

## RENDICONTO FINANZIARIO - ENTRATE

## PREVISIONI:

## SOMME ACCERTATE

## Differenze

## GESTIONE DI CASSA

## DIFFERENZE:

	INIZIALI	VARIAZIONI	DEFINITIVE	RISCUSSE	DA RISCOVERE	TOTALE	Differenze sulle previsioni	PREVISIONI	DIFFERENZE:
01 001 0001	148.945,50		148.945,50	144.447,50	5.125,50	148.945,00	-382,50	140.000,00	8.041,44
01 001 0002	4.000,00		4.000,00	8.350,00		8.350,00	4.350,00	4.000,00	4.350,00
01 001 0005				201,29		201,29	201,29		201,29
01 001	152.945,50		152.945,50	151.988,79	5.125,50	157.114,29	4.168,79	144.000,00	12.985,62
01 002 0001	2.500,00		2.500,00	2.520,00		2.520,00	20,00	2.500,00	20,00
01 002	2.500,00		2.500,00	2.520,00		2.520,00	20,00	2.500,00	20,00
01 003 0001				25,00		25,00	25,00		25,00
01 003 0003				35,00		35,00	35,00		35,00
01 003 0006				150,00		150,00	150,00		150,00
01 003				210,00		210,00	210,00		210,00
01 009 0001				409,77	146,60	456,37	456,37		628,90
01 009				409,77	146,60	456,37	456,37		628,90
01 010 0001				2.558,27		2.558,27	2.558,27		2.558,27
01 010				2.558,27		2.558,27	2.558,27		2.558,27
01 012 0001				0,08		0,08	0,08		0,08
01	155.445,50		155.445,50	157.586,91	5.272,10	162.859,01	7.413,51	146.500,00	16.002,87
03 001 0003	5.000,00		5.000,00	887,55		887,55	-4.112,45	5.000,00	-4.112,45
03 001 0009	7.000,00		7.000,00	330,05	36,00	366,05	-6.633,95	7.000,00	-6.661,84
03 001 0010	15.000,00		15.000,00	15.326,56	80,96	15.407,52	407,52	15.000,00	326,56
03 001	27.000,00		27.000,00	16.544,16	116,96	16.661,12	-10.338,88	27.000,00	-10.447,72
03	27.000,00		27.000,00	16.544,16	116,96	16.661,12	-10.338,88	27.000,00	-10.447,72
TOTALE ENTRATE	€ 182.445,50		182.445,50	174.131,07	5.389,06	179.520,13	-2.925,37	173.500,00	5.555,15
Utilizzo dell'avanzo di amministrazione iniziale	86.104,50		86.104,50					95.050,00	
TOTALE GENERALE	€ 268.550,00		268.550,00			179.520,13		268.550,00	

## RENDICONTO FINANZIARIO - USCITE

## PREVISIONI

## PAGATE:

## SOMME IMPEGNATE

## DA PAGARE:

## TOTALE

## Differenze

## GESTIONE DI CASSA

## DIFFERENZE:

	INIZIALI	VARIAZIONI	DEFINITIVE	PAGATE:	SOMME IMPEGNATE	TOTALE	Differenze	GESTIONE DI CASSA	DIFFERENZE:
11 001 0001	11 000,00		11 000,00	7 208,64	1 848,55	9 057,18	-1 942,82	11 000,00	-3 791,47
11 001 0002	4 500,00		4 500,00	4 193,00		4 193,00	-307,00	4 500,00	-407,00
11 001 0003	15 000,00		15 000,00	3 892,76		3 892,76	-11 107,24	15 000,00	-11 107,24
11 001	30 500,00		30 500,00	15 294,39	1 848,55	17 142,94	-13 357,06	30 500,00	-15 205,61
11 002 0001	43 000,00		43 000,00	37 787,06		37 787,06	-5 212,94	43 000,00	-5 212,94
11 002 0003	13 000,00		13 000,00	9 877,41		9 877,41	-3 122,59	13 000,00	-721,52
11 002 0005	2 250,00		2 250,00	1 597,66		1 597,66	-652,34	2 250,00	-652,34
11 002 0006	5 000,00		5 000,00	4 926,56		4 926,56	-73,44	5 000,00	-73,44
11 002	63 250,00		63 250,00	54 188,69		54 188,69	-9 061,31	63 250,00	-6 660,24
11 003 0001	100,00	118,40	218,40	218,40		218,40		100,00	118,40
11 003 0005	5 000,00		5 000,00	4 145,88	183,00	4 328,88	-671,12	5 000,00	-109,92
11 003	5 100,00	118,40	5 218,40	4 364,28	183,00	4 547,28	-671,12	5 100,00	8,48
11 004 0001	12 000,00		12 000,00	8 563,24		8 563,24	-3 436,76	12 000,00	-3 436,76
11 004 0002	3 000,00		3 000,00	2 374,92	250,34	2 625,26	-374,74	3 000,00	-424,80
11 004 0003	2 000,00		2 000,00	1 431,40	181,20	1 612,50	-387,50	2 000,00	-403,50
11 004 0004	1 000,00		1 000,00	621,34	85,00	706,34	-293,66	1 000,00	-288,17
11 004 0005	3 000,00		3 000,00	2 335,55		2 335,55	-664,45	3 000,00	-664,45
11 004 0006	3 000,00		3 000,00	2 046,72	106,25	2 152,97	-847,03	3 000,00	-864,90
11 004 0008	4 500,00		4 500,00	2 396,70	910,00	3 306,70	-993,30	4 500,00	-1 903,30
11 004 0009	6 000,00		6 000,00	4 196,80		4 196,80	-1 803,20	6 000,00	-1 803,20
11 004 0010	650,00		650,00	30,83		30,83	-619,17	650,00	-619,17
11 004 0011	150,00		150,00	104,40	13,75	118,15	-31,85	150,00	-31,85
11 004	35 300,00		35 300,00	24 501,80	1 546,54	26 048,34	-9 251,66	35 300,00	-10 313,85
11 005 0001	20 000,00		20 000,00	16 386,82	3 283,69	19 670,51	-329,49	20 000,00	-3 613,18
11 005 0002	5 000,00	276,81	5 256,81	5 256,81		5 256,81		5 000,00	256,81
11 005	25 000,00	276,81	25 276,81	21 643,63	3 283,69	24 927,32	-329,49	25 000,00	-3 356,37
11 006 0001	19 000,00		19 000,00	15 600,00	480,00	16 080,00	-2 920,00	19 000,00	-2 920,00
11 006	19 000,00		19 000,00	15 600,00	480,00	16 080,00	-2 920,00	19 000,00	-2 920,00
11 007 0001	500,00		500,00	49,16	116,46	165,62	-334,38	500,00	-312,00
11 007 0003	6 200,00		6 200,00	6 020,81		6 020,81	-179,19	6 200,00	-179,19
11 007	6 700,00		6 700,00	6 069,97	116,46	6 186,43	-513,57	6 700,00	-491,19
11 008 0001	500,00		500,00	241,00		241,00	-259,00	500,00	-88,00
11 008 0002	5 000,00		5 000,00	3 233,49	472,00	3 705,49	-1 294,51	5 000,00	-980,51
11 008 0004	3 000,00		3 000,00					3 000,00	-3 000,00
11 008	8 500,00		8 500,00	3 474,49	472,00	3 946,49	-4 553,51	8 500,00	-4 068,51

CODICE DESCRIZIONE		PREVISIONI		SOMME IMPEGNATE		GESTIONE DI CASSA	
INIZIALI	VARIAZIONI	DEFINITIVE	PAGATE	DA PAGARE	TOTALE	Differenze sulle previsioni	DIFFERENZIALE
11 009 0001	Attività coordinamento	3 000,00	957,16		957,16	-2 042,84	3 000,00
11 009 0002	Quote coordinamento	2 000,00				-2 000,00	2 000,00
11 009	COORDINAMENTO COLLEGI IPASVI VENETO	5 000,00	957,16		957,16	-4 042,84	5 000,00
11 013 0002	Fondo spese imprevidite	9 700,00				-9 324,79	9 700,00
11 013 0003	Fondi borsa di studio	25 000,00	1 500,00		1 500,00	-23 500,00	25 000,00
11 013 0005	fondo solidarietà	2 000,00				-2 000,00	2 000,00
11 013	ACCANTONAM FONDI RISCHI, ONERI, SOLIDI	36 700,00	1 500,00		1 500,00	-34 824,79	36 700,00
<b>11</b>	<b>TITOLO I - USCITE CORRENTI</b>	<b>235.050,00</b>	<b>1.475.944,41</b>	<b>7.930,24</b>	<b>155.524,65</b>	<b>-79.525,35</b>	<b>235.050,00</b>
12 001 0002	Acquisto mobili e attrezzature	2 000,00				-2 000,00	2 000,00
12 001	ACQUIS BENE USO DURIVOLE ED OPERE IMMOB	2 000,00				-2 000,00	2 000,00
12 002 0002	Acquisto macchinari ufficio	3 000,00				-3 000,00	3 000,00
12 002 0003	celesti inferiori a € 516 46	500,00	444,95		444,95	-55,05	500,00
12 002 0004	acquisto programmi	1 000,00				-1 000,00	1 000,00
12 002	ACQUISIZIONE IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE	4 500,00	444,95		444,95	-4 055,05	4 500,00
<b>12</b>	<b>TITOLO II - USCITE IN CONTO CAPITALE</b>	<b>6.500,00</b>	<b>444,95</b>		<b>444,95</b>	<b>-6.055,05</b>	<b>6.500,00</b>
13 001 0003	Ritenute Fiscali Autonomia	5 000,00	737,55	1 500,00	887,55	-4 112,45	5 000,00
13 001 0009	Altre partite di giro	7 000,00	106,00	260,05	366,05	-6 633,95	7 000,00
13 001 0010	Rit. risc. previd	15 000,00	15 577,69	1 829,83	15 407,52	467,52	15 000,00
13 001	USCITE AVVENTI NATURA DI PARLITE DI GIRO	27 000,00	14 421,24	2 239,88	16 661,12	-10 338,88	27 000,00
<b>13</b>	<b>TITOLO III - PARTITE DI GIRO</b>	<b>27.000,00</b>	<b>14.421,24</b>	<b>2.239,88</b>	<b>16.661,12</b>	<b>-10.338,88</b>	<b>27.000,00</b>
	<b>TOTALE USCITE</b>	<b>€ 268.550,00</b>	<b>€ 162.460,60</b>	<b>€ 10.170,12</b>	<b>€ 172.630,72</b>	<b>€ -95.919,28</b>	<b>€ 268.550,00</b>
	Avanzo di amministrazione dell'esercizio				6.889,41		
	<b>TOTALE GENERALE</b>	<b>€ 268.550,00</b>			<b>€ 179.520,13</b>		<b>€ 268.550,00</b>

Dal 01/03/2014 al 31/12/2014

## RENDICONTO FINANZIARIO - RESIDUI ATTIVI

CODICE	DESCRIZIONE	INIZIALI	VARIAZIONI	RISOSSE	DA RISCUOTERE	DELL'ANNO	RESIDUI FINALI
21 001 0001	Contributi ordinari	7.194,13	-482,50	4.596,83	2.214,80	5.125,50	7.440,40
21 001	ENTRATE CONTRIBUTIVE A CARICO ISCRITTI	7.194,13	-482,50	4.596,83	2.214,80	5.125,50	7.440,40
21 009 0001	Interessi attivi su depositi e v/corrent	319,13		319,13		146,60	146,60
21 009	REDDITI PROVENTI PATRIMONIALI	319,13		319,13		146,60	146,60
21	TITOLO I - ENTRATE CORRENTI	7.513,26	-382,50	4.915,96	2.214,80	5.272,10	7.486,90
23 001 0009	Altre partite di giro	8,12		8,12		36,00	36,00
23 001 0010	Ritenute fisc previdenz					80,96	80,96
23 001	ENTRATE AVVENI NATURA DI PARTITE DI GIRO	8,12		8,12		116,96	116,96
23	TITOLO III - PARTITE DI GIRO	8,12		8,12		116,96	116,96
	TOTALE RESIDUI ATTIVI	€ 7.521,38	€ -382,50	€ 4.924,08	€ 2.214,80	€ 5.389,06	€ 7.603,86

Dal 01/01/2014 al 31/12/2014

## RENDICONTO FINANZIARIO - RESIDUI PASSIVI

CODICE	DESCRIZIONE	INIZIALI	VARIAZIONI	PAGATI	DA PAGARE	DELL'ANNO	RESIDUI FINALI
31 001 0001	Spese/rimborsi Organ					1.848,55	1.848,55
31 001	USCITE PER GLI ORGANI DELL'ENTE					1.848,55	1.848,55
31 002 0003	Oneri Previdenziali ed Assistenza	2.401,07					
31 002	ONERI PERSONALE IN ATTIVITA DI SERVIZIO	2.401,07					
31 003 0005	Consulenze	744,20					
31 003	USCITE PER ACQUISTO BENI CONSUMO-SERVIZI	744,20					183,00
31 004 0002	Servizi di pulizia	200,28					
31 004 0003	Servizi telefonici	105,20					
31 004 0004	Servizi fornitura energia	90,49					
31 004 0006	Cancelleria, stampati, tessere iscritti	88,38					
31 004 0008	Mantenimento viarie						
31 004 0011	Servizi fornitura acqua						
31 004	USCITE PER FUNZIONAMENTO UFFICI	484,35					1.546,54
31 005 0001	Aggiornamento e servizio agli iscritti	2.800,00			2.800,00		6.083,69
31 005		2.800,00			2.800,00		6.083,69
31 006 0001	Quote annuali	447,84					
31 006	CONTRIBUTI A FEDERAZIONE	447,84					480,00
31 007 0001	Spese e commissioni bancarie	138,84					
31 007	ONERI FINANZIARI	138,84					480,00
31 008 0001	Imposte, tasse, ecc	171,00					
31 008 0002	Irsp dipendenti	786,00					
31 008	ONERI TRIBUTARI	957,00					116,46
31 009 0001	Attività coordinamento	586,16					
31 009	COORDINAMENTO COLLEGI IPASVI VENEZO	586,16					116,46
31	TITOLO I - USCITE CORRENTI	8.559,46			2.800,00	7.930,24	10.730,24
33 001 0003	Ritenute Fiscali Autonomi						
33 001 0009	Altre partite di giro						
33 001 0010	Rat fidejrevind	2.943,71					
33 001	USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO	2.943,71					150,00
33	TITOLO III - PARTITE DI GIRO	2.943,71					260,05
							1.829,83
							2.239,88
							2.239,88

Dal 01/01/2014 al 31/12/2014

## RENDICONTO FINANZIARIO - RESIDUI PASSIVI

CODICE	DESCRIZIONE	INIZIALI	VARIAZIONI	PAGATE	DA PAGARE	DELL'ANNO	RESIDUI FINALI
	<b>TOTALE RESIDUI PASSIVI</b>	€ 11.503,17		€ 8.703,17	€ 2.800,00	€ 10.170,12	€ 12.970,12

## STATO PATRIMONIALE

Dal 01/01/2014 al 31/12/2014

## ATTIVO

Mastro	Conto	Descrizione	2014	2013
01	100	Cassa e carta di credito	1.233,51	1.675,83
01	200	libretto Postale	44.347,61	44.212,34
01	300	Conti Correnti Bancari / tesoreria	113.290,44	105.092,01
<i>01</i>		<i>DISPONIBILITA' FINANZIARIE</i>	<i>158.871,56</i>	<i>150.980,18</i>
02	599	Crediti verso iscritti	7.340,30	7.194,13
02	600	Crediti diversi	263,56	327,25
<i>02</i>		<i>RESIDUI ATTIVI</i>	<i>7.603,86</i>	<i>7.521,38</i>
04	200	Mobili, attrezzature e arredi	16.333,96	16.333,96
04	300	macchine ufficio	15.791,32	15.791,32
04	400	programmi	4.150,79	4.150,79
04	500	impianti	4.353,30	4.353,30
04	600	espiti inf. € 516,46	1.639,93	1.244,98
<i>04</i>		<i>IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE</i>	<i>42.879,30</i>	<i>42.434,35</i>
10	100	Depositi cauzionali affitto	1.316,97	1.316,97
10	200	RIMANENZE	15,20	103,10
<i>10</i>		<i>CONTI D'ORDINE</i>	<i>1.332,17</i>	<i>1.420,07</i>
		<b>TOTALE ATTIVO</b>	<b>€ 210.686,89</b>	<b>€ 202.355,98</b>
		DISAVANZO ECONOMICO	54,99	
		<b>TOTALE A PAREGGIO</b>	<b>€ 210.741,88</b>	<b>€ 202.355,98</b>

## STATO PATRIMONIALE

Dal 01/01/2014 al 31/12/2014

## PASSIVO

Mastro	Conto	Descrizione	2014	2013
20	100	Debiti verso fornitori	7.319,14	4.043,21
20	200	Debiti verso Enti Previdenziali e Erario	622,00	3.137,07
20	400	Debiti verso Federazione Nazionale	480,00	447,34
20	410	Debiti verso consiglieri/revisori	1.343,55	
20	420	Debiti verso Coordinamento		536,16
20	500	Debiti verso banche e poste	116,46	133,34
20	600	Debiti vs Stato e altri sogg. pubblici		171,00
20	300	Debiti diversi	2.083,97	2.924,05
20		<i>RESIDUI PASSIVI</i>	<i>12.970,12</i>	<i>11.503,17</i>
22	100	Fondo Trattamento fine Rapporto	49.952,13	43.972,77
22	200	Fondi borsa di studio	23.500,00	25.000,00
22		<i>FONDI DI ACCANTONAMENTO</i>	<i>73.452,13</i>	<i>68.972,77</i>
23	300	Fondo amm.to mobilio e attrezz.	15.036,17	14.506,01
23	400	Fondo amm.to macchine ufficio	13.683,67	12.339,24
23	500	Fondo amm.to programmi	4.150,79	4.115,39
23	600	fondo amm.to impianti	3.971,08	3.390,93
23	700	fondo amm.to cespiti inf. € 516,46	1.639,93	1.244,93
23		<i>POSTE RETTIFICATIVE DELL'ATTIVO</i>	<i>38.536,64</i>	<i>36.097,10</i>
29	100	Residuo Patrimonio Netto	35.732,94	98.313,16
29	200	Risultato di Gestione		-13.035,22
29		<i>PATRIMONIO NETTO</i>	<i>35.732,94</i>	<i>85.277,94</i>
		<b>TOTALE PASSIVO</b>	<b>€ 210.741,88</b>	<b>€ 202.355,98</b>
		AVANZO ECONOMICO		
		<b>TOTALE A PAREGGIO</b>	<b>€ 210.741,88</b>	<b>€ 202.355,98</b>



## CONTO ECONOMICO

Dal 01/01/2014 al 31/12/2014

## PROVENTI

Mastro	Conto	Descrizione	2014	2013
50	100	Contributi da iscritti	11.281,29	9.698,92
50	110	Quote annuali iscritti	148.563,00	147.563,50
50	600	Proventi finanziari	456,37	622,70
50	900	Entrate varie	2.558,35	47,36
50		<i>COMPONENTI FINANZIARI</i>	<i>162.859,01</i>	<i>157.937,48</i>
59	050	RIMANENZE	15,20	103,10
59		<i>COMPONENTI NON FINANZIARI</i>	<i>15,20</i>	<i>103,10</i>
60	100	DISAVANZO ECONOMICO		13.035,22
60		<i>DISAVANZO ECONOMICO</i>		<i>13.035,22</i>
		<b>TOTALE PROVENTI</b>	<b>€ 162.874,21</b>	<b>€ 171.075,80</b>
		DISAVANZO ECONOMICO	54,99	
		<b>TOTALE A PAREGGIO</b>	<b>€ 162.929,20</b>	<b>€ 171.075,80</b>

## CONTO ECONOMICO

Dal 01/01/2014 al 31/12/2014

## COSTI

Mastro	Conto	Descrizione	2014	2013
70	100	Spese ordinarie di funzionamento	17.703,50	16.387,13
70	110	affitti e locazioni	3.563,24	3.739,62
70	200	COSTO DEL PERSONALE	44.311,28	51.229,36
70	210	ONERI PREVIDENZIALI ED ASSISTENZIALI	9.377,41	13.254,02
70	300	Spese per Consiglieri/revisioni	17.142,94	19.254,26
70	350	Attività collegio	29.256,20	20.766,93
70	360	Contributi a Federazione	16.080,00	18.464,07
70	370	Spese Coordinamento	957,16	4.726,98
70	500	Irap dipendenti	3.705,49	4.253,14
70	510	imposte e tasse	241,00	532,04
70	600	Interessi e spese bancarie	6.136,43	6.133,64
70		<i>COMPONENTI FINANZIARI</i>	<i>154.024,65</i>	<i>163.841,73</i>
80	400	Sopravvenienze passive	332,50	231,60
80	500	RIMANENZE	103,10	133,40
80		<i>COMPONENTI NON FINANZIARI</i>	<i>435,60</i>	<i>415,00</i>
81	100	Amm.to Mobilio e attrezz.	530,16	579,03
81	200	Amm.to Macchine ufficio	1.349,43	1.589,26
81	300	Amm.to Programmi	34,90	225,30
81	400	Amm.to impianti	30,10	30,10
81	500	quota amm.to ospiti inf. 516,46 €	444,95	212,93
81		<i>AMMORTAMENTI</i>	<i>2.439,54</i>	<i>2.637,17</i>
82	100	ACCANTONAMENTO TFR	5.979,41	4.131,90
82		<i>ACCANTONAMENTI</i>	<i>5.979,41</i>	<i>4.131,90</i>
		<b>TOTALE COSTI</b>	<b>€ 162.929,20</b>	<b>€ 171.075,80</b>
		AVANZO ECONOMICO		
		<b>TOTALE A PAREGGIO</b>	<b>€ 162.929,20</b>	<b>€ 171.075,80</b>

CONSISTENZA DI CASSA INIZIO ESERCIZIO			€ 150.980,18
RISCOSSIONI	In c. competenza	174.131,07	179.055,15
	In c. residui	4.924,08	
PAGAMENTI	in c. competenza	162.460,60	171.163,77
	In c. residui	8.703,17	
CONSISTENZA DI CASSA FINE ESERCIZIO			158.871,56
RESIDUI ATTIVI	Esercizi precedenti	2.214,80	7.603,86
	Esercizio in corso	5.389,06	
RESIDUI PASSIVI	Esercizi precedenti	2.800,00	12.970,12
	Esercizio in corso	10.170,12	
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE			€ 153.505,30

L'utilizzazione dell'avanzo di amministrazione per l'esercizio successivo risulta così prevista	
<b>Parte Vincolata</b>	
TFR DIPENDENTE DE MICIELI FULVIA	42.000,00
TFR DIPENDENTE AGNOLI SILVIA	7.000,00
<b>Totale Parte Vincolata</b>	<b>49.000,00</b>
<b>Parte Disponibile</b>	
FONDO BORSA STUDIO	23.500,00
Parte di cui non si prevede l'utilizzazione nell'esercizio	81.005,30
<b>Totale Parte Disponibile</b>	<b>104.505,30</b>
<b>Totale Risultato di Amministrazione</b>	<b>€ 153.505,30</b>



## CESPITI AMMORTIZZABILI 2014

	Valore al 31.12.2013	incremento 2014	cessi eliminati 2014	totale	ammortamento totale
MACCHINE UFFICIO 20%	15.791,32			15.791,32	13.670,68
MOBILIO ATTREZZATURE 12%	16.888,96			16.888,96	15.066,21
PROGRAMMI SOFTWARE 20%	4.150,79			4.150,79	4.150,79
IMPIANTI 12%	4.358,30			4.358,30	3.971,09
CESPITI INF. € 516,46	1.244,98	444,95	138,00	1.551,93	1.551,93
<b>TOTALI</b>	<b>42.434,35</b>	<b>444,95</b>	<b>-138,00</b>	<b>42.741,30</b>	<b>38.410,70</b>