



RELAZIONE ILLUSTRATIVA AL BILANCIO CONSUNTIVO 2018 DELL'ORDINE DEGLI ARCHITETTI, PIANIFICATORI, PAESAGGISTI E CONSERVATORI DELLA PROVINCIA DI FERMO

Il Bilancio Consuntivo 2018 è costituito dai seguenti documenti:

1. rendiconto finanziario competenza 2018;
2. rendiconto finanziario residui 2018;
3. prospetto di concordanza;
4. situazione amministrativa;
5. situazione avanzo/disavanzo di cassa;
6. stato patrimoniale al 31 dicembre 2018;
7. conto economico al 31 dicembre 2018.

1. RENDICONTO FINANZIARIO COMPETENZA 2018

Il rendiconto finanziario gestionale è articolato in Entrate e in Uscite, in particolare tra somme accertate rimosse, somme pagate e somme impegnate da pagare, in relazione al bilancio preventivo 2018 approvato con Delibera n.37 del 19/12/2018, così come modificato con la variazione approvata con Delibera n.12 del 15/03/2019. Il documento illustra la gestione finanziaria dell'Ente nell'anno 2018.

Dalla sua lettura si possono evidenziare i seguenti punti principali:

1.a Entrate

Titolo I ENTRATE CORRENTI pari ad € 77.843,73, dei quali € 310,00 per residuo quota associativa e quote di mora ancora da riscuotere alla data del 31/12/2018, così distinte:

- Entrate per contributi a carico degli iscritti di € 75.300,00, delle quali € 310,00 ancora da riscuotere alla data del 31/12/2018;
- Entrate per diritti di opinamento parcelle e per rilascio certificati pari ad € 0,00 interamente rimosse;
- Entrate per corsi di aggiornamento e formazione per € 500,00;
- € 151,40 derivanti da rilascio certificati e 42,33 da proventi vari;
- Entrate per pubblicità per euro 1.850,00.

Titolo II ENTRATE PER CONTO CAPITALE pari ad € 0,00.

Titolo III PARTITE DI GIRO pari ad € 8.704,13 mostrano l'accertamento delle ritenute fiscali ed iva per split payment, che risulteranno poi come pagate tra le uscite quali partite di giro.

Le Entrate accertate ammontano complessivamente a € 86.547,86, comprensive delle somme non ancora rimosse al 31/12/2018. Quota in linea con quanto speso nei precedenti esercizi. E' opportuno osservare che nella redazione del precedente Bilancio preventivo si era deciso di utilizzare l'avanzo dei passati esercizi che ammontava ad € 22'007,73 che unito alle entrate previste per € 83'450,00 ci consegnava una somma utilizzabile di € 105.457,53. Tale scelta ha consentito il mantenimento della quota annuale di iscrizione, le agevolazioni per le neo mamme ed il funzionamento dell'ordine nel primo periodo dell'anno, prima del versamento delle quote degli iscritti che avviene a fine Maggio. L'avanzo è stato utilizzato per € 3.619,32, in parte per coprire le anticipazioni derivanti da oneri straordinari per il trasferimento della sede e per l'organizzazione del Fondo archivistico architetto Sergio Danielli. Esse in larga parte saranno recuperate nel corso dell'esercizio 2019, in quanto ancora non risulta erogato il contributo della Fondazione Cassa di Risparmio di Fermo.

Nel dettaglio le maggiori differenze tra quanto previsto e quanto accertato riguardano:

- Maggiori entrate derivanti da more e da un maggior numero di neo iscritti rispetto a quanto previsto;
- Minori entrate derivanti da Diritti di opinamento parcelle;
- Minori entrate derivanti da Corsi di aggiornamento perché gran parte sono stati a titolo gratuito;
- Minori entrate derivanti dalla gestione dei servizi;
- Minori entrate derivanti da recupero spese per diritti di segreteria;
- Maggiori entrate derivanti dalle partite di giro.

1.b Uscite

Titolo I SPESE CORRENTI pari ad € 76.690,25, comprensive di € 6.798,75 ancora da pagare alla data del 31/12/2018, così distinte:



- Uscita di € 7'067,36 per il funzionamento del Consiglio, di cui 3.297,15 da pagare, con un risparmio di € 5.571,87 sulle previsioni concentrato principalmente sui compensi ai Consiglieri;
- Uscite di € 24.925,18, per il personale di Segreteria;
- Uscite di 22.967,72, comprensivi di € 1.586,00 ancora da pagare, per l'acquisto di beni di consumo e di servizi con un risparmio di € 5.783,73; qui pesano le economie negli acquisti di pubblicazioni, nelle consulenze specialistiche (sempre da preventivare), nelle spese postali, nella manutenzione delle macchine e nelle spese di gestione della sede,;
- Uscite di € 10.325,56, comprensive di € 2.095,60 da pagare alla data del 31/12/2018, per prestazioni istituzionali, con un consistente risparmio di € 7'694,49 concentrato, principalmente, nelle voci relative alla formazione professionale, nelle spese per assemblee, gruppi di lavoro e deleghe per i consiglieri; da notare che le somme spese per la formazione professionale sono anche quelle relative all'affitto delle sale;
- Uscite relative ad oneri finanziari per € 495,23;
- Uscite relative ad oneri tributari per € 410,00;
- Uscite per quote di competenza CNAPPC per € 10.499,20.

Titolo II SPESE IN CONTO CAPITALE pari ad € 4.722,80 per l'acquisto di mobili, macchine da ufficio, software e licenze con un risparmio di € 2.127,20 su quanto previsto;

Titolo III PARTITE DI GIRO pari ad € 8.704,13, comprensive di € 1.789,22 ancora da pagare alla data del 31/12/2018, così distinte:

- Uscita di € 5.485,80, comprensive di € 1.548,84 ancora da pagare per Iva Split Payment;
- Uscita di € 2.702,05, comprensive di € 240,38 ancora da pagare alla data del 31/12/2018, per ritenute fiscali.

In conclusione le uscite definitive distinte in pagate e da pagare ammontano a € 90.167,18, comprensive di € 8.767,97 ancora da pagare alla data del 31/12/2018. Le uscite impegnate nel presente prospetto e non ancora pagate sono da considerarsi quasi totalmente pagate nei primi mesi del 2019.

2. RENDICONTO FINANZIARIO RESIDUI 2018

Il rendiconto finanziario residui ricostruisce la movimentazione che i Residui Attivi e Passivi hanno avuto nell'anno, in particolare ne evidenzia la consistenza iniziale, la quota estinta ed infine la quota generata, che sarà riportata all'esercizio successivo.

RESIDUI ATTIVI

Quote associative relative all'anno 2017 figurano tra i residui iniziali la somma di € 2.090,00. Tali somme sono state interamente stornate nell'anno 2018, per effetto di cancellazioni, mentre sono presenti quote dell'anno 2018 ancora da incassare al 31/12/2018, pari ad € 310,00.

RESIDUI PASSIVI

I residui passivi iniziali, relativi a impegni del 2017, sono stati quasi completamente estinti; mentre sono evidenziate somme impegnate nell'anno 2018 e che sono da considerarsi quasi interamente pagate nei primi mesi del corrente anno. Esse ammontano ad € 8.767,97 a cui vanno sommate il residuo passivo dell'esercizio precedente per un complessivo ammontare di € 9.067,97.

3. PROSPETTO DI CONCORDANZA

Il prospetto di concordanza ha il compito di ricostruire il passaggio dalla situazione amministrativa di inizio anno a quella di fine anno, evidenziando in via intermedia i seguenti risultati:

- la gestione di cassa con un fondo cassa finale ammontante ad € 25.056,38;
- la gestione di residui attivi che ammonta ad € 310,00;
- la gestione di residui passivi che ammonta ad € 9.067,97;

per un risultato di Amministrazione Finale pari ad + € 16.298,41

4. SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

La situazione amministrativa è il prospetto che evidenzia come si è formato l'avanzo di amministrazione dell'anno 2018. Questo viene determinato partendo dalla consistenza di cassa iniziale, a cui vengono sommati gli incassi ed i pagamenti avvenuti nell'anno, restituendo così la consistenza di cassa finale.

Infine si somma la gestione residui, cioè il saldo delle somme che a fine anno non sono ancora state incassate e pagate, restituendo così l'avanzo generato e che sarà disponibile per l'anno 2019 e che ammonta ad € 16.298,41.

Parte di questa somma, quella relativa ai residui delle quote 2018, viene vincolata fino al suo effettivo incasso.



5. SITUAZIONE AVANZO/DISAVANZO DI CASSA

La situazione fondi cassa ricostruisce la movimentazione nell'anno delle diverse poste di cassa e banca, ed evidenzia un saldo finale di € 25.056,38 distinto in:

- Cassa contanti, € 1.244,36;
- Carta Si, € 211,89;
- C/c Carifermo, € 23.600,13.

5. STATO PATRIMONIALE AL 31 DICEMBRE 2018

Lo stato patrimoniale è articolato in stato patrimoniale attivo e stato patrimoniale passivo e consente di valutare complessivamente il patrimonio dell'Ordine al 31/12/2018. Dalla sua lettura si possono evidenziare i seguenti punti:

- STATO PATRIMONIALE ATTIVO per complessivi € 44.201,89 suddiviso a sua volta in immobilizzazioni (mobili, arredi e macchine), crediti diversi e depositi bancari;
- STATO PATRIMONIALE PASSIVO per complessivi € 44.201,89 suddiviso in fondo di dotazione, avanzo dell'esercizio precedente e di esercizio, debiti per forniture e servizi ancora da pagare, debiti verso l'erario per ritenute da pagare e ratei passivi costituiti da fatture da ricevere.

6. CONTO ECONOMICO

Il conto economico è articolato in Valore della Produzione, Costi della Produzione, Proventi e Oneri Finanziari, Rettifiche di valore delle attività finanziarie, Proventi ed oneri straordinari e Imposte; consente di calcolare il risultato economico dell'esercizio 2014. Dalla sua lettura si possono evidenziare i seguenti punti:

- VALORE DELLA PRODUZIONE pari ad € 77.843,73 derivanti dalle entrate contributive e dalle entrate derivanti da prestazioni di servizi riguardanti il rilascio dei timbri professionali, la vidimazione delle parcelle, diritti;
- COSTI DELLA PRODUZIONE pari ad € 78.922,68 così costituiti: dall'affitto, dalle spese per la cancelleria e per il funzionamento degli uffici, dalla retribuzione del personale di Segreteria, dalle spese per le consulenze fiscali e del Revisore Unico, dalle spese per gli organi dell'Ordine;
- PROVENTI ED ONERI FINANZIARI pari ad € 495,23, per interessi attivi su c/c bancari e per oneri e commissioni bancarie (bonifici, internet banking)
- IMPOSTE pari ad € 410,00, in cui figurano imposta di registro per contratto di affitto sede e tares.
- Il confronto PROVENTI/SPESE evidenzia un disavanzo economico d'esercizio pari a € -1.984,18.

In conclusione si può affermare che il Bilancio Consuntivo 2018 ha comportato un avanzo economico di esercizio di € 16.298,41.

Ricordando che detta somma equivale a quanto necessario per il funzionamento dell'Ordine nei primi cinque mesi dell'anno, prima che vengano accreditati i versamenti degli iscritti, si propone ai Colleghi iscritti, riuniti in Assemblea, l'approvazione del Consuntivo 2018.

PRESENTI : ___
FAVOREVOLI : ___
CONTRARI : ___
ASTENUTI : ___

IL TESORIERE

arch. Lorenzo Romanella

IL PRESIDENTE

arch. Giovanni Ripani

Situazione Amministrativa Iniziale		Gestione dell'Anno					Situazione Amministrativa Finale	
Fondo Cassa Iniziale		Entrate Riscosse		Uscite Pagate		Fondo Cassa Finale		
€ 30.452,17	+	€ 86.237,86	-	€ 91.633,65		€ 25.056,38	Gestione di Cassa	
+		+					+	
Residui Attivi Iniziali		Residui Attivi Anno	Residui Attivi Riscossi	Variazione Residui Attivi		Residui Attivi Finali		
€ 2.090,00	+	€ 310,00	-	€ 0,00	+ € -2.090,00	€ 310,00	Gestione dei Residui Attivi	
-		-					-	
Residui Passivi Iniziali		Residui Passivi Anno	Residui Passivi Pagati	Variazione Residui Passivi		Residui Passivi Finali		
€ 10.534,44	+	€ 8.767,97	-	€ 10.234,44	+ € 0,00	€ 9.067,97	Gestione dei Residui Passivi	
=		=					=	
Risultato di Amm.ne Iniziale		Entrate Accertate	Uscite Impegnate	Variazione Residui Attivi	Variazione Residui Passivi	Risultato di Amm.e Finale		
€ 22.007,73	+	€ 86.547,86	-	€ 90.167,18	+ € -2.090,00	- € 0,00	€ 16.298,41	Gestione di Competenza

Dal 01/01/2018 al 31/12/2018		RENDICONTO FINANZIARIO - RESIDUI ATTIVI					
CODICE	DESCRIZIONE	INIZIALI	VARIAZIONI	RISCOSSE	DA RISCOUTERE	DELL'ANNO	RESIDUI FINALI
21 001 0010	Contributi iscritti all'Albo (quota ordinaria)	2.090,00	-2.090,00			310,00	310,00
21 001 0020	Contributi iscritti all'Elenco Speciale						
21 001 0030	Contributi nuovi iscritti (quota ridotta)						
21 001 0040	Contributi praticanti						
21 001 0050	Contributi straordinari						
21 001 0060	Tassa iscrizione Albo e Elenco Speciale						
21 001	CONTRIBUTI A CARICO DEGLI ISCRITTI	2.090,00	-2.090,00			310,00	310,00
21 002 0010	Diritti per opinamento parcelle						
21 002 0020	Diritti per rilascio certificati						
21 002 0030	Proventi da gestione servizi						
21 002 0040	Recupero spese corsi di aggiornamento e formazione						
21 002 0050	Recupero spese per stampati e tessere riconoscimento						
21 002 0060	Realizzi per cessione materiale fuori uso						
21 002 0070	Proventi vari						
21 002 0080	Entrate per sponsorizzazioni						
21 002 0090	Entrate per vendita pubblicazioni						
21 002	ENTRATE DERIVANTI DALLA VENDITA DI BENI E DALLA PRESTAZIONE DI SERVIZI						
21 003 0010	Interessi attivi su conto corrente postale						
21 003 0020	Interessi attivi su conti correnti bancari						
21 003 0040	Interessi e premi su titoli a reddito fisso						
21 003 0050	Interessi attivi su depositi cauzionali						
21 003 0100	Entrate per affitto locali e attrezzature						
21 003	REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI						
21 004 0010	Recuperi e rimborsi diversi						
21 004	POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI SPESE CORRENTI						
21 005 0010	Entrate eventuali						
21 005 0020	Entrate per pubblicità su riviste						
21 005 0030	Arrotondamenti e abbuoni attivi						
21 005	ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI						
21 006 0010	Trasferimenti correnti da parte dello Stato, Regioni, Province, Comuni						

Dal 01/01/2018 al 31/12/2018		RENDICONTO FINANZIARIO - RESIDUI ATTIVI					
CODICE	DESCRIZIONE	INIZIALI	VARIAZIONI	RISOSSE	DA RISCOUTERE	DELL'ANNO	RESIDUI FINALI
21 006 0020	Trasferimenti correnti da parte di Enti pubblici e privati						
21 006	TRASFERIMENTI CORRENTI						
21	TITOLO I - ENTRATE CORRENTI	2.090,00	-2.090,00			310,00	310,00
22 001 0010	Alienazione beni immobili ed immobilizzazioni tecniche						
22 001 0020	Alienazione beni mobili ed attrezzature						
22 001 0030	Alienazione automezzi						
22 001 0040	Alienazione altri beni						
22 001	ALIENAZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE						
22 002 0010	Riscossione di buoni postali e titoli obbligazionari						
22 002 0020	Cessione di partecipazioni azionarie						
22 002	REALIZZO DI VALORI MOBILIARI						
22 003 0010	Accensione mutuo n.						
22 003 0020	Accensione deibiti finanziari						
22 003	ENTRATE DERIVANTI DA ACCENSIONE DI PRESTITI						
22 004 0010	Depositi cauzionali						
22 004	RISCOSSIONE CAUZIONI						
22 005 0010	Trasferimenti in c/capitale da parte dello Stato, Regioni, Province, Comuni						
22 005 0020	Trasferimenti in c/capitale da Enti pubblici e privati						
22 005	TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE						
22	TITOLO II - ENTRATE IN CONTO CAPITALE						
23 001 0010	Ritenute erariali sui redditi di lavoro dipendente						
23 001 0020	Ritenute erariali sui redditi di lavoro autonomo						
23 001 0040	Ritenute previdenziali e assistenziali dipendenti						
23 001 0050	Ritenute previdenziali e assistenziali collaboratori						
23 001 0060	Ritenute sindacali						
23 001 0070	Trattenute a favore di terzi						
23 001 0080	Ritenute diverse						
23 001 0090	IVA Split Payment						
23 001 0100	IVA su vendite (a debito)						

Dal 01/01/2018 al 31/12/2018		RENDICONTO FINANZIARIO - RESIDUI ATTIVI					
CODICE	DESCRIZIONE	INIZIALI	VARIAZIONI	RISCOSSE	DA RISCOUTERE	DELL'ANNO	RESIDUI FINALI
23 001 0110	Erario c/IVA (split payment)						
23 001 0120	Quote di competenza del Consiglio Nazionale						
23 001 0130	Quote di competenza dell'Unione Regionale						
23 001 0200	Rimborso di somme pagate per conto terzi						
23 001 0210	Contributi degli iscritti di competenza esercizi successivi						
23 001 0230	Partite in sospeso						
23 001	ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO						
23	TITOLO III - PARTITE DI GIRO						
	TOTALE RESIDUI ATTIVI	€ 2.090,00	€ -2.090,00			€ 310,00	€ 310,00

Dal 01/01/2018 al 31/12/2018		RENDICONTO FINANZIARIO - RESIDUI PASSIVI					
CODICE	DESCRIZIONE	INIZIALI	VARIAZIONI	PAGATE	DA PAGARE	DELL'ANNO	RESIDUI FINALI
31 000 1007	Assicurazione RC Consiglio di Disciplina						
31 001 0010	Compensi, indennità e rimborsi ai Consiglieri						
31 001 0020	Compensi, indennità e rimborsi alla Presidenza	2.030,08		2.030,08		845,87	845,87
31 001 0021	Compensi, Indennità Tesoriere e segretario	1.248,00		1.248,00		2.451,28	2.451,28
31 001 0030	Compensi, indennità e rimborsi al Collegio dei Revisori						
31 001 0040	Assicurazione Consiglieri						
31 001 0050	Consiglio di disciplina, gettoni di presenza						
31 001 0060	Consiglio di Disciplina _ rimborso spese						
31 001	USCITE PER GLI ORGANI DELL'ENTE	3.278,08		3.278,08		3.297,15	3.297,15
31 002 0010	Stipendi ed altri assegni fissi al personale						
31 002 0030	Compensi per lavoro straordinario e compensi incentivanti la produttività						
31 002 0040	Quota annuale indennità di anzianità						
31 002 0050	Indennità e rimborso spese per missioni	4.719,25		4.719,25			
31 002 0060	Servizio sostitutivo di mensa						
31 002 0070	Oneri previdenziali e assistenziali a carico dell'Ente						
31 002 0080	Assicurazione INAIL						
31 002 0090	Corsi per personale dipendente						
31 002 0100	Spese per collaboratori occasionali						
31 002	ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITA' DI SERVIZIO	4.719,25		4.719,25			
31 003 0010	Acquisto di libri, riviste, altre pubblicazioni e banche dati						
31 003 0020	Spese acquisto materiali di consumo, stampati, cancelleria e varie						
31 003 0030	Spese di rappresentanza						
31 003 0040	Spese per attività di collaborazione e consulenza di professionisti	1.373,01		1.373,01		1.586,00	1.586,00
31 003 0050	Manutenzione, riparazione e adattamento uffici e relativi impianti						
31 003 0060	Spese postali e spedizioni varie						
31 003 0070	Spese telefoniche e collegamenti telematici						
31 003 0080	Spese per concorsi						
31 003 0090	Spese per l'energia elettrica, gas e acqua						
31 003 0100	Spese di trasporto, noleggio automezzi e facchinaggi						
31 003 0110	Premi di assicurazione						

Dal 01/01/2018 al 31/12/2018		RENDICONTO FINANZIARIO - RESIDUI PASSIVI					
CODICE	DESCRIZIONE	INIZIALI	VARIAZIONI	PAGATE	DA PAGARE	DELL'ANNO	RESIDUI FINALI
31 003 0120	Manutenzione e riparazione macchine d'ufficio e assistenza software						
31 003 0130	Spese di pulizia locali Sede						
31 003 0200	Spese per affitto locali Sede	300,00			300,00		300,00
31 003 0210	Spese condominiali e oneri accessori						
31 003 0220	Spese per inserzioni e comunicati						
31 003 0230	Abbonamenti e quote associative						
31 003 0240	Manutenzione sito web						
31 003	USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E SERVIZI	1.673,01		1.373,01	300,00	1.586,00	1.886,00
31 004 0010	Spese per convegni, riunioni e assemblee degli iscritti						
31 004 0020	Spese per deleghe a Consiglieri, Commissioni e gruppi di lavoro					2.095,60	2.095,60
31 004 0030	Fornitura Carta Nazionale dei Servizi per FPO						
31 004 0040	Spese per pubblicazione annuario iscritti						
31 004 0050	Spese per attività di collaborazione con altri enti						
31 004 0060	Spese per la formazione professionale degli iscritti						
31 004 0070	Spese per realizzazione sigilli (timbri) iscritti						
31 004 0080	Spese per rinnovo PEC						
31 004 0090	Organizzazione premi e concorsi						
31 004	USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI					2.095,60	2.095,60
31 005 0010	Interessi passivi						
31 005 0020	Spese e commisioni bancarie e postali						
31 005 0030	Spese riscossione contributi iscritti						
31 005 0040	Oneri finanziari diversi						
31 005	ONERI FINANZIARI						
31 006 0010	Rimborsi agli iscritti						
31 006 0020	Restituzioni e rimborsi diversi						
31 006	POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI ENTRATE CORRENTI						
31 007 0010	Imposte, tasse e tributi vari						
31 007	ONERI TRIBUTARI						
31 008 0010	Quote competenza CNAPPC - FOAM						
31 008	TRASFERIMENTI PASSIVI						
31 010 0010	Spese per liti, arbitraggi, risarcimenti ed accessori (legali)						

Dal 01/01/2018 al 31/12/2018		RENDICONTO FINANZIARIO - RESIDUI PASSIVI					
CODICE	DESCRIZIONE	INIZIALI	VARIAZIONI	PAGATE	DA PAGARE	DELL'ANNO	RESIDUI FINALI
31 010 0020	Arrotondamenti e abbuoni passivi						
31 010 0100	Fondo di riserva						
31 010	SPESE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI						
31	TITOLO I - USCITE CORRENTI	9.670,34		9.370,34	300,00	6.978,75	7.278,75
32 001 0010	Acquisto di beni immobili						
32 001 0020	Acquisto di mobili e macchine d'ufficio						
32 001 0030	Acquisto impianti e attrezzature						
32 001 0040	Acquisto software e licenze						
32 001	ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE						
32 002 0010	Acquisto di buoni postali e titoli obbligazionari						
32 002 0020	Acquisto di partecipazioni azionarie						
32 002	PARTECIPAZIONE E ACQUISTO DI VALORI MOBILIARI						
32 003 0010	Indennità di liquidazione al personale dipendente						
32 003	INDENNITA' AL PERSONALE CESSATO DAL SERVIZIO						
32 004 0010	Rate di rimborso del mutuo n.						
32 004 0020	Rate di rimborso debiti finanziari						
32 004	ESTINZIONE DI PRESTITI						
32 005 0010	Depositi cauzionali						
32 005	PAGAMENTO CAUZIONI						
32	TITOLO II - USCITE IN CONTO CAPITALE						
33 001 0010	Ritenute erariali sui redditi di lavoro dipendente						
33 001 0020	Ritenute erariali sui redditi di lavoro autonomo	37,83		37,83		240,38	240,38
33 001 0040	Ritenute previdenziali e assistenziali dipendenti						
33 001 0050	Ritenute previdenziali e assistenziali collaboratori						
33 001 0060	Ritenute sindacali						
33 001 0070	Trattenute a favore di terzi						
33 001 0080	Ritenute diverse						
33 001 0090	IVA Split Payment					1.510,50	1.510,50
33 001 0100	IVA su acquisti (a credito)	691,69		691,69		38,34	38,34
33 001 0110	Erario c/IVA a debito						
33 001 0120	Quote di competenza del Consiglio Nazionale						
33 001 0130	Quote di competenza dell'Unione Regionale						

Dal 01/01/2018 al 31/12/2018		RENDICONTO FINANZIARIO - RESIDUI PASSIVI					
CODICE	DESCRIZIONE	INIZIALI	VARIAZIONI	PAGATE	DA PAGARE	DELL'ANNO	RESIDUI FINALI
33 001 0200	Somme pagate per conto terzi	134,58		134,58			
33 001 0210	Contributi degli iscritti di competenza esercizi successivi						
33 001 0230	Partite in sospeso						
33 001	USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO	864,10		864,10		1.789,22	1.789,22
		864,10		864,10		1.789,22	1.789,22
	TOTALE RESIDUI PASSIVI	€ 10.534,44		€ 10.234,44	€ 300,00	€ 8.767,97	€ 9.067,97

2018 - ORDINE DEGLI ARCHITETTI PIANIFICATORI PAESAGGISTI E CONSERVATORI DELLA PROVINCIA DI FERMO

Dal 01/01/2018 al 31/12/2018		RENDICONTO FINANZIARIO - ENTRATE								
CODICE	DESCRIZIONE	PREVISIONI			SOMME ACCERTATE		Differenze sulle previsioni	GESTIONE DI CASSA		
		INIZIALI	VARIAZIONI	DEFINITIVE	RISOSSE DA RISCOUTERE	TOTALE		PREVISIONI	DIFFERENZE	
01 001 0010	Contributi iscritti all'Albo (quota ordinaria)	68.540,00		68.540,00	69.940,00	310,00	70.250,00	1.710,00	68.540,00	1.400,00
01 001 0020	Contributi iscritti all'Elenco Speciale									
01 001 0030	Contributi nuovi iscritti (quota ridotta)	4.960,00		4.960,00	5.050,00		5.050,00	90,00	4.960,00	90,00
01 001 0040	Contributi praticanti									
01 001 0050	Contributi straordinari									
01 001 0060	Tassa iscrizione Albo e Elenco Speciale									
01 001	CONTRIBUTI A CARICO DEGLI ISCRITTI	73.500,00		73.500,00	74.990,00	310,00	75.300,00	1.800,00	73.500,00	1.490,00
01 002 0010	Diritti per opinamento parcelle	2.750,00		2.750,00				-2.750,00	2.750,00	-2.750,00
01 002 0020	Diritti per rilascio certificati	700,00		700,00	151,40		151,40	-548,60	700,00	-548,60
01 002 0030	Proventi da gestione servizi	1.000,00		1.000,00				-1.000,00	1.000,00	-1.000,00
01 002 0040	Recupero spese corsi di aggiornamento e formazione	3.000,00		3.000,00	500,00		500,00	-2.500,00	3.000,00	-2.500,00
01 002 0050	Recupero spese per stampati e tessere riconoscimento									
01 002 0060	Realizzi per cessione materiale fuori uso									
01 002 0070	Proventi vari				42,33		42,33	42,33		42,33
01 002 0080	Entrate per sponsorizzazioni									
01 002 0090	Entrate per vendita pubblicazioni									
01 002	ENTRATE DERIVANTI DALLA VENDITA DI BENI E DALLA PRESTAZIONE DI SERVIZI	7.450,00		7.450,00	693,73		693,73	-6.756,27	7.450,00	-6.756,27
01 003 0010	Interessi attivi su conto corrente postale									
01 003 0020	Interessi attivi su conti correnti bancari									
01 003 0040	Interessi e premi su titoli a reddito fisso									
01 003 0050	Interessi attivi su depositi cauzionali									
01 003 0100	Entrate per affitto locali e attrezzature									
01 003	REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI									
01 004 0010	Recuperi e rimborsi diversi									
01 004	POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI SPESE CORRENTI									
01 005 0010	Entrate eventuali				1.850,00		1.850,00	1.850,00		1.850,00
01 005 0020	Entrate per pubblicità su riviste									
01 005 0030	Arrotondamenti e abbuoni attivi									
01 005	ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI				1.850,00		1.850,00	1.850,00		1.850,00
01 006 0010	Trasferimenti correnti da parte dello Stato, Regioni, Province, Comuni									
01 006 0020	Trasferimenti correnti da parte di Enti pubblici e privati									
01 006	TRASFERIMENTI CORRENTI									

Dal 01/01/2018 al 31/12/2018		RENDICONTO FINANZIARIO - ENTRATE								
CODICE	DESCRIZIONE	PREVISIONI			SOMME ACCERTATE		Differenze sulle previsioni	GESTIONE DI CASSA		
		INIZIALI	VARIAZIONI	DEFINITIVE	RISOSSE DA RISCOUTERE	TOTALE		PREVISIONI	DIFFERENZE	
01	TITOLO I - ENTRATE CORRENTI	80.950,00		80.950,00	77.533,73	310,00	77.843,73	-3.106,27	80.950,00	-3.416,27
02 001 0010	Alienazione beni immobili ed immobilizzazioni tecniche									
02 001 0020	Alienazione beni mobili ed attrezzature									
02 001 0030	Alienazione automezzi									
02 001 0040	Alienazione altri beni									
02 001	ALIENAZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE									
02 002 0010	Riscossione di buoni postali e titoli obbligazionari									
02 002 0020	Cessione di partecipazioni azionarie									
02 002	REALIZZO DI VALORI MOBILIARI									
02 003 0010	Accensione mutuo n.									
02 003 0020	Accensione debiti finanziari									
02 003	ENTRATE DERIVANTI DA ACCENSIONE DI PRESTITI									
02 004 0010	Depositi cauzionali									
02 004	RISCOSSIONE CAUZIONI									
02 005 0010	Trasferimenti in c/capitale da parte dello Stato, Regioni, Province, Comuni									
02 005 0020	Trasferimenti in c/capitale da Enti pubblici e privati	2.500,00		2.500,00				-2.500,00	2.500,00	-2.500,00
02 005	TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE	2.500,00		2.500,00				-2.500,00	2.500,00	-2.500,00
02	TITOLO II - ENTRATE IN CONTO CAPITALE	2.500,00		2.500,00				-2.500,00	2.500,00	-2.500,00
03 001 0010	Ritenute erariali sui redditi di lavoro dipendente									
03 001 0020	Ritenute erariali sui redditi di lavoro autonomo				2.702,05		2.702,05	2.702,05		2.702,05
03 001 0040	Ritenute previdenziali e assistenziali dipendenti									
03 001 0050	Ritenute previdenziali e assistenziali collaboratori									
03 001 0060	Ritenute sindacali									
03 001 0070	Trattenute a favore di terzi									
03 001 0080	Ritenute diverse									
03 001 0090	IVA Split Payment				1.576,22		1.576,22	1.576,22		1.576,22
03 001 0100	IVA su vendite (a debito)									
03 001 0110	Erario c/IVA (split payment)				3.909,58		3.909,58	3.909,58		3.909,58
03 001 0120	Quote di competenza del Consiglio Nazionale									
03 001 0130	Quote di competenza dell'Unione Regionale									

Dal 01/01/2018 al 31/12/2018			RENDICONTO FINANZIARIO - ENTRATE							
CODICE	DESCRIZIONE	PREVISIONI			SOMME ACCERTATE		Differenze sulle previsioni	GESTIONE DI CASSA		
		INIZIALI	VARIAZIONI	DEFINITIVE	RISOSSE DA RISCOUTERE	TOTALE		PREVISIONI	DIFFERENZE	
03 001 0200	Rimborso di somme pagate per conto terzi				516,28	516,28	516,28		516,28	
03 001 0210	Contributi degli iscritti di competenza esercizi successivi									
03 001 0230	Partite in sospeso									
03 001	ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO				8.704,13	8.704,13	8.704,13		8.704,13	
03	TITOLO III - PARTITE DI GIRO				8.704,13	8.704,13	8.704,13		8.704,13	
	TOTALE ENTRATE	€	83.450,00	83.450,00	86.237,86	310,00	86.547,86	3.097,86	83.450,00	2.787,86
	Utilizzo dell'avanzo di amministrazione iniziale		22.007,73	22.007,73			3.619,32		22.007,73	
	TOTALE GENERALE	€	105.457,73	105.457,73			90.167,18		105.457,73	

2018 - ORDINE DEGLI ARCHITETTI PIANIFICATORI PAESAGGISTI E CONSERVATORI DELLA PROVINCIA DI FERMO

Dal 01/01/2018 al 31/12/2018			RENDICONTO FINANZIARIO - USCITE							
CODICE	DESCRIZIONE	PREVISIONI			SOMME IMPEGNATE			Differenze sulle previsioni	GESTIONE DI CASSA	
		INIZIALI	VARIAZIONI	DEFINITIVE	PAGATE	DA PAGARE	TOTALE		PREVISIONI	DIFFERENZE
11 001 0010	Compensi, indennità e rimborsi ai Consiglieri									
11 001 0020	Compensi, indennità e rimborsi alla Presidenza	2.030,08		2.030,08	1.184,21	845,87	2.030,08		2.030,08	1.184,21
11 001 0021	Compensi, Indennità Tesoriere e Segretario	3.045,12		3.045,12		2.451,28	2.451,28	-593,84	3.045,12	-1.797,12
11 001 0030	Compensi, indennità e rimborsi al Collegio dei Revisori	1.786,00		1.786,00	1.586,00		1.586,00	-200,00	1.786,00	-200,00
11 001 0040	Assicurazione Consiglieri	600,00		600,00	600,00		600,00		600,00	
11 001 0050	Consiglio di disciplina, gettoni di presenza	2.398,03		2.398,03				-2.398,03	2.398,03	-2.398,03
11 001 0060	Consiglio di Disciplina _ rimborso spese	1.880,00		1.880,00				-1.880,00	1.880,00	-1.880,00
11 001 0070	Assicurazione RC Consiglio di Disciplina	900,00		900,00	400,00		400,00	-500,00	900,00	-500,00
11 001	USCITE PER GLI ORGANI DELL'ENTE	12.639,23		12.639,23	3.770,21	3.297,15	7.067,36	-5.571,87	12.639,23	-5.590,94
11 002 0010	Stipendi ed altri assegni fissi al personale	22.800,00	2.200,00	25.000,00	24.925,18		24.925,18	-74,82	22.800,00	2.125,18
11 002 0030	Compensi per lavoro straordinario e compensi incentivanti la produttività	300,00		300,00				-300,00	300,00	-300,00
11 002 0040	Quota annuale indennità di anzianità									
11 002 0050	Indennità e rimborso spese per missioni									4.719,25
11 002 0060	Servizio sostitutivo di mensa									
11 002 0070	Oneri previdenziali e assistenziali a carico dell'Ente									
11 002 0080	Assicurazione INAIL									
11 002 0090	Corsi per personale dipendente									
11 002 0100	Spese per collaboratori occasionali									
11 002	ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITA' DI SERVIZIO	23.100,00	2.200,00	25.300,00	24.925,18		24.925,18	-374,82	23.100,00	6.544,43
11 003 0010	Acquisto di libri, riviste, altre pubblicazioni e banche dati	250,00	-50,00	200,00				-200,00	250,00	-250,00
11 003 0020	Spese acquisto materiali di consumo, stampati, cancelleria e varie	500,00	50,00	550,00	538,71		538,71	-11,29	500,00	38,71
11 003 0030	Spese di rappresentanza	1.538,55		1.538,55	794,24		794,24	-744,31	1.538,55	-744,31
11 003 0040	Spese per attività di collaborazione e consulenza di professionisti	5.550,00		5.550,00	3.812,50	1.586,00	5.398,50	-151,50	5.550,00	-364,49
11 003 0050	Manutenzione, riparazione e adattamento uffici e relativi impianti	500,00		500,00	301,02		301,02	-198,98	500,00	-198,98
11 003 0060	Spese postali e spedizioni varie	200,00		200,00	168,12		168,12	-31,88	200,00	-31,88
11 003 0070	Spese telefoniche e collegamenti telematici	1.250,00		1.250,00	1.234,75		1.234,75	-15,25	1.250,00	-15,25
11 003 0080	Spese per concorsi									
11 003 0090	Spese per l'energia elettrica, gas e acqua	1.790,00	550,00	2.340,00	2.304,75		2.304,75	-35,25	1.790,00	514,75
11 003 0100	Spese di trasporto, noleggio automezzi e facchinaggi									
11 003 0110	Premi di assicurazione	2.102,00		2.102,00	1.750,00		1.750,00	-352,00	2.102,00	-352,00
11 003 0120	Manutenzione e riparazione macchine d'ufficio e assistenza software	2.226,10		2.226,10	1.065,69		1.065,69	-1.160,41	2.226,10	-1.160,41
11 003 0130	Spese di pulizia locali Sede	1.490,80	150,00	1.640,80	1.615,28		1.615,28	-25,52	1.490,80	124,48

2018 - ORDINE DEGLI ARCHITETTI PIANIFICATORI PAESAGGISTI E CONSERVATORI DELLA PROVINCIA DI FERMO

Dal 01/01/2018 al 31/12/2018			RENDICONTO FINANZIARIO - USCITE							
CODICE	DESCRIZIONE	PREVISIONI			SOMME IMPEGNATE			Differenze sulle previsioni	GESTIONE DI CASSA	
		INIZIALI	VARIAZIONI	DEFINITIVE	PAGATE	DA PAGARE	TOTALE		PREVISIONI	DIFFERENZE
11 003 0200	Spese per affitto locali Sede	8.784,00		8.784,00	7.000,00		7.000,00	-1.784,00	8.784,00	-1.784,00
11 003 0210	Spese condominiali e oneri accessori									
11 003 0220	Spese per inserzioni e comunicati									
11 003 0230	Abbonamenti e quote associative	1.170,00		1.170,00	600,24		600,24	-569,76	1.170,00	-569,76
11 003 0240	Manutenzione sito web	700,00		700,00	196,42		196,42	-503,58	700,00	-503,58
11 003	USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E SERVIZI	28.051,45	700,00	28.751,45	21.381,72	1.586,00	22.967,72	-5.783,73	28.051,45	-5.296,72
11 004 0010	Spese per convegni, riunioni e assemblee degli iscritti	5.826,05	-2.900,00	2.926,05	538,57		538,57	-2.387,48	5.826,05	-5.287,48
11 004 0020	Spese per deleghe a Consiglieri, Commissioni e gruppi di lavoro	10.000,00		10.000,00	6.385,69	2.095,60	8.481,29	-1.518,71	10.000,00	-3.614,31
11 004 0030	Fornitura Carta Nazionale dei Servizi per FPO	1.000,00		1.000,00	176,90		176,90	-823,10	1.000,00	-823,10
11 004 0040	Spese per pubblicazione annuario iscritti									
11 004 0050	Spese per attività di collaborazione con altri enti									
11 004 0060	Spese per la formazione professionale degli iscritti	3.000,00		3.000,00	239,86		239,86	-2.760,14	3.000,00	-2.760,14
11 004 0070	Spese per realizzazione sigilli (timbri) iscritti	244,00		244,00	80,73		80,73	-163,27	244,00	-163,27
11 004 0080	Spese per rinnovo PEC	850,00		850,00	808,21		808,21	-41,79	850,00	-41,79
11 004 0090	Organizzazione premi e concorsi									
11 004	USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI	20.920,05	-2.900,00	18.020,05	8.229,96	2.095,60	10.325,56	-7.694,49	20.920,05	-12.690,09
11 005 0010	Interessi passivi									
11 005 0020	Spese e commisioni bancarie e postali									
11 005 0030	Spese riscossione contributi iscritti									
11 005 0040	Oneri finanziari diversi	500,00		500,00	495,23		495,23	-4,77	500,00	-4,77
11 005	ONERI FINANZIARI	500,00		500,00	495,23		495,23	-4,77	500,00	-4,77
11 006 0010	Rimborsi agli iscritti									
11 006 0020	Restituzioni e rimborsi diversi									
11 006	POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI ENTRATE CORRENTI									
11 007 0010	Imposte, tasse e tributi vari	500,00		500,00	410,00		410,00	-90,00	500,00	-90,00
11 007	ONERI TRIBUTARI	500,00		500,00	410,00		410,00	-90,00	500,00	-90,00
11 008 0010	Quote competenza CNAPPC - FOAM	10.847,00		10.847,00	10.499,20		10.499,20	-347,80	10.847,00	-347,80
11 008	TRASFERIMENTI PASSIVI	10.847,00		10.847,00	10.499,20		10.499,20	-347,80	10.847,00	-347,80
11 010 0010	Spese per liti, arbitraggi, risarcimenti ed accessori (legali)									
11 010 0020	Arrotondamenti e abbuoni passivi									
11 010 0100	Fondo di riserva	2.000,00		2.000,00				-2.000,00	2.000,00	-2.000,00
11 010	SPESE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI	2.000,00		2.000,00				-2.000,00	2.000,00	-2.000,00
11	TITOLO I - USCITE CORRENTI	98.557,73		98.557,73	69.711,50	6.978,75	76.690,25	-21.867,48	98.557,73	-19.475,89

Dal 01/01/2018 al 31/12/2018			RENDICONTO FINANZIARIO - USCITE							
CODICE	DESCRIZIONE	PREVISIONI			SOMME IMPEGNATE			Differenze sulle previsioni	GESTIONE DI CASSA	
		INIZIALI	VARIAZIONI	DEFINITIVE	PAGATE	DA PAGARE	TOTALE		PREVISIONI	DIFFERENZE
12 001 0010	Acquisto di beni immobili									
12 001 0020	Acquisto di mobili e macchine d'ufficio	6.200,00		6.200,00	4.101,80		4.101,80	-2.098,20	6.200,00	-2.098,20
12 001 0030	Acquisto impianti e attrezzature									
12 001 0040	Acquisto software e licenze	700,00		700,00	671,00		671,00	-29,00	700,00	-29,00
12 001	ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE	6.900,00		6.900,00	4.772,80		4.772,80	-2.127,20	6.900,00	-2.127,20
12 002 0010	Acquisto di buoni postali e titoli obbligazionari									
12 002 0020	Acquisto di partecipazioni azionarie									
12 002	PARTECIPAZIONE E ACQUISTO DI VALORI MOBILIARI									
12 003 0010	Indennità di liquidazione al personale dipendente									
12 003	INDENNITA' AL PERSONALE CESSATO DAL SERVIZIO									
12 004 0010	Rate di rimborso del mutuo n.									
12 004 0020	Rate di rimborso debiti finanziari									
12 004	ESTINZIONE DI PRESTITI									
12 005 0010	Depositi cauzionali									
12 005	PAGAMENTO CAUZIONI									
12	TITOLO II - USCITE IN CONTO CAPITALE	6.900,00		6.900,00	4.772,80		4.772,80	-2.127,20	6.900,00	-2.127,20
13 001 0010	Ritenute erariali sui redditi di lavoro dipendente									
13 001 0020	Ritenute erariali sui redditi di lavoro autonomo				2.461,67	240,38	2.702,05	2.702,05		2.499,50
13 001 0040	Ritenute previdenziali e assistenziali dipendenti									
13 001 0050	Ritenute previdenziali e assistenziali collaboratori									
13 001 0060	Ritenute sindacali									
13 001 0070	Trattenute a favore di terzi									
13 001 0080	Ritenute diverse									
13 001 0090	IVA Split Payment				65,72	1.510,50	1.576,22	1.576,22		65,72
13 001 0100	IVA su acquisti (a credito)				3.871,24	38,34	3.909,58	3.909,58		4.562,93
13 001 0110	Erario c/IVA a debito									
13 001 0120	Quote di competenza del Consiglio Nazionale									
13 001 0130	Quote di competenza dell'Unione Regionale									
13 001 0200	Somme pagate per conto terzi				516,28		516,28	516,28		650,86
13 001 0210	Contributi degli iscritti di competenza esercizi successivi									
13 001 0230	Partite in sospeso									

Dal 01/01/2018 al 31/12/2018		RENDICONTO FINANZIARIO - USCITE								
CODICE	DESCRIZIONE	PREVISIONI			SOMME IMPEGNATE			Differenze sulle previsioni	GESTIONE DI CASSA	
		INIZIALI	VARIAZIONI	DEFINITIVE	PAGATE	DA PAGARE	TOTALE		PREVISIONI	DIFFERENZE
13 001	USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO				6.914,91	1.789,22	8.704,13	8.704,13		7.779,01
13	TITOLO III - PARTITE DI GIRO				6.914,91	1.789,22	8.704,13	8.704,13		7.779,01
	TOTALE USCITE	€	105.457,73	105.457,73	81.399,21	8.767,97	90.167,18	-15.290,55	105.457,73	-13.824,08
	TOTALE GENERALE	€	105.457,73	105.457,73			90.167,18		105.457,73	

CONSISTENZA DI CASSA INIZIO ESERCIZIO			€	30.452,17
RISCOSSIONI	In c/ competenza In c/ residui	86.237,86		86.237,86
PAGAMENTI	In c/ competenza In c/ residui	81.399,21 10.234,44		91.633,65
CONSISTENZA DI CASSA FINE ESERCIZIO				25.056,38
RESIDUI ATTIVI	Esercizi precedenti Esercizio in corso	310,00		310,00
RESIDUI PASSIVI	Esercizi precedenti Esercizio in corso	300,00 8.767,97		9.067,97
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE			€	16.298,41

L'utilizzazione dell'avanzo di amministrazione per l'esercizio successivo risulta così prevista		
Parte Vincolata		
Quote 2018 ancora da incassare		310,00
Totale Parte Vincolata		310,00
Parte Disponibile		15.988,41
Totale Risultato di Amministrazione		€ 16.298,41

SITUAZIONE AVANZO/DISAVANZO DI CASSA

2018 - ORDINE DEGLI ARCHITETTI PIANIFICATORI PAESAGGISTI E CONSERVATORI DELLA PROVINCIA DI F

Dal 01/01/2018 al 31/12/2018

Conto Cassa/Banca	Entrate	Uscite	Saldo
500010001 Cassa Contanti	3.252,54	2.008,18	1.244,36
500010003 Carta Si	1.703,50	1.491,61	211,89
500020001 Conto Corrente bancario	112.733,99	89.133,86	23.600,13
Totale Avanzo di Cassa	€ 117.690,03	€ 92.633,65	€ 25.056,38

**ORDINE DEGLI ARCHITETTI PIANIFICATORI PAESAGGISTI E CONSERVATORI DELLA PROVINCIA DI FERMO
STATO PATRIMONIALE**

ATTIVITA'	ANNO 2018	ANNO 2017	PASSIVITA'	ANNO 2018	ANNO 2017
A) CREDITI VERSO LO STATO ED ALTRI ENTI PUBBLICI PER LA PARTECIPAZIONE AL PATRIMONIO INIZIALE			A) PATRIMONIO NETTO		
B) IMMOBILIZZAZIONI			I. Fondo di dotazione	9.707,00	9.707,00
I. <i>Immobilizzazioni immateriali</i>			II. <i>Riserve obbligatorie e derivanti da leggi</i>		
1) Costi d'impianto e di ampliamento			III. <i>Riserve di rivalutazione</i>		
2) Costi di ricerca, di sviluppo e di pubblicità			IV. <i>Contributi a fondo perduto</i>		
3) Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere di ingegno			V. <i>Contributi per ripiano disavanzi</i>		
4) Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	4.196,80	3.525,80	VI. <i>Riserve statutarie</i>		
5) Avviamento			VII. <i>Altre riserve distintamente indicate</i>		
6) Immobilizzazioni in corso e acconti			VIII. <i>Avanzi (Disavanzi) economici portati a nuovo</i>	26.873,54	23.602,69
8) Manutenzioni straordinarie e migliorie su beni di terzi			IX. <i>Avanzo (Disavanzo) economico d'esercizio</i>	-1.984,18	3.270,85
9) Altre			Totale Patrimonio netto (A)	34.596,36	36.580,54
Totale	4.196,80	3.525,80	B) CONTRIBUTI IN CONTO CAPITALE		
II. <i>Immobilizzazioni materiali</i>			1) per contributi a destinazione vincolata		
1) Terreni e fabbricati			2) per contributi indistinti per la gestione		
2) Impianti e macchinari	14.638,71	11.584,57	3) per contributi in natura		
3) Attrezzature industriali e commerciali			Totale Contributi in conto capitale (B)	0,00	0,00
4) Automezzi e motomezzi			C) FONDI PER RISCHI ED ONERI		
5) Immobilizzazioni in corso e acconti			1) per trattamento di quiescenza e obblighi simili		
6) Diritti reali di godimento			2) per imposte		
7) Altri beni			3) per altri rischi ed oneri futuri		
Totale	14.638,71	11.584,57	4) per ripristino investimenti		
III. <i>Immobilizzazioni finanziarie</i> , con separata indicazione, per ciascuna voce dei crediti, degli importi esigibili entro l'esercizio successivo			Totale Fondi rischi ed oneri futuri (C)	0,00	0,00
1) Partecipazioni in:			D) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO	0,00	0,00
a) imprese controllate			E) DEBITI, con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo		
b) imprese collegate			I. <i>Debiti bancari e finanziari</i>		
c) imprese controllanti			1) obbligazioni entro 12 mesi		
d) altre imprese			oltre 12 mesi		
e) altri enti			2) verso le banche entro 12 mesi		
2) Crediti			oltre 12 mesi		
a) verso imprese controllate			3) verso altri finanziatori entro 12 mesi		
b) verso imprese collegate			oltre 12 mesi		
c) verso lo Stato e altri soggetti pubblici			4) acconti entro 12 mesi		
d) verso altri			oltre 12 mesi		
3) Altri titoli			5) verso imprese controllate entro 12 mesi		
4) Crediti finanziari diversi			oltre 12 mesi		
Totale	0,00	0,00	6) verso imprese collegate entro 12 mesi		
Totale Immobilizzazioni (B)	18.835,51	15.110,37	oltre 12 mesi		
C) ATTIVO CIRCOLANTE			7) verso lo Stato ed altre Amministrazioni pubbliche entro 12 mesi		
I. <i>Rimanenze</i>			oltre 12 mesi		
1) materie prime, sussidiarie e di consumo			8) altri debiti bancari e finanziari entro 12 mesi		
2) prodotti in corso di lavorazione e semilavorati			oltre 12 mesi		
3) lavori in corso			Totale	0,00	0,00
4) prodotti finiti e merci			II. <i>Residui Passivi</i>		
5) acconti			1) debiti verso fornitori entro 12 mesi	4.019,94	2.364,70
Totale	0,00	0,00	oltre 12 mesi		
II. <i>Crediti</i> , con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo			2) debiti tributari entro 12 mesi		
1) verso utenti, clienti ecc. entro 12 mesi			oltre 12 mesi		
oltre 12 mesi			3) debiti v/stituti di previdenza e sicurezza sociale entro 12 mesi		
2) verso iscritti, soci e terzi entro 12 mesi	310,00	2.090,00	oltre 12 mesi		
oltre 12 mesi			4) debiti v/iscritti, soci e terzi per prestazioni dovute entro 12 mesi	3.297,15	3.694,08
3) verso imprese controllate e collegate entro 12 mesi			oltre 12 mesi		
oltre 12 mesi			5) debiti v/Stato ed altre Amministrazioni pubbliche entro 12 mesi	1.750,88	37,83
4) verso lo Stato ed altri soggetti pubblici entro 12 mesi			oltre 12 mesi		
oltre 12 mesi			6) debiti diversi entro 12 mesi		4.437,83
5) verso altri entro 12 mesi			oltre 12 mesi		
oltre 12 mesi			Totale	9.067,97	10.534,44
Totale	310,00	2.090,00	Totale Debiti (E)	9.067,97	10.534,44
III. <i>Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni</i>			F) RATEI E RISCONTI		
1) Partecipazioni in imprese controllate			1) Ratei passivi	537,56	537,56
2) Partecipazioni in imprese collegate			2) Risconti passivi		
3) Altre partecipazioni			3) Riserve tecniche		
4) Altri titoli			Totale ratei e risconti (D)	537,56	537,56
Totale	0,00	0,00			
IV. <i>Disponibilità liquide</i>			Totale attivo	44.201,89	47.652,54
1) depositi bancari e postali	23.600,13	28.143,81	Totale passivo e netto	44.201,89	47.652,54
2) assegni	1.456,25	2.308,36			
3) denaro e valori in cassa	25.056,38	30.452,17			
Totale	25.366,38	32.542,17			
Totale attivo circolante (C)	25.366,38	32.542,17			
D) RATEI E RISCONTI					
1) Ratei attivi					
2) Risconti attivi					
Totale ratei e risconti (D)	0,00	0,00			

CONTO ECONOMICO

	2018		2017	
	Parziali	Totali	Parziali	Totali
A) VALORE DELLA PRODUZIONE				
1) Proventi e corrispettivi per la produzione delle prestazioni e/o servizi		75.993,73		77.792,03
2) Variazione delle rimanenze dei prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti				
3) Variazione dei lavori in corso su ordinazione				
4) Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni				
5) Altri ricavi e proventi, con separata indicazione dei contributi di competenza dell'esercizio		1.850,00		
Totale valore della produzione (A)	0,00	77.843,73	0,00	77.792,03
B) COSTI DELLA PRODUZIONE				
6) per materie prime, sussidiarie, consumo e merci		22.967,72		22.328,66
7) per servizi		17.392,92		8.803,09
8) per godimento beni di terzi				
9) per il personale		24.925,18		30.830,17
10) Ammortamenti e svalutazioni		1.047,66		1.047,66
11) Variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci				
12) Accantonamenti per rischi				
13) Accantonamenti ai fondi per oneri				
14) Oneri diversi di gestione		12.589,20		10.625,00
Totale Costi (B)	0,00	78.922,68	0,00	73.634,58
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A - B)	0,00	-1.078,95	0,00	4.157,45
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI				
15) Proventi da partecipazioni				
16) Altri proventi finanziari				73,51
17) Interessi e altri oneri finanziari		495,23		487,61
17 bis) Utile e perdite su cambi				
Totale proventi ed oneri finanziari (15+16-17±17 bis)	0,00	-495,23	0,00	-414,10
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE				
18) Rivalutazioni:				
19) Svalutazioni:				
Totale rettifiche di valore (18-19)	0,00	0,00	0,00	0,00
Risultato prima delle imposte (A-B±C±D)	0,00	-1.574,18	0,00	3.743,35
20) Imposte dell'esercizio		410,00		472,50
21) Avanzo/Disavanzo/Pareggio Economico	0,00	-1.984,18	0,00	3.270,85