

Gestione di COMPETENZA

ENTRATE	ACCERTATE	INCASSATE	da INCASSARE (residui att. Es.)
Quote iscritti ( anno 2016 )	€ 191.405,00	€ 172.993,00	€ 18.412,00
Quote nuovi iscritti ( anno 2016 )	€ 3.110,00	€ 3.110,00	
Contributi nuove iscrizioni	€ 600,00	€ 600,00	
Quote iscritti ( anni pregressi )	€ -	€ -	
Quote corsi di aggiornamento	€ 33.775,88	€ 33.775,88	
Diritti tassazione notule	€ 1.527,82	€ 1.527,82	
Interessi attivi c/c bancari e postali	€ 42,49	€ 42,49	
Altre entrate	€ 4.351,60	€ 1.301,60	€ 3.050,00
	<b>€ 234.812,79</b>	<b>€ 213.350,79</b>	<b>€ 21.462,00</b>

USCITE	IMPEGNATE	PAGATE	da PAGARE (residui pass. Es.)
<b>Oneri per funzionamento Uffici :</b>			
Affitto , condominio , Tassa rifiuti	€ 42.653,65	€ 36.823,99	€ 5.829,66
Energia elettrica	€ 1.713,74	€ 1.713,74	
Spese telefoniche	€ 2.325,34	€ 2.325,34	
Manutenzioni e spese varie ufficio	€ 5.622,48	€ 5.032,48	€ 590,00
Spese per mobili e macchine ufficio (B.A.)	€ -	€ -	
	<b>€ 52.315,21</b>		

<b>Costo del Personale :</b>			
Stipendi e contributi	€ 39.536,86	€ 34.416,10	€ 5.120,76
Fondo d'incentivazione	€ 7.655,78	€ 7.655,78	
Tfr liquidato e acc.to c/c specifico	€ -	€ -	
	<b>€ 47.192,64</b>		

<b>Uscite per Prestazioni Istituzionali :</b>			
Convegni di studio e congressi	€ 19.365,55	€ 19.365,55	
Corsi e seminari di aggiornamento	€ -	€ -	
Costi formazione	€ 22.531,69	€ 22.354,06	€ 177,63
Spese per tutela categoria e legali	€ 9.339,34	€ 9.339,34	
Borse di studio	€ 600,00	€ 600,00	
	<b>€ 51.836,58</b>		

<b>Trasferimenti passivi :</b>			
Contributi C.N.I.	€ 26.475,00	€ 13.237,50	€ 13.237,50
Contributi Federazione	€ 8.104,00	€ 8.104,00	
	<b>€ 34.579,00</b>		

<b>Spese di gestione :</b>			
Cancelleria e materiale di consumo	€ 660,98	€ 660,98	
Spese postali e valori bollati	€ 2.286,13	€ 2.286,13	
Spese bancarie	€ 1.852,05	€ 1.852,05	
Spese viaggi e trasferte	€ 1.361,57	€ 1.361,57	
Spese di rappresentanza	€ 7.709,10	€ 7.709,10	
Consulenze e compensi a terzi ( escluse sp. plur. )	€ 7.617,33	€ 7.617,33	
Acquisto libri, abbonamenti riviste, software	€ 2.181,71	€ 2.181,71	
Spese varie	€ 719,96	€ 719,96	
	<b>€ 24.388,83</b>		
	<b>€ 210.312,26</b>	<b>€ 185.356,71</b>	<b>€ 24.955,55</b>

Avanzo / Disavanzo di AMMINISTRAZIONE dell'es. € 24.500,53

<b>Quote di ammortamento :</b>	
Ammortamento Macchine d'ufficio	€ 3.804,10
Ammortamento Mobili e arredi	€ 5.326,34
Ammortamento Spese straord. Man. Sede	€ 2.783,99
Ammortamento Altri costi pluriennali	€ 1.153,03
	<b>-€ 13.067,46</b>

<b>Oneri e Proventi straordinari :</b>	
Sopravv. Passive e Insussistenze attivo (-) ( quote non esigibili esercizi precedenti )	€ 210,00
Sopravv. Attive e Insussistenze passivo (+) ( quote pregresse e rivalutazione polizza Tfr )	€ 138,29
	<b>-€ 71,71</b>

<b>Accantonamento e Utilizzo " Fondi " :</b>	
Accantonamento quota Tfr (-)	€ 2.569,12
Accantonamento Fondi di gestione (-)	€ 8.000,00
Utilizzo Fondi di gestione (+)	€ -
	<b>-€ 10.569,12</b>

Avanzo / Disavanzo ECONOMICO dell'es. € 792,24

Gestione di CASSA

<b>Disponibilità monetarie di inizio esercizio ( 1/1/2016 )</b>	
€ 747,14	Cassa contanti e assegni
€ 8.952,51	Conto corrente postale
€ 25.378,53	Conto corrente bancario
<b>€ 35.078,18</b>	<b>Avanzo FINANZIARIO inizio esercizio</b>

INCASSI in c/ competenza	INCASSI in c/ residui	TOTALE INCASSI	ENTRATE
€ 172.993,00	€ -	€ 172.993,00	Quote iscritti ( anno 2016 )
€ 3.110,00	€ -	€ 3.110,00	Quote nuovi iscritti ( anno 2016 )
€ 600,00	€ -	€ 600,00	Contributi nuove iscrizioni
€ -	€ 26.603,00	€ 26.603,00	Quote iscritti ( anni pregressi )
€ 33.775,88	€ -	€ 33.775,88	Quote corsi di aggiornamento
€ 1.527,82	€ -	€ 1.527,82	Diritti tassazione notule
€ 42,49	€ -	€ 42,49	Interessi attivi c/c bancari e postali
€ 1.301,60	€ 6.050,00	€ 7.351,60	Altre entrate
<b>€ 213.350,79</b>	<b>€ 32.653,00</b>	<b>€ 246.003,79</b>	

PAGAMENTI in c/ competenza	PAGAMENTI in c/ residui	TOTALE PAGAMENTI	USCITE
<b>Oneri per funzionamento Uffici :</b>			
€ 36.823,99		€ 36.823,99	Affitto , condominio , Tassa rifiuti
€ 1.713,74	€ -	€ 1.713,74	Energia elettrica
€ 2.325,34	€ -	€ 2.325,34	Spese telefoniche
€ 5.032,48	€ 590,00	€ 5.622,48	Manutenzioni e spese varie ufficio
€ 317,20	€ -	€ 317,20	Spese per mobili e macchine ufficio (B.A.)
		<b>€ 46.802,75</b>	

<b>Costo del Personale :</b>			
€ 34.416,10	€ 4.326,14	€ 38.742,24	Stipendi e contributi
€ 7.655,78	€ -	€ 7.655,78	Fondo d'incentivazione
€ 2.410,00	€ -	€ 2.410,00	Tfr liquidato e acc.to c/c specifico
		<b>€ 48.808,02</b>	

<b>Uscite per Prestazioni Istituzionali :</b>			
€ 19.365,55		€ 19.365,55	Convegni di studio e congressi
€ -		€ -	Corsi e seminari di aggiornamento
€ 22.354,06	€ 3.058,65	€ 25.412,71	Costi formazione
€ 9.339,34		€ 9.339,34	Spese per tutela categoria e legali
€ 600,00		€ 600,00	Borse di studio
		<b>€ 54.717,60</b>	

<b>Trasferimenti passivi :</b>			
€ 13.237,50	€ 27.350,00	€ 40.587,50	Contributi C.N.I.
€ 8.104,00		€ 8.104,00	Contributi Federazione
		<b>€ 48.691,50</b>	

<b>Spese di gestione :</b>			
€ 660,98	€ -	€ 660,98	Cancelleria e materiale di consumo
€ 2.286,13	€ -	€ 2.286,13	Spese postali e valori bollati
€ 1.852,05	€ -	€ 1.852,05	Spese bancarie
€ 1.361,57	€ -	€ 1.361,57	Spese viaggi e trasferte
€ 7.709,10	€ 926,80	€ 8.635,90	Spese di rappresentanza
€ 7.617,33	€ 3.352,00	€ 10.969,33	Consulenze e compensi a terzi (Include sp. plur.)
€ 2.181,71	€ -	€ 2.181,71	Acquisto libri, abbonamenti riviste, software
€ 719,96	€ -	€ 719,96	Spese varie
		<b>€ 28.667,63</b>	
<b>€ 188.083,91</b>	<b>€ 39.603,59</b>	<b>€ 227.687,50</b>	

€ 53.394,47 Avanzo FINANZIARIO fine esercizio

<b>Disponibilità monetarie di fine esercizio ( 31/12/2016 )</b>	
€ 1.036,55	Cassa contanti e assegni
€ 14.521,18	Conto corrente postale
€ 37.836,74	Conto corrente bancario

**BILANCIO Gestionale e Finanziario PREVENTIVO - Esercizio 2017**

**Disponibilità monetarie di inizio esercizio ( 1/1/2017 ) :**

Cassa contanti e assegni	€ 1.036,55
Conto corrente postale	€ 14.521,18
Conto corrente bancario	€ 37.836,74
<b>Avanzo FINANZIARIO inizio esercizio</b>	<b>€ 53.394,47</b>

**Gestione di COMPETENZA ( previsione 2017 )**

**Gestione di CASSA ( previsione 2017 )**

**ENTRATE ( previsione 2017 )**

Quote iscritti ( anno 2017 )	
Quote nuovi iscritti ( anno 2017 )	
Contributi nuove iscrizioni	
Quote iscritti ( anni pregressi )	
Quote corsi di aggiornamento	
Diritti tassazione notule	
Interessi attivi c/c bancari e postali	
Altre entrate	

Importi preventivati		
ACCERTATE	INCASSATE	da INCASSARE
€ 188.220,00	€ 169.398,00	€ 18.822,00
€ 4.300,00	€ 4.300,00	
€ 750,00	€ 750,00	
€ 37.000,00	€ 37.000,00	
€ 500,00	€ 500,00	
€ 50,00	€ 50,00	
€ 500,00	€ 500,00	
<b>€ 231.320,00</b>	<b>€ 212.498,00</b>	<b>€ 18.822,00</b>

Importi preventivati		
INCASSI in c/ competenza	INCASSI in c/ residui	TOTALE INCASSI
€ 169.398,00		€ 169.398,00
€ 4.300,00		€ 4.300,00
€ 750,00		€ 750,00
	€ 20.000,00	€ 20.000,00
€ 37.000,00		€ 37.000,00
€ 500,00		€ 500,00
€ 50,00		€ 50,00
€ 500,00	€ 3.050,00	€ 3.550,00
<b>€ 212.498,00</b>	<b>€ 23.050,00</b>	<b>€ 235.548,00</b>

**USCITE ( previsione 2017 )**

**Oneri per funzionamento Uffici :**

Affitto , condominio , Tassa rifiuti	
Energia elettrica	
Spese telefoniche	
Manutenzioni e spese varie ufficio	
Spese per mobili e macchine ufficio	

Importi preventivati		
IMPEGNATE	PAGATE	da PAGARE
€ 43.000,00	€ 43.000,00	
€ 1.800,00	€ 1.800,00	
€ 2.400,00	€ 2.400,00	
€ 6.500,00	€ 6.500,00	
€ 500,00		
<b>€ 54.200,00</b>		

Importi preventivati		
PAGAMENTI in c/ competenza	PAGAMENTI in c/ residui	TOTALE PAGAMENTI
€ 43.000,00	€ 5.829,66	€ 48.829,66
€ 1.800,00	€ 771,86	€ 2.571,86
€ 2.400,00		€ 2.400,00
€ 6.500,00	€ 590,00	€ 7.090,00
€ 500,00		€ 500,00
		<b>€ 61.391,52</b>

**Costo del Personale :**

Stipendi e contributi	
Fondo d'incentivazione	
Tfr liquidato e acc.to c/c specifico	

€ 43.000,00	€ 40.000,00	€ 3.000,00
€ 8.500,00	€ 8.500,00	
€ -		
<b>€ 51.500,00</b>		

€ 40.000,00	€ 5.120,76	€ 45.120,76
€ 8.500,00		€ 8.500,00
€ 2.570,00		€ 2.570,00
		<b>€ 56.190,76</b>

**Uscite per Prestazioni Istituzionali :**

Convegni di studio e congressi	
Corsi e seminari di aggiornamento	
Costi formazione	
Spese per tutela categoria e legali	
Borse di studio e concorsi	

€ 19.000,00	€ 19.000,00	
€ -		
€ 23.000,00	€ 23.000,00	
€ 4.500,00	€ 4.500,00	
€ 1.500,00	€ 1.500,00	
<b>€ 48.000,00</b>		

€ 19.000,00		€ 19.000,00
		€ -
€ 23.000,00	€ 177,63	€ 23.177,63
€ 4.500,00		€ 4.500,00
€ 1.500,00		€ 1.500,00
		<b>€ 48.177,63</b>

**Trasferimenti passivi :**

Contributi C.N.I.	
Contributi Federazione	

€ 27.100,00	€ 27.100,00	
€ 8.200,00	€ 8.200,00	
<b>€ 35.300,00</b>		

€ 27.100,00	€ 13.237,50	€ 40.337,50
€ 8.200,00		€ 8.200,00
		<b>€ 48.537,50</b>

**Spese di gestione :**

Cancelleria e materiale di consumo	
Spese postali e valori bollati	
Spese bancarie	
Spese viaggi e trasferte	
Spese di rappresentanza	
Consulenze e compensi a terzi	
Acquisto libri e abbonamenti riviste	
Spese varie	

€ 700,00	€ 700,00	
€ 3.000,00	€ 3.000,00	
€ 1.000,00	€ 1.000,00	
€ 850,00	€ 850,00	
€ 7.500,00	€ 7.500,00	
€ 9.000,00	€ 9.000,00	
€ 4.000,00	€ 4.000,00	
€ 1.000,00	€ 1.000,00	
<b>€ 27.050,00</b>		
<b>€ 216.050,00</b>	<b>€ 212.550,00</b>	<b>€ 3.000,00</b>

€ 700,00		€ 700,00
€ 3.000,00		€ 3.000,00
€ 1.000,00		€ 1.000,00
€ 850,00		€ 850,00
€ 7.500,00		€ 7.500,00
€ 9.000,00		€ 9.000,00
€ 4.000,00		€ 4.000,00
€ 1.000,00		€ 1.000,00
		<b>€ 27.050,00</b>
<b>€ 215.620,00</b>	<b>€ 25.727,41</b>	<b>€ 241.347,41</b>

**Avanzo / Disavanzo di AMMINISTRAZIONE dell'es. (previsione 2017)**

**€ 15.270,00**

**Quote di ammortamento :**

Ammortamento Macchine d'ufficio	
Ammortamento Mobili e arredi	
Ammortamento Spese straord. Man. Sede	
Ammortamento Altri costi pluriennali	

€ 2.500,00
€ 5.326,34
€ 2.783,99
€ 1.153,03
<b>€ 11.763,36</b>

**Oneri e Proventi straordinari :**

Sopravv. Passive e Insussistenze attivo	
Sopravv. Attive e Insussistenze passivo	

€ 5.000,00
€ -
<b>€ 5.000,00</b>

**Accantonamento e Utilizzo " Fondi " :**

Accantonamento quota Tfr (-)	
Utilizzo Fondo Rischi su Crediti (+)	

€ 2.700,00
€ 5.000,00
-€ 2.300,00

**Avanzo / Disavanzo ECONOMICO dell'es. (previsione 2017)**

**€ 806,64**

**Disponibilità monetarie di fine esercizio ( 31/12/2017 ) :**

<b>Avanzo FINANZIARIO fine es. (previsione 2017)</b>	<b>€ 47.595,06</b>
--	--------------------

**RENDICONTO PATRIMONIALE al 31 dicembre 2016**

**ATTIVITA'**

**Immobilizzazioni Materiali e Immateriali :**

Attrezzature	€ 150,00	
( Fondo ammortamento Attrezzature )	-€ 150,00	€ -
Macchine d'ufficio	€ 23.087,74	
( Fondo ammortamento Macchine d'ufficio )	-€ 20.837,53	€ 2.250,21
Mobili e arredi	€ 106.526,86	
( Fondo ammortamento Mobili e arredi )	-€ 57.162,04	€ 49.364,82
Manutenzioni straordinarie Sede	€ 55.679,86	
( Fondo ammortamento Manutenzioni straordinarie Sede )	-€ 16.119,86	€ 39.560,00
Altri costi pluriennali	€ 5.765,13	
( Fondo ammortamento Altri costi pluriennali )	-€ 2.306,06	€ 3.459,07
		€ 94.634,10

**Immobilizzazioni Finanziarie :**

Deposito c/c per TFR	€ 43.885,98	€ 43.885,98
----------------------	-------------	-------------

**Crediti ( residui attivi a fine esercizio ) :**

Residui attivi pregressi	€ 25.292,00	
Residui attivi ( anno 2016 )	€ 21.462,00	
Debitori diversi	€ -	€ 46.754,00

**Disponibilità finanziarie :**

Cassa contanti e assegni	€ 1.036,55	
Conto corrente postale	€ 14.521,18	
Conto corrente bancario	€ 37.836,74	€ 53.394,47
		€ 238.668,55

**PASSIVITA'**

**Debiti ( residui passivi a fine esercizio ) :**

Debiti verso Fornitori	€ 7.369,15	
Contributi CNI e Federazione	€ 13.237,50	
Debiti verso dipendenti e verso terzi	€ 5.120,76	€ 25.727,41

**Debiti per TFR :**

Fondo finalizzato a TFR	€ 46.391,06	€ 46.391,06
-------------------------	-------------	-------------

**Fondi di gestione :**

Fondo accantonamento rischi su crediti	€ 12.469,48	
Fondo formazione e aggiornamento professionale	€ 1.173,74	
Fondo borse di studio	€ 3.000,00	
Fondo spese tutela categoria	€ 441,96	
Fondo rischi e oneri futuri	€ 3.000,00	€ 20.085,18

**Patrimonio netto :**

Patrimonio netto inizio periodo	€ 145.672,66	
Avanzo / Disavanzo Economico dell'esercizio	€ 792,24	€ 146.464,90
		€ 238.668,55