.3.3	Acquisto materiale di consumo e noleggio materiale tecnico	2.000,00		2.000,00	1.503,41	1.503,41		-496,59						2.000,00	1.503,41	-496,59
1.1.3.5	Canone software e sito Web	7.500,00		7.500,00	6.246,40	6.063,40	183,00	-1.253,60					183,00	7.500,00	6.063,40	-1.436,60
1.1.3.6	Bolli e bollati	200,00		200,00	8,33	8,33		-191,67						200,00	8,33	-191,67
1.1.3.7	Collaborazioni e consulenze	1.000,00		1.000,00	824,72		824,72	-175,28	824,72		824,72		824,72	1.000,00	824,72	-175,28
1.1.3.9	Collaborazioni sito web	2.500,00		2.500,00	54,90	54,90		-2.445,10						2.500,00	54,90	-2.445,10
	TOTALE USCITA PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E DI SERVIZI	14.200,00		14.200,00	9.637,76	8.630,04	1.007,72	-4.562,24	824,72		824,72		1.007,72	14.200,00	9.454,76	-4.745,24
1.1.4	USCITE PER FUNZIONAMENTO UFFICI															
1.1.4.3	Servizi telefonici	3.500,00		3.500,00	2.706,82	2.706,82		-793,18	837,96		837,96			3.500,00	3.544,78	44,78
1.1.4.4	Servizi fornitura energia e riscaldamento	3.500,00		3.500,00	579,38	579,38		-2.920,62	614,72		614,72			3.500,00	1.194,10	-2.305,90
1.1.4.5	Servizi postali e comunicazioni on line	1.000,00		1.000,00	508,66	508,66		-491,34						1.000,00	508,66	-491,34
1.1.4.6	Cancelleria e stampati	2.500,00		2.500,00	2.073,81	1.994,51	79,30	-426,19	238,71		238,71		79,30	2.500,00	2.233,22	-266,78
1.1.4.8	Manutenzioni e riparazioni	3.000,00		3.000,00	2.424,39	2.424,39		-575,61						3.000,00	2.424,39	-575,61

CONTO DEL BILANCIO - RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE - USCITE

CODICE	DESCRIZIONE	GESTIONE DI COMPETENZA							GESTIONE DEI RESIDUI					GESTIONE CASSA		
		PREVISIONI			SOMME IMPEGNATE											
		A)Iniziali	B)Variazion	C)Definitive	D)Impegnato	E)Pagato	F)Da Pagare	G)Scostamento	H)Iniziali	I)Variazioni	L)Pagati	M)Da Pagare	N) Residui Finali	O)Previsioni	P)Tot. Pag.	Q)Scostamento
1.	ATTIVITÀ ISTITUZIONALE															
1.1.4.9	Spese varie	1.000,00		1.000,00	614,26	488,32	125,94	-385,74	279,20		279,20		125,94	1.000,00	767,52	-232,48
1.1.4.11	Arrotondamenti passivi	100,00		100,00	29,29	18,39	10,90	-70,71	7,73		7,73		10,90	100,00	26,12	-73,88
	TOTALE USCITE PER FUNZIONAMENTO UFFICI	14.600,00		14.600,00	8.936,61	8.720,47	216,14	-5.663,39	1.978,32		1.978,32		216,14	14.600,00	10.698,79	-3.901,21
1.1.5	USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI															
1.1.5.2	Organizzazione corsi, convegni ed eventi istituzionali	15.000,00	10.000,00	25.000,00	7.199,98	6.379,98	820,00	-17.800,02	1.050,00			1.050,00	1.870,00	25.000,00	6.379,98	-18.620,02
	TOTALE USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI	15.000,00	10.000,00	25.000,00	7.199,98	6.379,98	820,00	-17.800,02	1.050,00			1.050,00	1.870,00	25.000,00	6.379,98	-18.620,02
1.1.6	TRASFERIMENTI PASSIVI															
1.1.6.6	Contributi enti e associazioni	6.000,00	3.000,00	9.000,00	7.321,00	7.321,00		-1.679,00						9.000,00	7.321,00	-1.679,00
1.1.6.8	Spese di gestione Fondazione	96.470,00	30.000,00	126.470,00	126.470,00	50.000,00	76.470,00		26.470,00		26.470,00		76.470,00	126.470,00	76.470,00	-50.000,00
	TOTALE TRASFERIMENTI PASSIVI	102.470,00	33.000,00	135.470,00	133.791,00	57.321,00	76.470,00	-1.679,00	26.470,00		26.470,00		76.470,00	135.470,00	83.791,00	-51.679,00
1.1.7	ONERI FINANZIARI															
1.1.7.1	Spese e commissioni bancarie e postali	3.000,00		3.000,00	2.542,58	2.519,55	23,03	-457,42	168,91		168,91		23,03	3.000,00	2.688,46	-311,54
1.1.7.3	Compensi riscossione quota annuale	2.500,00		2.500,00	2.026,41		2.026,41	-473,59	62,00		62,00		2.026,41	2.500,00	62,00	-2.438,00
	TOTALE ONERI FINANZIARI	5.500,00		5.500,00	4.568,99	2.519,55	2.049,44	-931,01	230,91		230,91		2.049,44	5.500,00	2.750,46	-2.749,54
1.1.8	ONERI TRIBUTARI															
1.1.8.1	Imposte, tasse, sanzioni, ecc.	500,00		500,00	7,09	7,09		-492,91						500,00	7,09	-492,91
1.1.8.2	Irap	2.500,00		2.500,00	2.142,55	1.838,76	303,79	-357,45	301,67		301,67		303,79	2.500,00	2.140,43	-359,57
	TOTALE ONERI TRIBUTARI	3.000,00		3.000,00	2.149,64	1.845,85	303,79	-850,36	301,67		301,67		303,79	3.000,00	2.147,52	-852,48
1.1.9	POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI ENTRATE CORRENTI															
1.1.9.1	Rimborsi vari	500,00		500,00				-500,00						500,00		-500,00
	TOTALE POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI ENTRATE CORRENTI	500,00		500,00				-500,00						500,00		-500,00
	TOTALE TITOLO I - USCITE CORRENTI	209.270,00	58.000,00	267.270,00	208.774,63	124.232,37	84.542,26	-58.495,37	35.033,74		33.983,74	1.050,00	85.592,26	267.270,00	158.216,11	-109.053,89
1.2	TITOLO II - USCITE IN CONTO CAPITALE															

CONTO DEL BILANCIO - RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE - USCITE

CODICE	DESCRIZIONE	GESTIONE DI COMPETENZA							GESTIONE DEI RESIDUI					GESTIONE CASSA		
		PREVISIONI			SOMME IMPEGNATE											
		A)Iniziali	B)Variazion	C)Definitive	D)Impegnato	E)Pagato	F)Da Pagare	G)Scostamento	H)Iniziali	I)Variazioni	L)Pagati	M)Da Pagare	N)Residui Finali	O)Previsioni	P)Tot. Pag.	Q)Scostamento
1.	ATTIVITÀ ISTITUZIONALE															
1.2.3	PARTECIPAZIONI E/O QUOTE FONDAZIONE															
1.2.3.4	Partecipazione ADR-Fondazione Odcec Trani		2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00								2.000,00	2.000,00	
	TOTALE PARTECIPAZIONI E/O QUOTE FONDAZIONE		2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00								2.000,00	2.000,00	
	TOTALE TITOLO II - USCITE IN CONTO CAPITALE		2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00								2.000,00	2.000,00	
1.3	TITOLO III - PARTITE DI GIRO															
1.3.1	USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO															
1.3.1.1	Ritenute Erariali	7.000,00		7.000,00	7.136,99	6.607,21	529,78	136,99	448,25		448,25		529,78	7.000,00	7.055,46	55,46
1.3.1.2	Ritenute Previdenziali ed Assistenziali	2.600,00		2.600,00	3.232,56	2.904,11	328,45	632,56	326,15		326,15		328,45	2.600,00	3.230,26	630,26
1.3.1.3	Ritenute Fiscali Autonomi	800,00		800,00	130,00	130,00		-670,00						800,00	130,00	-670,00
1.3.1.6	Iva a debito				1.496,69	1.496,69		1.496,69							1.496,69	1.496,69
1.3.1.7	Trattenute a favore di INCART STUDIO	1.000,00		1.000,00				-1.000,00	700,00		700,00			1.000,00	700,00	-300,00
1.3.1.8	Somme pagate per conto terzi	2.000,00		2.000,00	831,00	831,00		-1.169,00	35,00			35,00	35,00	2.000,00	831,00	-1.169,00
1.3.1.9	Rimborsi consiglio nazionale	1.500,00		1.500,00	193,50	193,50		-1.306,50	218,80		218,80			1.500,00	412,30	-1.087,70
1.3.1.10	PAGAMENTO SOMME PER RIMBORSI				3.772,75	1.066,76	2.705,99	3.772,75	2.878,00		2.059,00	819,00	3.524,99		3.125,76	3.125,76
1.3.1.11	CONTRIBUTO CONSIGLIO NAZIONALE	140.010,00		140.010,00	141.570,00	140.075,00	1.495,00	1.560,00	2.990,00		2.990,00		1.495,00	140.010,00	143.065,00	3.055,00
1.3.1.12	Trattenute a favore di 3 C srl				980,00	980,00		980,00							980,00	980,00
1.3.1.13	IVA Split Payment				912,69	819,10	93,59	912,69					93,59		819,10	819,10
	TOTALE USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO	154.910,00		154.910,00	160.256,18	155.103,37	5.152,81	5.346,18	7.596,20		6.742,20	854,00	6.006,81	154.910,00	161.845,57	6.935,57
	TOTALE TITOLO III - PARTITE DI GIRO	154.910,00		154.910,00	160.256,18	155.103,37	5.152,81	5.346,18	7.596,20		6.742,20	854,00	6.006,81	154.910,00	161.845,57	6.935,57
	TOTALE USCITE ATTIVITÀ ISTITUZIONALE	**364.180,00**	**60.000,00**	**424.180,00**	**371.030,81**	**281.335,74**	**89.695,07**	**-53.149,19**	**42.629,94**		**40.725,94**	**1.904,00**	**91.599,07**	**424.180,00**	**322.061,68**	**-102.118,32**
2.	ATTIVITÀ COMMERCIALE OCC															

CONTO DEL BILANCIO - RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE - USCITE

CODICE	DESCRIZIONE	GESTIONE DI COMPETENZA							GESTIONE DEI RESIDUI					GESTIONE CASSA		
		PREVISIONI			SOMME IMPEGNATE											
		A)Iniziali	B)Variazioni	C)Definitive	D)Impegnato	E)Pagato	F)Da Pagare	G)Scostamento	H)Iniziali	I)Variazioni	L)Pagati	M)Da Pagare	N)Residui Finali	O)Previsioni	P)Tot. Pag.	Q)Scostamento
2.	ATTIVITÀ COMMERCIALE OCC															
2.1	TITOLO I - USCITE CORRENTI															
2.1.1	USCITE PER GLI ORGANI DELL'ENTE															
2.1.1.2	Assicurazioni organi istituzionali		1.500,00	1.500,00	1.010,00	1.010,00		-490,00						1.500,00	1.010,00	-490,00
	TOTALE USCITE PER GLI ORGANI DELL'ENTE		1.500,00	1.500,00	1.010,00	1.010,00		-490,00						1.500,00	1.010,00	-490,00
2.1.3	USCITA PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E DI SERVIZI															
2.1.3.5	Canone software e sito Web	500,00		500,00	500,00	500,00								500,00	500,00	
2.1.3.6	Bolli e bollati	200,00		200,00	48,84	48,84		-151,16						200,00	48,84	-151,16
2.1.3.7	Collaborazioni e consulenze	16.000,00		16.000,00	6.946,88	6.066,88	880,00	-9.053,12					880,00	16.000,00	6.066,88	-9.933,12
	TOTALE USCITA PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E DI SERVIZI	16.700,00		16.700,00	7.495,72	6.615,72	880,00	-9.204,28					880,00	16.700,00	6.615,72	-10.084,28
2.1.4	USCITE PER FUNZIONAMENTO UFFICI															
2.1.4.6	Cancelleria e stampati	200,00		200,00				-200,00						200,00		-200,00
2.1.4.13	Spese di pubblicità		5.000,00	5.000,00				-5.000,00						5.000,00		-5.000,00
	TOTALE USCITE PER FUNZIONAMENTO UFFICI	200,00	5.000,00	5.200,00				-5.200,00						5.200,00		-5.200,00
2.1.7	ONERI FINANZIARI															
2.1.7.1	Spese e commissioni bancarie e postali	500,00		500,00	492,95	468,95	24,00	-7,05					24,00	500,00	468,95	-31,05
	TOTALE ONERI FINANZIARI	500,00		500,00	492,95	468,95	24,00	-7,05					24,00	500,00	468,95	-31,05
2.1.8	ONERI TRIBUTARI															
2.1.8.1	Imposte, tasse, sanzioni, ecc.	600,00		600,00	129,64	125,14	4,50	-470,36					4,50	600,00	125,14	-474,86
2.1.8.2	Irap	120,00		120,00				-120,00						120,00		-120,00
	TOTALE ONERI TRIBUTARI	720,00		720,00	129,64	125,14	4,50	-590,36					4,50	720,00	125,14	-594,86
	TOTALE TITOLO I - USCITE CORRENTI	18.120,00	6.500,00	24.620,00	9.128,31	8.219,81	908,50	-15.491,69					908,50	24.620,00	8.219,81	-16.400,19
2.3	TITOLO III - PARTITE DI GIRO															
2.3.1	USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO															
2.3.1.3	Ritenute Fiscali Autonomi				982,09	982,09		982,09							982,09	982,09

CONTO DEL BILANCIO - RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE - USCITE

CODICE	DESCRIZIONE	GESTIONE DI COMPETENZA							GESTIONE DEI RESIDUI					GESTIONE CASSA		
		PREVISIONI			SOMME IMPEGNATE											
		A)Iniziali	B)Variazioni	C)Definitive	D)Impegnato	E)Pagato	F)Da Pagare	G)Scostamento	H)Iniziali	I)Variazioni	L)Pagati	M)Da Pagare	N)Residui Finali	O)Previsioni	P)Tot. Pag.	Q)Scostamento
2.	ATTIVITÀ COMMERCIALE OCC															
2.3.1.5	Iva a Credito	3.674,00		3.674,00	1.519,43	1.325,83	193,60	-2.154,57	307,09		307,09		193,60	3.674,00	1.632,92	-2.041,08
2.3.1.6	Iva a debito	4.400,00		4.400,00	1.151,75	972,36	179,39	-3.248,25					179,39	4.400,00	972,36	-3.427,64
2.3.1.8	Somme pagate per conto terzi				200,00	200,00		200,00							200,00	200,00
2.3.1.10	PAGAMENTO SOMME PER RIMBORSI				1.285,38	1.285,38		1.285,38							1.285,38	1.285,38
	TOTALE USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO	8.074,00		8.074,00	5.138,65	4.765,66	372,99	-2.935,35	307,09		307,09		372,99	8.074,00	5.072,75	-3.001,25
	TOTALE TITOLO III - PARTITE DI GIRO	8.074,00		8.074,00	5.138,65	4.765,66	372,99	-2.935,35	307,09		307,09		372,99	8.074,00	5.072,75	-3.001,25
	TOTALE USCITE ATTIVITÀ COMMERCIALE OCC	**26.194,00**	**6.500,00**	**32.694,00**	**14.266,96**	**12.985,47**	**1.281,49**	**-18.427,04**	**307,09**		**307,09**		**1.281,49**	**32.694,00**	**13.292,56**	**-19.401,44**
	TOTALE USCITE	**390.374,00**	**66.500,00**	**456.874,00**	**385.297,77**	**294.321,21**	**90.976,56**	**-71.576,23**	**42.937,03**		**41.033,03**	**1.904,00**	**92.880,56**	**456.874,00**	**335.354,24**	**-121.519,76**
	AVANZO DI AMM.NE FINALE	**233.883,54**	**-38.837,53**	**195.046,01**	**264.404,44**											
	TOTALE GENERALE	**624.257,54**	**27.662,47**	**651.920,01**	**649.702,21**	**294.321,21**	**90.976,56**	**-71.576,23**	**42.937,03**		**41.033,03**	**1.904,00**	**92.880,56**	**456.874,00**	**335.354,24**	**-121.519,76**

RENDICONTO GENERALE 2017

SITUAZIONE PATRIMONIALE

BILANCIO ECONOMICO/PATRIMONIALE

Anno 2017 ORDINE DEI DOTTORI COMMERCIALISTI E DEGLI ESPERTI CONTABILI DI TRANI

STATO PATRIMONIALE - ATTIVITA`

Codice	Descrizione	2017	2016	Differenza
2	IMMOBILIZZAZIONI			
2.1	IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI			
2.1.2	Mobili ed Impianti		46.476,47	-46.476,47
2.1.3	Macchine Ufficio		30.741,99	-30.741,99
	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI		77.218,46	-77.218,46
2.2	INVESTIMENTI MOBILIARI			
2.2.1	Fondazione ODCEC Trani	136.500,00	136.500,00	
2.2.5	Fondazione FNC	1.000,00	1.000,00	
2.2.6	Partecipazione SAF Puglia	1.000,00	1.000,00	
2.2.7	Partecipazione ADR-Fondazione Odcec Trani	2.000,00		2.000,00
	TOTALE INVESTIMENTI MOBILIARI	140.500,00	138.500,00	2.000,00
2.3	IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI			
2.3.2	Software e portale web	6.100,00	6.100,00	
	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	6.100,00	6.100,00	
	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI	146.600,00	221.818,46	-75.218,46
3	ATTIVO CIRCOLANTE			
3.2	CREDITI			
3.2.1	Crediti verso Iscritti	103.554,12	109.257,47	-5.703,35
3.2.2	Crediti verso il Consiglio Nazionale per rimborsi	194,50	2.470,00	-2.275,50
3.2.4	Crediti diversi (liquidazione parcelle, polizza TFR, ecc.)	7.984,56	1.255,73	6.728,83
3.2.6	Credito verso Enti Previdenziali e Erariali	186,14	2.809,44	-2.623,30
3.2.11	Deposito Cauzionale Amet		46,48	-46,48
3.2.12	Crediti v/S.T.P	1.030,00	180,00	850,00
3.2.13	Deposito Cauzionale Via Prologo		1.250,00	-1.250,00
3.2.17	Fornitori c/Anticipi	6.946,88		6.946,88
	TOTALE CREDITI	119.896,20	117.269,12	2.627,08
3.4	DISPONIBILITA' FINANZIARIE			
3.4.1	Cassa e Tesoreria	36,89	680,60	-643,71
3.4.7	M.P.S.	2.875,15	18.990,63	-16.115,48
3.4.10	CREDEM C/C N. 1388-6		161.922,69	-161.922,69
3.4.18	Cassa e Tesoreria OCC	41,60		41,60
3.4.19	Assegni OCC		1.220,00	-1.220,00
3.4.20	CREDEM C/C OCC N.3690		1.000,00	-1.000,00
3.4.21	BCC C/C 3702	235.758,02		235.758,02
3.4.22	BCC C/C OCC 3703	5.624,02		5.624,02
	TOTALE DISPONIBILITA' FINANZIARIE	244.335,68	183.813,92	60.521,76
	TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE	364.231,88	301.083,04	63.148,84

	TOTALE ATTIVITA`	**€ 510.831,88**	**€ 522.901,50**	**€ -12.069,62**
	TOTALE A PAREGGIO	**€ 510.831,88**	**€ 522.901,50**	**€ -12.069,62**

STATO PATRIMONIALE - PASSIVITA'

Codice	Descrizione	2017	2016	Differenza
11	PATRIMONIO NETTO			
11.1	CONTI PATRIMONIALI			
11.1.1	Fondo di dotazione	294.666,10	294.666,10	
11.1.8	Avanzi (Disavanzi) economci portati a nuovo	50.953,07	29.859,28	21.093,79
11.1.9	Avanzo (Disavanzo) economico d'esercizio	3.246,51	21.093,79	-17.847,28
	TOTALE CONTI PATRIMONIALI	348.865,68	345.619,17	3.246,51
	TOTALE PATRIMONIO NETTO	348.865,68	345.619,17	3.246,51
13	FONDI			
13.1	FONDI AMMORTAMENTO			
13.1.2	F.do Ammortamento Mobili ed Impianti		38.444,11	-38.444,11
13.1.3	F.do Ammortamento Macchine Ufficio		30.236,49	-30.236,49
13.1.4	F.do Ammortamento software e portale Web	4.880,00	3.660,00	1.220,00
	TOTALE FONDI AMMORTAMENTO	4.880,00	72.340,60	-67.460,60
13.2	FONDI DI ACCANTONAMENTO			
13.2.1	Fondo Trattamento fine Rapporto	7.900,73	6.054,21	1.846,52
	TOTALE FONDI DI ACCANTONAMENTO	7.900,73	6.054,21	1.846,52
13.3	FONDI SVALUTAZIONE			
13.3.1	Fondo Svalutazione crediti c/iscritti	46.254,12	52.217,47	-5.963,35
	TOTALE FONDI SVALUTAZIONE	46.254,12	52.217,47	-5.963,35
13.4	FONDI PER RISCHI ED ONERI			
13.4.1	Fondo rischi edoneri futuri		3.733,02	-3.733,02
	TOTALE FONDI PER RISCHI ED ONERI		3.733,02	-3.733,02
	TOTALE FONDI	59.034,85	134.345,30	-75.310,45
15	DEBITI E CONTRIBUTI IN CONTO CAPITALE			
15.1	DEBITI			
15.1.1	Debiti verso fornitori	2.951,84	2.488,39	463,45
15.1.2	Debiti verso Enti Previdenziali ed Erario	1.798,33	1.705,39	92,94
15.1.3	Debiti verso Consiglio Nazionale	1.495,00	2.990,00	-1.495,00
15.1.4	Debiti verso iscritti	1.755,00	2.264,00	-509,00
15.1.5	Debiti verso Banche e poste	893,02	1.576,22	-683,20
15.1.7	Debiti Tributari	303,79	301,67	2,12
15.1.8	Debiti diversi	485,00	565,66	-80,66
15.1.9	Erario c/Iva	277,48	307,09	-29,61
15.1.11	Fornitori c/fatture da ricevere	3.935,13	1.077,72	2.857,41
15.1.17	Dipendenti c/ retribuzioni	1.971,97	1.946,89	25,08
15.1.20	Debiti v/Fondazione Odcec Trani	77.014,00	27.014,00	50.000,00
15.1.21	Debiti v/ 3 C srl per sigilli		700,00	-700,00

STATO PATRIMONIALE - PASSIVITA'

Codice	Descrizione	2017	2016	Differenza
15.1.22	Clienti Occ c/anticipi	10.050,79		10.050,79
	TOTALE DEBITI	102.931,35	42.937,03	59.994,32
	TOTALE DEBITI E CONTRIBUTI IN CONTO CAPITALE	102.931,35	42.937,03	59.994,32
	TOTALE PASSIVITA'	**€ 510.831,88**	**€ 522.901,50**	**€ -12.069,62**
	TOTALE A PAREGGIO	**€ 510.831,88**	**€ 522.901,50**	**€ -12.069,62**

Ordine dei Dottori Commercialisti
e degli Esperti Contabili Trani

RENDICONTO GENERALE 2017

CONTO ECONOMICO

BILANCIO ECONOMICO/PATRIMONIALE

Anno 2017 ORDINE DEI DOTTORI COMMERCIALISTI E DEGLI ESPERTI CONTABILI DI TRANI

CONTO ECONOMICO - COSTI

Codice	Descrizione	2017	2016	Differenza
70	COSTI CORRENTI			
70.1	COSTI PER GLI ORGANI DELL'ENTE			
70.1.1	attivita' istituzionali	8.076,89	13.479,92	-5.403,03
70.1.2	Assicurazioni organi istituzionali	2.988,00	3.720,00	-732,00
	TOTALE COSTI PER GLI ORGANI DELL'ENTE	11.064,89	17.199,92	-6.135,03
70.2	ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITA' DI SERVIZIO			
70.2.1	Stipendi ed altri assegni fissi al personale	25.217,38	25.153,07	64,31
70.2.2	Oneri contributivi	7.218,38	7.199,90	18,48
	TOTALE ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITA' DI SERVIZIO	32.435,76	32.352,97	82,79
70.3	USCITA PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO			
70.3.1	Acquisti libri, riviste, giornali ed altre pubblicazioni	1.000,00	899,99	100,01
70.3.3	Acquisto materiale di consumo e noleggio materiale tecnico	1.503,41	1.320,48	182,93
70.3.5	Canone software e sito Web	6.746,40	5.962,13	784,27
70.3.6	Bolli e Bollati	57,17	56,99	0,18
70.3.7	Collaborazioni e consulenze	824,72	824,72	
70.3.9	Collaborazioni sito web	54,90		54,90
	TOTALE USCITA PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO	10.186,60	9.064,31	1.122,29
70.4	USCITE PER FUNZIONAMENTO UFFICI			
70.4.3	Servizi telefonici	2.706,82	3.500,00	-793,18
70.4.4	Servizi fornitura energia e riscaldamento	579,38	2.065,32	-1.485,94
70.4.5	Serivizi postali e comunicazioni on line	508,66	600,00	-91,34
70.4.6	Cancelleria e stampati	2.073,81	1.281,14	792,67
70.4.7	Tassa rifiuti solidi urbani		505,00	-505,00
70.4.8	Manutenzioni e riparazioni	2.424,39	355,79	2.068,60
70.4.9	Spese varie	614,26	952,10	-337,84
70.4.11	Arrotondamenti passivi	7,69	18,36	-10,67
	TOTALE USCITE PER FUNZIONAMENTO UFFICI	8.915,01	9.277,71	-362,70
70.5	USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI			
70.5.2	Organizzazione corsi, convegni ed eventi istituzionali	7.199,98	13.890,80	-6.690,82
	TOTALE USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI	7.199,98	13.890,80	-6.690,82
70.6	TRASFERIMENTI PASSIVI			
70.6.6	Contributi enti e associazioni	7.321,00	4.199,00	3.122,00
70.6.8	Spese di gestione Fondazione	126.470,00	96.470,00	30.000,00
	TOTALE TRASFERIMENTI PASSIVI	133.791,00	100.669,00	33.122,00
70.7	ONERI FINANZIARI			
70.7.1	Spese e commissioni bancarie e postali	3.035,53	3.000,00	35,53
70.7.3	Compensi riscossione quota annuale	2.026,41	1.189,64	836,77

CONTO ECONOMICO - COSTI

Codice	Descrizione	2017	2016	Differenza
	TOTALE ONERI FINANZIARI	5.061,94	4.189,64	872,30
70.8	ONERI TRIBUTARI			
70.8.1	Imposte, tasse, sanzioni, ecc	136,73	12,17	124,56
70.8.2	Irap	2.142,55	2.137,12	5,43
	TOTALE ONERI TRIBUTARI	2.279,28	2.149,29	129,99
70.13	ACCANTONAMENTO A FONDI RISCHI ED ONERI			
70.13.1	Accantonamento al fondo svalutazione crediti	9.350,00	10.205,00	-855,00
	TOTALE ACCANTONAMENTO A FONDI RISCHI ED ONERI	9.350,00	10.205,00	-855,00
	TOTALE COSTI CORRENTI	220.284,46	198.998,64	21.285,82
80	COSTI DIVERSI			
80.1	COSTI STRAORDINARI			
80.1.1	Sopravvenienze Passive su residui	1.300,53	872,40	428,13
	TOTALE COSTI STRAORDINARI	1.300,53	872,40	428,13
80.2	AMMORTAMENTI			
80.2.2	Ammortamenti Mobili ed Impianti	2.169,27	2.892,20	-722,93
80.2.3	Ammortamenti Macchine Ufficio	303,93	949,22	-645,29
80.2.4	Ammortamento Software e Portale Web	1.220,00	1.220,00	
	TOTALE AMMORTAMENTI	3.693,20	5.061,42	-1.368,22
80.3	ACCANTONAMENTI			
80.3.1	Accantonamento Quota TFR	1.868,12	1.813,03	55,09
	TOTALE ACCANTONAMENTI	1.868,12	1.813,03	55,09
	TOTALE COSTI DIVERSI	6.861,85	7.746,85	-885,00
90	AVANZO ECONOMICO			
90.1	Avanzo Economico			
90.1.1	Avanzo Economico	3.246,51	21.093,79	-17.847,28
	TOTALE AVANZO ECONOMICO	3.246,51	21.093,79	-17.847,28
	TOTALE AVANZO ECONOMICO	3.246,51	21.093,79	-17.847,28
	TOTALE COSTI	**€ 230.392,82**	**€ 227.839,28**	**€ 2.553,54**
	TOTALE A PAREGGIO	**€ 230.392,82**	**€ 227.839,28**	**€ 2.553,54**

CONTO ECONOMICO - PROVENTI

Codice	Descrizione	2017	2016	Differenza
50	PROVENTI GESTIONE CORRENTE			
50.1	CONTRIBUTI A CARICO DEGLI ISCRITTI			
50.1.1	Contributi annuali ordinari	192.270,00	194.910,00	-2.640,00
50.1.2	Tassa prima iscrizione Albo	2.690,00	1.870,00	820,00
50.1.3	Tassa iscrizione Praticanti	8.750,00	10.250,00	-1.500,00
	TOTALE CONTRIBUTI A CARICO DEGLI ISCRITTI	203.710,00	207.030,00	-3.320,00
50.3	QUOTE DI PARTECIPAZIONE DEGLI ISCRITTI ALL'ONERE DI PARTICOLARI GESTIONI			
50.3.1	Diritti di segreteria	3,75	74,60	-70,85
50.3.2	Proventi liquidazione Parcelle	100,00	259,74	-159,74
50.3.3	Proventi rilascio certificati	35,00	68,20	-33,20
	TOTALE QUOTE DI PARTECIPAZIONE DEGLI ISCRITTI ALL'ONERE DI PARTICOLARI GESTIONI	138,75	402,54	-263,79
50.9	REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI			
50.9.1	Interessi attivi su depositi e conti correnti	249,64	96,41	153,23
	TOTALE REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI	249,64	96,41	153,23
50.10	POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI USCITE CORRENTI			
50.10.1	Recuperi, rimborsi ed entrate varie	4.296,01	3.043,49	1.252,52
50.10.3	Arrotondamenti attivi	4,53	77,34	-72,81
	TOTALE POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI USCITE CORRENTI	4.300,54	3.120,83	1.179,71
50.12	PLUSVALENZE E SOPRAVVENIENZE ATTIVE			
50.12.2	Sopravvenienze attive	19.046,37	10.975,00	8.071,37
	TOTALE PLUSVALENZE E SOPRAVVENIENZE ATTIVE	19.046,37	10.975,00	8.071,37
50.13	CONTRIBUTI A CARICO DELLE S.T.P			
50.13.1	Contributi ordinari S.T.P	1.080,00	540,00	540,00
50.13.2	Contributi dei Soci S.T.P	720,00	360,00	360,00
	TOTALE CONTRIBUTI A CARICO DELLE S.T.P	1.800,00	900,00	900,00
50.14	ATTIVITA' COMMERCIALE OCC			
50.14.1	Ricavi per prestazioni OCC	1.147,52	1.819,65	-672,13
	TOTALE ATTIVITA' COMMERCIALE OCC	1.147,52	1.819,65	-672,13
	TOTALE PROVENTI GESTIONE CORRENTE	230.392,82	224.344,43	6.048,39
60	PROVENTI DIVERSI			
60.1	PROVENTI STRAORDINARI			
60.1.1	Sopravvenienze attive su residui		3.494,85	-3.494,85
	TOTALE PROVENTI STRAORDINARI		3.494,85	-3.494,85
	TOTALE PROVENTI DIVERSI		3.494,85	-3.494,85

	TOTALE PROVENTI	**€ 230.392,82**	**€ 227.839,28**	**€ 2.553,54**
	TOTALE A PAREGGIO	**€ 230.392,82**	**€ 227.839,28**	**€ 2.553,54**

RENDICONTO GENERALE 2017

PROSPETTO DELLA GESTIONE FINANZIARIA

Anno 2017

PROSPETTO DELLA GESTIONE FINANZIARIA

Situazione Amministrativa Iniziale		Gestione dell'Anno								Situazione Amministrativa Finale	
Fondo Cassa Iniziale		Entrate Riscosse		Uscite Pagate						Fondo Cassa Finale	
€ 183.813,92	+	€ 395.876,00	-	€ 335.354,24					=	€ 244.335,68	**Gestione di Cassa**
+		+								+	
Residui Attivi Iniziali		Residui Attivi Anno		Residui Attivi Riscossi		Variazione Residui Attivi				Residui Attivi Finali	
€ 117.269,12	+	€ 64.885,63	-	€ 67.904,90	+	€ -1.300,53			=	€ 112.949,32	**Gestione dei Residui Attivi**
-		-								-	
Residui Passivi Iniziali		Residui Passivi Anno		Residui Passivi Pagati		Variazione Residui Passivi				Residui Passivi Finali	
€ 42.937,03	+	€ 90.976,56	-	€ 41.033,03	+	€ 0,00			=	€ 92.880,56	**Gestione dei Residui Passivi**
=		=								=	
Risultato di Amm.ne Iniziale		Entrate Accertate		Uscite Impegnate		Variazione Residui Attivi		Variazione Residui Passivi		Risultato di Amm.e Finale	
€ 258.146,01	+	€ 392.856,73	-	€ 385.297,77	+	€ -1.300,53	-	€ 0,00	=	€ 264.404,44	**Gestione di Competenza**

Ordine dei Dottori Commercialisti
e degli Esperti Contabili Trani

RENDICONTO GENERALE 2017

PROSPETTO DI RICONCILIAZIONE FRA RISULTATO ECONOMICO E RISULTATO FINANZIARIO

Prospetto di riconciliazione fra risultato economico e risultato finanziario - Esercizio 2017

ORDINE DEI DOTTORI COMMERCIALISTI E DEGLI ESPERTI CONTABILI DI TRANI

Conto Economico/Patrimoniale	ECONOMICO		Conto Finanziario	FINANZIARIO		SCOSTAMENTI	
	Proventi	Costi		Entrate	Uscite	Proventi	Costi
Proventi e Costi							
50.1.1 Contributi annuali ordinari	192.270,00		E 1.1.1 Contributi ordinari	192.270,00			
50.1.2 Tassa prima iscrizione Albo	2.690,00		E 1.1.2 Tassa prima iscrizione Albo	2.690,00			
50.1.3 Tassa iscrizione Praticanti	8.750,00		E 1.1.3 Tassa iscrizione Praticanti	8.750,00			
50.3.1 Diritti di segreteria	3,75		E 1.3.1 Diritti di segreteria	3,75			
50.3.2 Proventi liquidazione Parcelle	100,00		E 1.3.2 Proventi liquidazione Parcelle	100,00			
50.3.3 Proventi rilascio certificati	35,00		E 1.3.3 Proventi rilascio certificati	35,00			
50.9.1 Interessi attivi su depositi e conti correnti	249,64		E 1.9.1 Interessi attivi su depositi e conti correnti	249,64			
50.10.1 Recuperi, rimborsi ed entrate varie	4.296,01		E 1.10.1 Recuperi, rimborsi ed entrate varie	4.296,01			
50.10.3 Arrotondamenti attivi	4,53		E 1.10.3 Arrotondamenti attivi	4,53			
50.12.2 Sopravvenienze attive	19.046,37					19.046,37	
50.13.1 Contributi ordinari S.T.P	1.080,00		E 1.12.1 Contributi ordinari S.T.P	1.080,00			
50.13.2 Contributi dei Soci S.T.P	720,00		E 1.12.2 Contributi dei Soci S.T.P	720,00			
50.14.1 Ricavi per prestazioni OCC	1.147,52		E 1.13.1 Entrate per prestazioni OCC	11.198,31		-10.050,79	
70.1.1 attivita' istituzionali		8.076,89	U 1.1.1 Attivita' istituzionali		8.076,89		
70.1.2 Assicurazioni organi istituzionali		2.988,00	U 1.1.2 Assicurazioni organi istituzionali		2.988,00		
70.2.1 Stipendi ed altri assegni fissi al personale		25.217,38	U 1.2.1 Stipendi ed altri assegni fissi al personale		25.217,38		
70.2.2 Oneri contributivi		7.218,38	U 1.2.2 Oneri contributivi		7.218,38		
70.3.1 Acquisti libri, riviste, giornali ed altre pubblicazioni		1.000,00	U 1.3.1 Acquisti libri, riviste, giornali ed altre pubblicazioni		1.000,00		
70.3.3 Acquisto materiale di consumo e noleggio materiale tecnico		1.503,41	U 1.3.3 Acquisto materiale di consumo e noleggio materiale tecnico		1.503,41		
70.3.5 Canone software e sito Web		6.746,40	U 1.3.5 Canone software e sito Web		6.746,40		
70.3.6 Bolli e Bollati		57,17	U 1.3.6 Bolli e bollati		57,17		
70.3.7 Collaborazioni e consulenze		-6.946,88	U 1.2.7 Collaborazioni e consulenze				-6.946,88
70.3.7 Collaborazioni e consulenze		7.771,60	U 1.3.7 Collaborazioni e consulenze		7.771,60		
70.3.9 Collaborazioni sito web		54,90	U 1.3.9 Collaborazioni sito web		54,90		
70.4.3 Servizi telefonici		2.706,82	U 1.4.3 Servizi telefonici		2.706,82		
70.4.4 Servizi fornitura energia e riscaldamento		579,38	U 1.4.4 Servizi fornitura energia e riscaldamento		579,38		

Prospetto di riconciliazione fra risultato economico e risultato finanziario - Esercizio 2017

ORDINE DEI DOTTORI COMMERCIALISTI E DEGLI ESPERTI CONTABILI DI TRANI

Conto Economico/Patrimoniale	ECONOMICO		Conto Finanziario	FINANZIARIO		SCOSTAMENTI	
	Proventi	Costi		Entrate	Uscite	Proventi	Costi
70.4.5 Serivizi postali e comunicazioni on line		508,66	U 1.4.5 Servizi postali e comunicazioni on line		508,66		
70.4.6 Cancelleria e stampati		2.073,81	U 1.4.6 Cancelleria e stampati		2.073,81		
70.4.8 Manutenzioni e riparazioni		2.424,39	U 1.4.8 Manutenzioni e riparazioni		2.424,39		
70.4.9 Spese varie		614,26	U 1.4.9 Spese varie		614,26		
70.4.11 Arrotondamenti passivi		7,69	U 1.4.11 Arrotondamenti passivi		29,29		-21,60
70.5.2 Organizzazione corsi, convegni ed eventi istituzionali		7.199,98	U 1.5.2 Organizzazione corsi, convegni ed eventi istituzionali		7.199,98		
70.6.6 Contributi enti e associazioni		7.321,00	U 1.6.6 Contributi enti e associazioni		7.321,00		
70.6.8 Spese di gestione Fondazione		126.470,00	U 1.6.8 Spese di gestione Fondazione		126.470,00		
70.7.1 Spese e commissioni bancarie e postali		3.035,53	U 1.7.1 Spese e commissioni bancarie e postali		3.035,53		
70.7.3 Compensi riscossione quota annuale		2.026,41	U 1.7.3 Compensi riscossione quota annuale		2.026,41		
70.8.1 Imposte, tasse, sanzioni, ecc		136,73	U 1.8.1 Imposte, tasse, sanzioni, ecc.		136,73		
70.8.2 Irap		2.142,55	U 1.8.2 Irap		2.142,55		
70.13.1 Accantonamento al fondo svalutazione crediti		9.350,00	U 1.13.1 Accantonamento al fondo svalutazione crediti				9.350,00
80.1.1 Sopravvenienze Passive su residui		1.090,00	E 1.1.1 Contributi ordinari	-1.090,00		1.090,00	1.090,00
80.1.1 Sopravvenienze Passive su residui		46,48	E 2.4.1 Depositi cauzionali	-46,48		46,48	46,48
80.1.1 Sopravvenienze Passive su residui		14,05	E 3.1.10 RISCOSSIONE SOMME DA RIMBORSARE	-14,05		14,05	14,05
80.1.1 Sopravvenienze Passive su residui		150,00	E 3.1.11 CONTRIBUTO CONSIGLIO NAZIONALE	-150,00		150,00	150,00
80.2.2 Ammortamenti Mobili ed Impianti		2.169,27					2.169,27
80.2.3 Ammortamenti Macchine Ufficio		303,93					303,93
80.2.4 Ammortamento Software e Portale Web		1.220,00					1.220,00
80.3.1 Accantonamento Quota TFR		1.868,12					1.868,12
Totali	**230.392,82**	**227.146,31**					
Avanzo Economico		**3.246,51**					
Attivo e Passivo							
2.1.2 Mobili ed Impianti			E 2.2.1 Vendita mobili ed Impianti	6.064,66		-6.064,66	
2.2.7 Partecipazione ADR-Fondazione Odcec Trani			U 2.3.4 Partecipazione ADR-Fondazione Odcec Trani		2.000,00		-2.000,00

Prospetto di riconciliazione fra risultato economico e risultato finanziario - Esercizio 2017

ORDINE DEI DOTTORI COMMERCIALISTI E DEGLI ESPERTI CONTABILI DI TRANI

Conto Economico/Patrimoniale	ECONOMICO		Conto Finanziario	FINANZIARIO		SCOSTAMENTI	
	Proventi	Costi		Entrate	Uscite	Proventi	Costi
3.4.6 DEPOSITI CAUZIONALI			E 2.4.1 Depositi cauzionali	1.250,00		-1.250,00	
Storno Liquidazioni su residui			E 1.1.1 Contributi ordinari	1.090,00		-1.090,00	
			E 2.4.1 Depositi cauzionali	-1.203,52		1.203,52	
			E 3.1.10 RISCOSSIONE SOMME DA RIMBORSARE	14,05		-14,05	
			E 3.1.11 CONTRIBUTO CONSIGLIO NAZIONALE	150,00		-150,00	
			Totali	**227.461,90**	**219.902,94**	**2.930,92**	**7.243,37**
			Avanzo finanziario di competenza con esclusione delle variazioni sui residui		**7.558,96**		

RENDICONTO GENERALE 2017

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

ORDINE DEI DOTTORI COMMERCIALISTI E DEGLI ESPERTI CONTABILI DI TRANI — Anno 2017

CONSISTENZA DI CASSA DI INIZIO ESERCIZIO			**€ 183.813,92**
Riscossioni	In c/ competenza	327.971,10	395.876,00
	In c/ residui	67.904,90	
Pagamenti	In c/ competenza	294.321,21	335.354,24
	In c/ residui	41.033,03	
CONSISTENZA DI CASSA DI FINE ESERCIZIO			**€ 244.335,68**
Residui attivi	Esercizi precedenti	48.063,69	112.949,32
	Esercizio in corso	64.885,63	
Residui passivi	Esercizi precedenti	1.904,00	92.880,56
	Esercizio in corso	90.976,56	
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE			**€ 264.404,44**

L'utilizzazione dell'avanzo di amministrazione per l'esercizio 2018 risulta così prevista	
Parte Vincolata	
Accantonamento a Fondo svalutazione crediti v/iscritti	46.254,12
TFR dipendendenti al 31/12/2017	7.900,73
Totale Parte Vincolata	**54.154,85**
Parte Disponibile	**210.249,59**
Totale Risultato di Amministrazione	**€ 264.404,44**

RENDICONTO GENERALE 2017

BILANCIO RICLASSIFICATO

ORDINE DEI DOTTORI COMMERCIALISTI ED ESPERTI CONTABILI

Codice fiscale 92058320729 – Partita iva 07921170721
VIA 116° STRADA A DENOMINARSI 4 - 76125 TRANI (BT)

BILANCIO DI ESERCIZIO AL 31/12/2017

Gli importi presenti sono espressi in unità di euro

STATO PATRIMONIALE - ATTIVO	31/12/2017	31/12/2016
A) CREDITI VERSO SOCI P/VERS.TI ANCORA DOVUTI		
I) parte gia' richiamata	0	0
II) parte da richiamare	0	0
A TOTALE CREDITI VERSO SOCI P/VERS.TI ANCORA DOVUTI	0	0
B) IMMOBILIZZAZIONI		
I) IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI		
3) Diritti brevetto ind. e utilizz. op. ing.	1.220	2.440
I TOTALE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	1.220	2.440
II) IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI		
4) Altri beni	0	8.538
II TOTALE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	0	8.538
III) IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE		
1) Partecipazioni in:		
a) imprese controllate	136.500	136.500
db) altre imprese	4.000	2.000
1 TOTALE Partecipazioni in:	140.500	138.500
III TOTALE IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE	140.500	138.500
B TOTALE IMMOBILIZZAZIONI	141.720	149.478
C) ATTIVO CIRCOLANTE		
I) RIMANENZE		
5) acconti(a fornitori p/materie/prod.e merci)	6.947	0

I TOTALE RIMANENZE	6.947	0
) Immobilizzazioni materiali destinate alla vendita	0	0
II) CREDITI VERSO:		
1) Clienti:		
a) esigibili entro esercizio successivo	58.330	57.220
1 TOTALE Clienti:	58.330	57.220
5-bis) Crediti tributari		
a) esigibili entro esercizio successivo	89	2.809
5-bis TOTALE Crediti tributari	89	2.809
5-quater) verso altri		
a) esigibili entro esercizio successivo	8.276	5.022
5-quater TOTALE verso altri	8.276	5.022
II TOTALE CREDITI VERSO:	66.695	65.051
III) ATTIVITA' FINANZIARIE (non immobilizz.)	0	0
IV) DISPONIBILITA' LIQUIDE		
1) Depositi bancari e postali	244.257	181.913
2) Assegni	0	1.220
3) Danaro e valori in cassa	78	681
IV TOTALE DISPONIBILITA' LIQUIDE	244.335	183.814
C TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE	317.977	248.865
D) RATEI E RISCONTI	0	0
TOTALE STATO PATRIMONIALE - ATTIVO	459.697	398.343

STATO PATRIMONIALE - PASSIVO	**31/12/2017**	**31/12/2016**
A) PATRIMONIO NETTO		
I) Capitale	294.666	294.666
II) Riserva da soprapprezzo delle azioni	0	0
III) Riserve di rivalutazione	0	0
IV) Riserva legale	0	0
V) Riserve statutarie	0	0
VI) Altre riserve:	0	0

VII) Ris. per operaz. di copert. dei flussi fin. attesi	0	0
VIII) Utili (perdite) portati a nuovo	50.953	29.859
IX) Utile (perdita) dell' esercizio	3.246	21.095
) Perdita ripianata nell'esercizio	0	0
X) Riserva negativa per azioni in portafoglio	0	0
A TOTALE PATRIMONIO NETTO	348.865	345.620
B) FONDI PER RISCHI E ONERI		
4) Altri fondi	0	3.733
B TOTALE FONDI PER RISCHI E ONERI	0	3.733
C) TRATTAMENTO FINE RAPPORTO LAVORO SUBORDINATO	7.901	6.054
D) DEBITI		
4) Debiti verso banche		
a) esigibili entro esercizio successivo	893	1.576
4 TOTALE Debiti verso banche	893	1.576
6) Acconti		
a) esigibili entro esercizio successivo	10.051	0
6 TOTALE Acconti	10.051	0
7) Debiti verso fornitori		
a) esigibili entro esercizio successivo	6.887	3.566
7 TOTALE Debiti verso fornitori	6.887	3.566
9) Debiti verso imprese controllate		
a) esigibili entro esercizio successivo	77.014	27.014
9 TOTALE Debiti verso imprese controllate	77.014	27.014
12) Debiti tributari		
a) esigibili entro esercizio successivo	1.039	609
12 TOTALE Debiti tributari	1.039	609
13) Debiti verso ist. di previdenza e sicurez. sociale		
a) esigibili entro esercizio successivo	1.340	1.705
13 TOTALE Debiti verso ist. di previdenza e sicurez. social	1.340	1.705
14) Altri debiti		
a) esigibili entro esercizio successivo	5.707	8.466
14 TOTALE Altri debiti	5.707	8.466

D TOTALE DEBITI	102.931	42.936
E) RATEI E RISCONTI	0	0
TOTALE STATO PATRIMONIALE - PASSIVO	459.697	398.343

CONTO ECONOMICO	**31/12/2017**	**31/12/2016**
A) VALORE DELLA PRODUZIONE		
1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni	206.658	209.750
5) Altri ricavi e proventi		
b) Altri ricavi e proventi	23.486	17.993
5 TOTALE Altri ricavi e proventi	23.486	17.993
A TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE	230.144	227.743
B) COSTI DELLA PRODUZIONE		
6) materie prime, suss., di cons. e merci	1.503	1.320
7) per servizi	37.278	48.737
9) per il personale:		
a) salari e stipendi	25.217	25.153
b) oneri sociali	7.218	7.200
c) trattamento di fine rapporto	1.868	1.813
9 TOTALE per il personale:	34.303	34.166
10) ammortamenti e svalutazioni:		
a) ammort. immobilizz. immateriali	1.220	1.220
b) ammort. immobilizz. materiali	2.473	3.841
d) svalutaz. crediti (att.circ.)e disp.liq.		
d1) svalutaz. crediti (attivo circ.)	9.350	10.205
d TOTALE svalutaz. crediti (att.circ.)e disp.liq.	9.350	10.205
10 TOTALE ammortamenti e svalutazioni:	13.043	15.266
14) oneri diversi di gestione	138.878	105.118
B TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE	225.005	204.607
A-B TOTALE DIFF. TRA VALORE E COSTI DI PRODUZIONE	5.139	23.136
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI:		

16) Altri proventi finanziari:		
d) proventi finanz. diversi dai precedenti		
d5) da altri	250	96
d TOTALE proventi finanz. diversi dai precedenti	250	96
16 TOTALE Altri proventi finanziari:	250	96
15+16-17±17bis TOTALE DIFF. PROVENTI E ONERI FINANZIARI	250	96
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIV. E PASS. FINANZIARIE		
A-B±C±D TOTALE RIS. PRIMA DELLE IMPOSTE	5.389	23.232
20) Imposte redd. eserc.,correnti,differite,anticipate		
a) imposte correnti	2.143	2.137
20 TOTALE Imposte redd. eserc.,correnti,differite,anticipat	2.143	2.137
21) Utile (perdite) dell'esercizio	3.246	21.095

Il presente bilancio e' reale e corrisponde alle scritture contabili.