

BILANCIO ECONOMICO/PATRIMONIALE

Anno 2016

 FONDAZIONE DEI DOTTORI COMMERCIALISTI E DEGLI ESPERTI CONTABILI DI
 RAVENNA

STATO PATRIMONIALE - ATTIVITA'				
Codice	Descrizione	Dare	Avere	Saldo
2	IMMOBILIZZAZIONI			
2.1	IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI			
2.1.2	Mobili ed Arredi	12.588,41		12.588,41
2.1.3	Macchine Ufficio	4.253,00	805,00	3.448,00
2.1.4	Elaboratori	2.474,92	2.474,92	
2.1.5	Attrezzature diverse	156,23	156,23	
	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	19.472,56	3.436,15	16.036,41
2.3	IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI			
2.3.2	Software capitalizzato	9.290,00	9.100,00	190,00
	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	9.290,00	9.100,00	190,00
	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI	28.762,56	12.536,15	16.226,41
3	ATTIVO CIRCOLANTE			
3.1	RIMANENZE			
3.1.1	Materie prime, sussidiarie e di consumo	3.509,98	2.429,98	1.080,00
	TOTALE RIMANENZE	3.509,98	2.429,98	1.080,00
3.2	CREDITI			
3.2.1	Crediti verso Iscritti	103.555,00	103.555,00	
3.2.3	Crediti verso altri Ordini	3.325,00	3.325,00	
3.2.4	Crediti verso utenti, clienti,etc....	32.830,00	29.280,00	3.550,00
3.2.6	Crediti verso Enti Previdenziali e Erariali	804,82	723,25	81,57
3.2.8	Ritenute su interessi attivi	75,81	66,01	9,80
3.2.9	Acconti IRES	3.807,49	3.807,49	
3.2.10	Acconti IRAP	229,37	229,37	
3.2.12	Erario - Credito IRES	3.954,00	1.588,19	2.365,81
3.2.13	Erario - Credito IRAP	229,00		229,00
3.2.15	Clients c/fatture da emettere	263,10		263,10
3.2.17	Crediti per imposte anticipate	3.758,34		3.758,34
	TOTALE CREDITI	152.831,93	142.574,31	10.257,62
3.4	DISPONIBILITA' FINANZIARIE			
3.4.1	Cassa	800,20	701,42	98,78
3.4.2	Banca Credito Cooperativo c/c 123568	68.387,52	17.269,43	51.118,09
3.4.3	Cassa Risparmio Ravenna c/c 30629	118.841,68	98.275,81	20.565,87
3.4.5	Banca Popolare dell'Emilia Romagna	822,15	822,15	
3.4.6	Credito di Romagna	64.192,44	32.675,96	31.516,48
	TOTALE DISPONIBILITA' FINANZIARIE	253.043,99	149.744,77	103.299,22
	TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE	409.385,90	294.749,06	114.636,84
4	PARTITE DI GIRO			
4.1	CREDITI AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO			

STATO PATRIMONIALE - ATTIVITA`				
Codice	Descrizione	Dare	Avere	Saldo
4.1.3	Crediti per Ritenute Fiscali Autonomi		520,00	-520,00
4.1.5	Iva a credito	31.705,42	31.705,42	
	TOTALE CREDITI AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO	31.705,42	32.225,42	-520,00
	TOTALE PARTITE DI GIRO	31.705,42	32.225,42	-520,00
5	RATEI E RISCONTI			
5.1	RATEI E RISCONTI ATTIVI			
5.1.2	Risconti attivi	35.998,29	17.460,79	18.537,50
	TOTALE RATEI E RISCONTI ATTIVI	35.998,29	17.460,79	18.537,50
	TOTALE RATEI E RISCONTI	35.998,29	17.460,79	18.537,50
	TOTALE ATTIVITA`	€505.852,17	€356.971,42	€148.880,75
				€0,00
	TOTALE A PAREGGIO			€148.880,75

STATO PATRIMONIALE - PASSIVITA'				
Codice	Descrizione	Dare	Avere	Saldo
11	PATRIMONIO NETTO			
11.1	CONTI PATRIMONIALI			
11.1.1	Capitale netto		61.815,54	61.815,54
11.1.8	Avanzi (Disavanzi) economci portati a nuovo	21.368,88	74.057,74	52.688,86
11.1.9	Avanzo (Disavanzo) economico d'esercizio	21.368,88	21.849,34	480,46
	TOTALE CONTI PATRIMONIALI	42.737,76	157.722,62	114.984,86
	TOTALE PATRIMONIO NETTO	42.737,76	157.722,62	114.984,86
13	FONDI			
13.1	FONDI AMMORTAMENTO			
13.1.2	F.do Ammortamento Mobili ed arredi		2.219,11	2.219,11
13.1.3	F.do Ammortamento Macchine Ufficio	805,00	1.632,60	827,60
13.1.4	F.do Ammortamento Elaboratori	2.474,92	2.474,92	
13.1.5	F.do Ammortamento Attrezzature diverse	156,23	156,23	
13.1.7	F.do Ammortamento Software capitalizzato	9.100,00	9.138,00	38,00
	TOTALE FONDI AMMORTAMENTO	12.536,15	15.620,86	3.084,71
13.2	FONDI DI ACCANTONAMENTO			
13.2.1	Fondo Trattamento fine Rapporto		849,67	849,67
	TOTALE FONDI DI ACCANTONAMENTO		849,67	849,67
	TOTALE FONDI	12.536,15	16.470,53	3.934,38
15	DEBITI E CONTRIBUTI IN CONTO CAPITALE			
15.1	DEBITI			
15.1.1	Debiti verso fornitori	133.280,34	133.790,34	510,00
15.1.8	Debiti diversi		1.000,00	1.000,00
15.1.9	Erario c/Iva	25.002,26	23.982,54	-1.019,72
15.1.10	Fornitori per fatture da ricevere	15,00	5.852,21	5.837,21
15.1.11	DEBITI VS ENTI PREVIDENZIALI ED ERARIO	4.457,41	5.541,95	1.084,54
15.1.12	DEBITI VS DIPENDENTI	9.393,73	11.191,02	1.797,29
15.1.13	Erario c/Iva dell'anno precedente	16.416,15	13.032,55	-3.383,60
15.1.14	Debiti per Note di Credito da emettere		50,00	50,00
15.1.15	debiti per ferie e quattordicesima maturati		929,77	929,77
15.1.16	debiti per contributi su ferie e quattordicesima maturati		263,12	263,12
	TOTALE DEBITI	188.564,89	195.633,50	7.068,61
	TOTALE DEBITI E CONTRIBUTI IN CONTO CAPITALE	188.564,89	195.633,50	7.068,61
16	PARTITE DI GIRO			
16.1	DEBITI AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO			
16.1.3	Ritenute Fiscali Autonomi	1.078,00	810,10	-267,90
16.1.5	Iva a debito	23.982,54	23.982,54	
	TOTALE DEBITI AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO	25.060,54	24.792,64	-267,90

STATO PATRIMONIALE - PASSIVITA'				
Codice	Descrizione	Dare	Avere	Saldo
	TOTALE PARTITE DI GIRO	25.060,54	24.792,64	-267,90
17	RATEI E RISCONTI			
17.1	RATEI E RISCONTI PASSIVI			
17.1.2	Risconti passivi	23.708,97	46.869,77	23.160,80
	TOTALE RATEI E RISCONTI PASSIVI	23.708,97	46.869,77	23.160,80
	TOTALE RATEI E RISCONTI	23.708,97	46.869,77	23.160,80
	TOTALE PASSIVITA'	€292.608,31	€441.489,06	€148.880,75
				€0,00
	TOTALE A PAREGGIO			€148.880,75

BILANCIO ECONOMICO/PATRIMONIALE

Anno 2016

 FONDAZIONE DEI DOTTORI COMMERCIALISTI E DEGLI ESPERTI CONTABILI DI
 RAVENNA

CONTO ECONOMICO - COSTI				
Codice	Descrizione	Dare	Avere	Saldo
70	COSTI CORRENTI			
70.2	ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITA' DI SERVIZIO			
70.2.1	Stipendi ed altri assegni fissi al personale	13.230,82		13.230,82
70.2.2	Oneri contributivi	3.732,42		3.732,42
70.2.3	Oneri Previdenziali ed Assistenziali	365,92	114,00	251,92
70.2.4	Indennità Trattamento Fine Rapporto	849,67		849,67
	TOTALE ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITA' DI SERVIZIO	18.178,83	114,00	18.064,83
70.3	USCITA PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO			
70.3.3	Acquisto materiale di consumo	248,15		248,15
70.3.4	Spese di rappresentanza	10.441,15	1.254,00	9.187,15
	TOTALE USCITA PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO	10.689,30	1.254,00	9.435,30
70.4	USCITE PER FUNZIONAMENTO UFFICI			
70.4.1	Prestazioni servizi di terzi	3.781,12		3.781,12
70.4.3	Spese pubblicitarie	907,00		907,00
70.4.4	Spese di manutenzione	580,00		580,00
70.4.5	Spese postali	301,00		301,00
70.4.6	Cancelleria e stampati	45,79		45,79
70.4.7	Canoni e licenze d'uso	8.870,39	1.350,00	7.520,39
70.4.10	Omaggi	1.070,49		1.070,49
70.4.11	Spese telefoniche cellulare	449,23		449,23
	TOTALE USCITE PER FUNZIONAMENTO UFFICI	16.005,02	1.350,00	14.655,02
70.5	USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI			
70.5.1	Spese per Organizzazione Convegni	76.459,31	17.187,50	59.271,81
70.5.2	Affitto sale Convegni	9.741,93		9.741,93
	TOTALE USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI	86.201,24	17.187,50	69.013,74
70.7	ONERI FINANZIARI			
70.7.1	Spese e commissioni bancarie	1.989,70		1.989,70
70.7.4	Interessi passivi IVA trimestrale	96,15	96,15	
	TOTALE ONERI FINANZIARI	2.085,85	96,15	1.989,70
70.8	ONERI TRIBUTARI			
70.8.5	Imposte anticipate		3.758,34	-3.758,34
	TOTALE ONERI TRIBUTARI		3.758,34	-3.758,34
70.9	RIMBORSI			
70.9.1	Rimborsi vari	59,30		59,30
	TOTALE RIMBORSI	59,30		59,30
70.10	MINUSVALENZE E SOPRAVVENIENZE PASSIVE CORRENTI			
70.10.3	Arrotondamenti Passivi	2,48		2,48

CONTO ECONOMICO - COSTI				
Codice	Descrizione	Dare	Avere	Saldo
	TOTALE MINUSVALENZE E SOPRAVVENIENZE PASSIVE CORRENTI	2,48		2,48
70.14	RIMANENZE INIZIALI			
70.14.1	Rimanenze Iniziali merce	2.429,98		2.429,98
	TOTALE RIMANENZE INIZIALI	2.429,98		2.429,98
	TOTALE COSTI CORRENTI	135.652,00	23.759,99	111.892,01
80	COSTI DIVERSI			
80.2	AMMORTAMENTI			
80.2.2	Ammortamenti Mobili ed Arredi	1.487,21		1.487,21
80.2.3	Ammortamenti Macchine Ufficio	588,60		588,60
80.2.7	Ammortamenti Software capitalizzato	38,00		38,00
	TOTALE AMMORTAMENTI	2.113,81		2.113,81
	TOTALE COSTI DIVERSI	2.113,81		2.113,81
90	UTILE D'ESERCIZIO			
90.90	UTILE D'ESERCIZIO			
90.90.90	UTILE	480,46		480,46
	TOTALE UTILE D'ESERCIZIO	480,46		480,46
	TOTALE UTILE D'ESERCIZIO	480,46		480,46
	TOTALE COSTI	€138.246,27	€23.759,99	€114.486,28
				€0,00
	TOTALE A PAREGGIO			€114.486,28

CONTO ECONOMICO - PROVENTI				
Codice	Descrizione	Dare	Avere	Saldo
50	PROVENTI GESTIONE CORRENTE			
50.2	PROVENTI PER INIZIATIVE CULTURALI ED AGGIORNAMENTI PROFESSIONALI			
50.2.1	Proventi Convegni (iscritti Ravenna)	23.210,80	105.569,69	82.358,89
	TOTALE PROVENTI PER INIZIATIVE CULTURALI ED AGGIORNAMENTI PROFESSIONALI	23.210,80	105.569,69	82.358,89
50.6	TRASFERIMENTI CORRENTI DA PARTE DI COMUNI E PROVINCE			
50.6.2	Contributi Enti vari		3.325,00	3.325,00
	TOTALE TRASFERIMENTI CORRENTI DA PARTE DI COMUNI E PROVINCE		3.325,00	3.325,00
50.8	ENTRATE DERIVANTI DALLA VENDITA DI BENI E DALLA PRESTAZIONE DI SERVIZI			
50.8.2	Vendita spazi pubblicitari		27.409,84	27.409,84
	TOTALE ENTRATE DERIVANTI DALLA VENDITA DI BENI E DALLA PRESTAZIONE DI SERVIZI		27.409,84	27.409,84
50.9	REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI			
50.9.1	Interessi attivi bancari		37,64	37,64
	TOTALE REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI		37,64	37,64
50.12	PLUSVALENZE E SOPRAVVENIENZE ATTIVE			
50.12.2	Sopravvenienze attive		4,23	4,23
50.12.3	Arrotondamenti Attivi		0,68	0,68
	TOTALE PLUSVALENZE E SOPRAVVENIENZE ATTIVE		4,91	4,91
	TOTALE PROVENTI GESTIONE CORRENTE	23.210,80	136.347,08	113.136,28
60	PROVENTI DIVERSI			
60.1	PROVENTI STRAORDINARI			
60.1.5	Altri proventi straordinari		270,00	270,00
60.1.6	Rimanenze finali		1.080,00	1.080,00
	TOTALE PROVENTI STRAORDINARI		1.350,00	1.350,00
	TOTALE PROVENTI DIVERSI		1.350,00	1.350,00
	TOTALE PROVENTI	€23.210,80	€137.697,08	€114.486,28
				€0,00
	TOTALE A PAREGGIO			€114.486,28