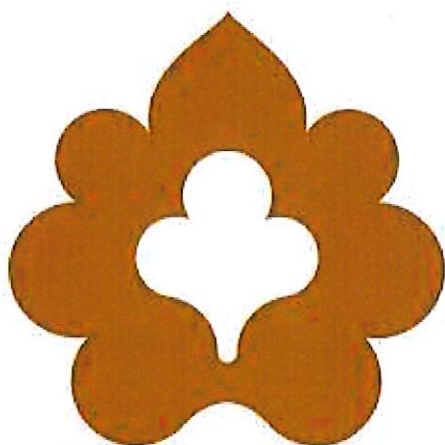


**ORDINE ARCHITETTI,
PIANIFICATORI, PAESAGGISTI E
CONSERVATORI DELLA PROVINCIA
DI SIENA**



**NOTA
INTEGRATIVA
2018**



ORDINE ARCHITETTI SIENA

Ordine architetti pianificatori paesaggisti conservatori della provincia di siena

Ai sensi dell'Art. 30 e seguenti del Regolamento di Amministrazione e Contabilità per gli Ordini di piccole dimensioni il fascicolo del Rendiconto Generale 2018 è composto dai seguenti documenti:

- Stato Patrimoniale in forma abbreviata
- Conto Economico in forma abbreviata
- Nota Integrativa in forma abbreviata
- Situazione Amministrativa
- Rendiconto Finanziario Entrate/Uscite
- Rendiconto Finanziario Residui
- Prospetto di Concordanza
- Situazione Avanzo/Disavanzo di cassa

Si evidenzia che il 2018 rappresenta il primo anno in cui l'Ordine si è adeguato alle previsioni del R.A.C. riferite al Rendiconto Generale.

L'impostazione dell'intero "Bilancio" è quindi cambiata radicalmente nel 2018 rispetto agli anni precedenti.

Tra i documenti del fascicolo di Rendiconto Generale dell'anno 2018 e quelli degli anni precedenti non sussiste una completa continuità e comparabilità a causa sia dell'adeguamento dei Criteri di redazione e compilazione, sia dell'implementazione di alcune voci/grandezze che prima non venivano rappresentate (Immobilizzazioni, ecc.).

Sono stati inoltre oggetto di un generale e profondo processo di riconsiderazione ed aggiornamento anche i Residui (sia Attivi che Passivi).

I Rendiconti Finanziari sono stati redatti rispettando lo schema previsto dalle norme vigenti, ai sensi del Regolamento di Amministrazione e Contabilità per gli Ordini di Piccole Dimensioni e sono corredati dalla Situazione Amministrativa.

La funzione della presente Nota Integrativa non è solo quella di descrivere o di commentare i dati esposti nei documenti formanti il fascicolo del Rendiconto Generale, ma anche quella di offrire un efficace strumento interpretativo ed integrativo del Rendiconto Finanziario e dei risultati conseguiti dall'Ordine.

Accanto agli aspetti contabili verranno riportate alcune informazioni sulle attività svolte al fine di offrire "completezza ed analiticità" di informazione.

Verrà, inoltre, fornita ogni informazione ritenuta necessaria per una veritiera, chiara e completa comunicazione di bilancio e per la piena comprensione delle attività svolte.

In ottemperanza al principio di competenza, l'effetto delle operazioni e degli altri eventi è stato rilevato contabilmente ed attribuito all'esercizio al quale tali operazioni ed eventi si riferiscono, e non a quello in cui si concretizzano i relativi movimenti di numeri (incassi e pagamenti), tramite la contabilizzazione dei residui attivi e dei residui passivi.

Le Immobilizzazioni Materiali ed il relativo Fondo Ammortamento sono stati iscritti nello Stato Patrimoniale in base alle risultanze di apposito inventario/perizia analiticamente redatto internamente e sottoscritto in data 15 Ottobre 2018 e conservato agli atti dell'Ordine.

Durante l'anno 2018 i fatti che hanno modificato in modo piuttosto significativo le Entrate, rispetto al Preventivo, sono stati i seguenti:

- maggiori *Recuperi e rimborsi diversi* (€ 1.399,88 accertati contro € 0,00 inizialmente preventivati) – trattasi di rimborso di quota parte ricevuto dal Comune di Siena per Mostra e da parte di Federazione Architetti Toscani per rimborsi spese;
- maggiori *Arrotondamenti e abbuoni attivi* (€ 1.778,50 accertati contro € 0,00 inizialmente preventivati) – trattasi di Quote di iscrizione all'Albo relative al 2016/2017 non indicate tra i Residui.

I fatti che hanno modificato in modo piuttosto significativo le Uscite, rispetto al Preventivo, sono stati i seguenti:

- minori oneri per *Oneri previdenziali e assistenziali a carico dell'Ente* (€ 7.983,40 impegnati contro € 15.000,00 inizialmente preventivati) – trattasi della parte di Contributi Previdenziali a carico dell'Ente;
- minori oneri per *Spese di rappresentanza* (€ 1.252,74 impegnati contro € 6.500,00 inizialmente preventivati);
- minori oneri per *Premi di assicurazione* (€ 2.350,04 impegnati contro € 6.000,00 inizialmente preventivati);
- minori oneri per *Manutenzione e riparazione macchine d'ufficio e impianti* (€ 388,01 impegnati contro € 3.000,00 inizialmente preventivati);
- minori oneri per *Spese per consulenze varie e legali* (€ 15.358,25 impegnati contro € 17.500,00 inizialmente preventivati);
- minori oneri per *Spese per Realizzazione Sito Web* (€ 0,00 impegnati contro € 2.500,00 inizialmente preventivati);
- minori oneri per *Spese per la formazione professionale degli iscritti* (€ 1.648,00 impegnati contro € 10.000,00 inizialmente preventivati);
- minori oneri per *Contributi iscritti al CNAPPC* (€ 21.233,00 impegnati contro € 24.000,00 inizialmente preventivati);
- minori oneri per *Restituzioni e rimborsi diversi* (€ 9.673,99 impegnati contro € 15.000,00 inizialmente preventivati);

- minori oneri per *Fondo di riserva* (€ 0,00 impegnati contro € 20.000,00 inizialmente preventivati) – trattasi di una Voce di riconciliazione con il Preventivo 2018.

Non si è quindi reso necessario procedere a variazioni di Capitoli del Preventivo 2018.

L'Ordine nell'anno 2018 ha avuto nr. 2 dipendenti, di cui 1 è rientrato in servizio dal congedo di maternità a decorrere dal mese di Settembre.

Anche per l'anno 2018 è stata confermato l'importo della quota annuale di iscrizione all'Albo richiesta agli Architetti, pari ad € 235,00.

Non esistono contenziosi in essere alla data di chiusura dell'esercizio.

Non è stato effettuato alcun accantonamento al fondo per rischi ed oneri.

SITUAZIONE PATRIMONIALE

ATTIVITÀ

Tra l'attivo dello Stato Patrimoniale, troviamo le IMMOBILIZZAZIONI di proprietà di questo Ordine, consistenti in mobili, arredi ed attrezzature, come indicato nelle tabelle sotto riportate.

IMMOBILIZZAZIONI ESISTENTI AL 01/01/2018

(Perizia/Inventario alla data del 15/10/2018)

DESCRIZIONE	VALORE STORICO	VALORE RESIDUO AL 01/01/18	%	AMMORTA MENTO ANNO 2018	FONDO AMM.TO AL 31/12/18	VALORE REALE BENI AL 31/12/18
N. 1 tavolo ovale legno (Sala Presidenza)	750,00	0		0	750,00	0
N. 2 Mobili legno 2 ante (Sala Presidenza)	450,00	0		0	450,00	0
N. 1 plastico stampa 3d per mostra fortezza valore (Sala Presidenza)	500,00	0		0	500,00	0
N. 1 Mobile Archivio 7 ante con ripiani (Sala Presidenza)	2.850,00	0		0	2.850,00	0
N. 2 Mobili Archivi bassi in legno (Sala Presidenza)	2.500,00	0		0	2.500,00	0
N. 1 Mobile archivio basso in metallo 2 contenitori	200,00	0		0	200,00	0
N. 1 tavolo ovale legno 10 posti (Sala Consiglio)	1.250,00	0		0	1.250,00	0
N. 12 sedie per ufficio con imbottitura in tessuto colore blu (Sala Consiglio)	720,00	0		0	720,00	0
N. 1 Mobile Archivio 6 ante in vetro (Sala Consiglio)	1.400,00	0		0	1.400,00	0
N. 1 video proiettore portatile munito di cavi e telecomando (Sala Assemblea)	400,00	0		0	400,00	0
N. 1 PC portatile (Sala Assemblea)	650,00	0		0	650,00	0
N. 1 plastico concorso per Piazza Matteotti-La Lizza a Siena (1988) – Studio De Carlo (Sala Assemblea)	3.500,00	0		0	3.500,00	0
N.2 PC desktop e monitor (Asus e Lenovo (Sala Ingresso-Segreteria)	400,00	0		0	400,00	0
N. 1 banco reception a L con struttura in metallo per n. 2 postazioni di lavoro con cassettiere (Sala Ingresso-Segreteria)	1.950,00	0		0	1.950,00	0
N. 4 scaffali lunghezza 100x40 cm con 8 ripiani per archivio (Sala Archivio)	240,00	0		0	240,00	0
Corpi illuminanti di diversa tipologia	600,00	0		0	600,00	0

N. 45 Sedie con tavoletta del 15/11/2014	9.091,44	4.318,42	15	1.363,72	6.136,74	2.954,70
N. 3 Sedie con ruote del 15/11/2014	751,03	356,75	15	112,65	506,93	244,10
N. 1 Tavolo in cristallo del 15/11/2014	1.163,88	552,85	15	174,58	785,61	378,27
N. 1 Scrivania 200x80 del 15/11/2014	318,42	151,26	15	47,76	214,92	103,50
N. 1 Scrivania 180x80 del 15/11/2014	303,00	143,92	15	45,45	204,53	98,47
N. 1 Scrivania 120x80 del 15/11/2014	263,52	125,17	15	39,53	177,88	85,64
N. 1 Mobile 2 ante del 15/11/2014	379,81	180,41	15	56,97	256,37	123,44
N. 1 Mobile 2 ante del 15/11/2014	180,44	85,70	15	27,07	121,81	58,63
N. 6 Appendiabito a parete del 15/11/2014	43,52	20,67	15	6,53	29,38	14,14
N. 1 Porta rotolo acciaio inox	74,42	35,36	15	11,16	50,22	24,20
N. 1 Porta sapone liquido acciaio inox del 15/11/2014	102,48	48,68	15	15,37	69,17	33,31
N. 1 Porta salviette in acciaio inox del 15/11/2014	81,74	38,83	15	12,26	55,17	26,57
N. 1 Gettacarte porta ombrello del 15/11/2014	61,00	28,97	15	9,15	41,18	19,82
N. 1 Targa fuori porta wc acciaio inox del 15/11/2014	18,30	8,67	15	2,75	12,37	5,93
N. 1 Specchio acciaio inox del 15/11/2014	82,72	39,29	15	12,41	55,84	26,88
N. 1 Armadio porta scope metallo del 15/11/2014	231,80	110,11	15	34,77	156,47	75,33
N. 1 Scaffale/Libreria del 15/11/2014	1.195,60	567,91	15	179,34	807,03	388,57

IMMOBILIZZAZIONI ENTRATE IN FUNZIONE NEL 2018

COD.INVENT.	DESCRIZIONE	VALORE STORICO	%	AMM.TO ANNO 2018 (RIDOTTO AL 50%)	FONDO AMM.TO AL 31/12/18	VALORE REALE BENI AL 31/12/18
Ordine n.993923607 del 29/09/2018 Ikea	N. 2 Librerie Billy 240x28x106 cm + trasporto	228,70	15	17,15	17,15	211,55
FT. n.14/PA del 22/10/2018 Area Sistemi Srl	N. 1 Libreria Socrate completa di ripiani, tappini e piedini	816,91	15	61,27	61,27	755,64

IMMOBILIZZAZIONI TOTALI PER IL 2018	VALORE STORICO	AMM.TO ANNO 2018	F.DO AMM.TO AL 31/12/2018	VALORE REALE BENI AL 31/12/2018
	<u>33.748,73</u>	<u>2.229,89</u>	<u>28.120,04</u>	<u>5.628,69</u>

Nell'esercizio 2018 sono state calcolate e accantonate le quote di ammortamento pari al 7,5% (ridotte alla metà nel primo esercizio).

Valore totale dei beni posseduti al 31/12/2018 € 33.748,73

Valore dei Fondi Ammortamento al 31/12/2018 € 28.120,04

Quote ammortamento anno 2018: € 2.229,89

CREDITI

L'importo più rilevante dei Crediti entro 12 mesi è rappresentato dai CREDITI VERSO GLI ISCRITTI per gli importi delle quote annue non ancora riscossi pari ad € 9.747,50, dei Crediti oltre 12 mesi per Accantonamento Assicurazione per TFR dipendenti (premi versati) per € 20.347,10.

DISPONIBILITA' FINANZIARIE

Nell'attivo dello stato patrimoniale sono riportate le DISPONIBILITÀ FINANZIARIE esistenti al 31.12.2018 suddivise in Conti correnti Bancari, Conto corrente postale e Cassa contanti.

CONTO CASSA/BANCA		ENTRATE	USCITE	SALDO
50.001.0001	Cassa contanti	1.729,39	1.671,25	58,14
50.002.0001	Monte dei Paschi di Siena	21.116,08	20.599,85	516,23
50.002.0003	Conto Corrente Postale	4.134,09	286,77	3.847,32
50.002.0005	CRAS Credito Cooperativo Toscano	247.109,32	153.585,78	93.523,54
TOTALE AVANZO DI CASSA		274.088,88	176.143,65	97.945,23

PASSIVITÀ

TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO

Il debito rappresenta l'importo maturato a favore del personale dipendente a titolo di Trattamento di Fine Rapporto, alla data del 31/12/2018 pari ad € 43.703,07.

Si ricorda che l'Ordine aveva provveduto a stipulare una polizza assicurativa a garanzia dell'obbligazione in oggetto il cui valore dei premi pagati (accantonati) è rappresentato nei Crediti oltre 12 mesi.

All'inizio dell'anno 2019 la polizza in parola è scaduta. Sono in corso valutazioni in merito alla stipula di un nuovo contratto oppure se riscattare la stessa.

DEBITI

Gli importi più rilevanti sono riconducibili alle seguenti poste:

- DEBITI VERSO FORNITORI per spese di competenza dell'anno 2018 che verranno liquidate nell'anno successivo (residui passivi) pari ad € 4.922,83;
- DEBITI PER SALARI E STIPENDI, ENTI PREVIDENZIALI ED ERARIO per contributi a carico dell'Ordine, riferiti alla mensilità di dicembre 2018 liquidati entro il 16 gennaio 2019 (residui passivi) pari ad € 7.185,61.

RENDICONTO FINANZIARIO

Il 2018 è il primo anno in cui vengono redatti i Rendiconti Finanziari.

Per quanto riguarda i dati delle Previsioni Iniziali – Avanzo, potrebbe non sussistere continuità di valori con i dati risultanti dai documenti del Rendiconto 2017.

ENTRATE

	PREVISIONE	VARIAZ.	PREVISIONE DEFINITIVA	SOMME RISCOSSE	DA RISCUOTERE	TOTALE
Contributi iscritti all'Albo	123.875,00		123.875,00	116.774,50	9.747,50	126.522,00
Contributi ridotti Maternità	2.420,00		2.420,00	1.356,00		1.356,00
Contributi nuovi iscritti	3.000,00		3.000,00	1.950,00		1.950,00
Competenza CNAPPC	21.250,00		21.250,00	20.808,00	918,00	21.726,00
Competenza Federazione Ordini Architetti Toscani	1.875,00		1.875,00	1.858,50	58,50	1.917,00
Diritti per opinamento parcelle	200,00		200,00	75,00		75,00
Diritti per rilascio certificati	50,00		50,00	85,00		85,00
Recupero per stampati e tessere riconoscimento	20,00		20,00	0,53		0,53
Interessi attivi su conti correnti bancari	800,00		800,00		196,84	196,84
Recuperi e rimborsi diversi				1.399,88		1.399,88
Arrotondamenti e abbuoni attivi				1.778,50		1.778,50
PARTITE DI GIRO				20.146,96	4.192,97	24.339,93

	PREVISIONE	VARIAZ.	PREVISIONE DEFINITIVA	SOMME RISCOSSE	DA RISCUOTERE	TOTALE
TOTALE ENTRATE	153.490,00		153.490,00	166.232,87	15.113,81	181.346,68

USCITE

	PREVISIONE	VARIAZ.	PREVISIONE DEFINITIVA	SOMME PAGATE	DA PAGARE	TOTALE
Stipendi ed altri assegni fissi al personale	37.700,00		37.700,00	32.366,66	3.097,28	35.463,94
Quota annuale indennità di anzianità	4.000,00		4.000,00	122,46	2.754,28	2.876,74
Oneri previdenziali ed assistenziali a carico dell'Ente	15.000,00		15.000,00	6.649,35	1.334,05	7.983,40
Acquisto di libri, riviste, altre pubblicazioni e banche dati	4.000,00		4.000,00	2.751,80	1.220,00	3.971,80
Spese acq. materiali di consumo, stampati, cancelleria e varie	1.500,00		1.500,00	1.489,88		1.489,88
Spese di rappresentanza	6.500,00		6.500,00	1.122,74	130,00	1.252,74
Spese postali e spedizioni varie	1.500,00		1.500,00	151,13	15,00	166,13
Spese telefoniche e collegamenti telematici	1.500,00		1.500,00	1.114,88	84,30	1.199,18
Spese per riscaldamento	1.500,00		1.500,00	1.107,42	266,39	1.373,81
Spese per l'energia elettrica, gas e acqua	1.480,00		1.480,00	676,19	119,02	795,21
Spese per nettezza urbana	1.510,00		1.510,00	1.304,00		1.304,00
Premi di assicurazione	6.000,00		6.000,00	2.350,04		2.350,04
Manutenzione e riparazione macchine d'ufficio e impianti	3.000,00		3.000,00	205,01	183,00	388,01
Manutenzione e assistenza software	4.500,00		4.500,00	2.899,81		2.899,81
Spese di pulizia locali Sede	2.800,00		2.800,00	1.511,58		1.511,58
Spese per affitto locali Sede	17.000,00		17.000,00	15.834,00		15.834,00
Spese varie beni e servizi	3.000,00		3.000,00	2.778,52		2.778,52
Spese tenuta Contabilità	6.500,00		6.500,00	5.408,89	96,75	5.505,64
Spese tenuta Paghe	2.500,00		2.500,00	2.500,00		2.500,00
Spese per consulenze varie e legali	17.500,00		17.500,00	13.531,80	1.826,45	15.358,25
Spese per realizzazione Sito Web	2.500,00		2.500,00			

Spese per convegni, riunioni e assemblee degli iscritti	5.000,00		5.000,00	3.683,58	488,00	4.171,58
Rimborsi per deleghe a Consiglieri, Commissioni e gruppi di lavoro	5.000,00		5.000,00	3.169,62		3.169,62
Spese per la formazione professionale degli iscritti	10.000,00		10.000,00	1.648,00		1.648,00
Spese per timbri e tesserini di riconoscimento iscritti	1.200,00		1.200,00	293,72	78,69	372,41
Contributi iscritti al CNAPPC	24.000,00		24.000,00	21.233,00		21.233,00
Contributi iscritti a Federazione Architetti Toscana	2.500,00		2.500,00	1.914,00		1.914,00
Spese e commissioni bancarie e postali	2.000,00		2.000,00	1.538,41	139,37	1.677,78
Restituzioni e rimborsi diversi	15.000,00		15.000,00	8.198,09	1.475,90	9.673,99
Arrotondamenti e abbuoni passivi	8.000,00		8.000,00	1.210,31	687,33	1.897,64
Fondo di riserva	20.000,00		20.000,00			
Acquisto di mobili e arredi per l'ufficio	4.000,00		4.000,00	228,70	816,91	1.045,61
Acquisto Hardware	3.500,00		3.500,00	36,60		36,60
PARTITE DI GIRO				18.906,95	6.196,99	25.103,94

	PREVISIONE	VARIAZ.	PREVISIONE DEFINITIVA	SOMME PAGATE	DA PAGARE	TOTALE
TOTALE USCITE	241.690,00		241.690,00	157.937,14	21.009,71	178.946,85

AVANZO/DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE

L'anno 2018 si è concluso con un Avanzo di Amministrazione Finanziario dell'esercizio così determinato:

	Entrate accertate nell'esercizio	€	181.346,68
-	Uscite impegnate nell'esercizio	€	178.946,85
	RISULTATO DI COMPETENZA DELL'ESERCIZIO 2018	€	2.399,83

Secondo i criteri di competenza economica, dal Conto Economico al 31/12/2018 emerge un Avanzo Economico di Esercizio pari a € 2.016,16, così riconciliato con l'Avanzo di Amministrazione:

<u>Avanzo di Amministrazione Finanziario</u>		<u>2.399,83</u>
Ammortamenti dell'anno	-	2.229,89
Uscite in Conto Capitale	+	1.082,21
Differenza Partite di Giro	+	764,01
<u>Avanzo Economico di Esercizio</u>	=	<u>2.016,16</u>

In termini finanziari allargati al 31.12.2018 emerge un Risultato di Amministrazione pari ad euro 71.397,64, così determinato:

	Consistenza di cassa ad inizio esercizio	€	100.927,77
+	Riscossioni (competenza + residui)	€	167.541,08
-	Pagamenti (competenza + residui)	€	170.523,62
	CONSISTENZA DI CASSA A FINE ESERCIZIO	€	97.945,23
+	Residui attivi	€	35.460,91
-	Residui passivi	€	62.008,50
	RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2018	€	71.397,64

Le disponibilità accertate serviranno a coprire le spese da sostenere nell'anno 2019, prima dell'incasso della quota annua di iscrizione all'albo.

Si segnala che il Revisore dei Conti dell'Ordine non è stato, al momento, incaricato.

Siena,

IL TESORIERE

IL PRESIDENTE

RENDICONTO FINANZIARIO - RESIDUI ATTIVI

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

CODICE	DESCRIZIONE	INIZIALI	VARIAZIONI	RISCOSSE	DA RISCOUTERE	DELL'ANNO	RESIDUI FINALI
21 001 0010	Contributi iscritti all'Albo	693,00		693,00		9.747,50	9.747,50
21 001 0070	Competenza CNAPPC	119,00		119,00		918,00	918,00
21 001 0080	Competenza Federazione Ordini Architetti Toscani	10,50		10,50		58,50	58,50
21 001	CONTRIBUTI A CARICO DEGLI ISCRITTI	822,50		822,50		10.724,00	10.724,00
21 003 0020	Interessi attivi su conti correnti bancari	485,71		485,71		196,84	196,84
21 003	REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI	485,71		485,71		196,84	196,84
21	TITOLO I - ENTRATE CORRENTI	1.308,21		1.308,21		10.920,84	10.920,84
22 004 0003	Riscossione credito TFR	20.347,10			20.347,10		20.347,10
22 004	RISCOSSIONE CAUZIONI	20.347,10			20.347,10		20.347,10
22	TITOLO II - ENTRATE IN CONTO CAPITALE	20.347,10			20.347,10		20.347,10
23 001 0010	Ritenute erariali sui redditi di lavoro dipendente					197,79	197,79
23 001 0020	Ritenute erariali sui redditi di lavoro autonomo					702,50	702,50
23 001 0040	Ritenute previdenziali e assistenziali dipendenti					245,63	245,63
23 001 0060	Ritenute sindacali					14,25	14,25
23 001 0090	IVA Split Payment					1.314,06	1.314,06
23 001 0230	Partite in sospeso					1.158,74	1.158,74
23 001 0240	Recupero Bonus DL66					560,00	560,00
23 001	ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO					4.192,97	4.192,97
23	TITOLO III - PARTITE DI GIRO					4.192,97	4.192,97
	TOTALE RESIDUI ATTIVI	€ 21.655,31		€ 1.308,21	€ 20.347,10	€ 15.113,81	€ 35.460,91

RENDICONTO FINANZIARIO - RESIDUI PASSIVI

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

CODICE	DESCRIZIONE	INIZIALI	VARIAZIONI	PAGATE	DA PAGARE	DELL'ANNO	RESIDUI FINALI
31 002 0010	Stipendi ed altri assegni fissi al personale	2.123,00		2.123,00		3.097,28	3.097,28
31 002 0040	Quota annuale indennità di anzianità	40.985,63		36,84	40.948,79	2.754,28	43.703,07
31 002 0070	Oneri previdenziali e assistenziali a carico dell'ente	2.518,66		2.518,66		1.394,05	1.394,05
31 002	ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITA' DI SERVIZIO	45.627,29		4.678,50	40.948,79	7.185,61	48.134,40
31 003 0010	Acquisto di libri, riviste, altre pubblicazioni e banche dati	500,00		500,00		1.220,00	1.220,00
31 003 0030	Spese di rappresentanza					130,00	130,00
31 003 0060	Spese postali e spedizioni varie					15,00	15,00
31 003 0070	Spese telefoniche e collegamenti telematici	151,46		151,46		84,30	84,30
31 003 0085	Spese per riscaldamento	347,66		347,66		266,39	266,39
31 003 0090	Spese per l'energia elettrica	125,68		125,68		119,02	119,02
31 003 0120	Mantenimento e riparazione macchine d'ufficio e impianti					183,00	183,00
31 003 0200	Spese per affitto locali Sede	1.319,50		1.319,50			50,00
31 003 0220	Spese varie beni e servizi	50,00			50,00		96,75
31 003 0250	Spese tenuta Contabilità	2.664,48		2.664,48		1.826,45	1.826,45
31 003 0270	Spese per consulenze varie e legali					3.940,91	3.990,91
31 003	USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E SERVIZI	5.158,78		5.108,78	50,00		488,00
31 004 0010	Spese per convegni, riunioni e assemblee degli iscritti	1.000,00		1.000,00			78,69
31 004 0060	Spese per la formazione professionale degli iscritti	104,00		104,00			
31 004 0080	Spese per timbri e tesserini di riconoscimento iscritti	578,00		578,00			
31 004 0100	Contributi iscritti al CNAPPC	1.682,00		1.682,00			
31 004	USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI	578,00		578,00		566,69	566,69
31 005 0020	Spese e commissioni bancarie e postali	204,00		204,00		139,37	139,37
31 005	ONERI FINANZIARI	204,00		204,00		139,37	139,37
31 006 0020	Restituzioni e rimborsi diversi	913,20		913,20		1.475,90	1.475,90
31 006	POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI ENTRATE CORRENTI	913,20		913,20		1.475,90	1.475,90
31 010 0020	Attrezzamenti e abboni passivi					687,33	687,33
31 010	SPESE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI					687,33	687,33
31	TITOLO I - USCITE CORRENTI	53.585,27		12.586,48	40.998,79	13.995,81	54.994,60
32 001 0020	Acquisto di mobili e arredi per l'ufficio					816,91	816,91

RENDICONTO FINANZIARIO - RESIDUI PASSIVI

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

CODICE	DESCRIZIONE	INIZIALI	VARIAZIONI	PAGATE	DA PAGARE	DELL'ANNO	RESIDUI FINALI
32 001	ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE					816,91	816,91
32	TITOLO II - USCITE IN CONTO CAPITALE					816,91	816,91
33 001 0010	Ritenute erariali sui redditi di lavoro dipendente					902,81	902,81
33 001 0020	Ritenute erariali sui redditi di lavoro autonomo					2.050,50	2.050,50
33 001 0040	Ritenute previdenziali e assistenziali dipendenti					468,04	468,04
33 001 0050	Ritenute previdenziali e assistenziali collaboratori					60,00	60,00
33 001 0060	Ritenute sindacali					183,73	183,73
33 001 0090	IVA Split Payment					1.871,91	1.871,91
33 001 0230	Partite in sospeso					100,00	100,00
33 001 0240	Anticipazione Bonus DL66					560,00	560,00
33 001	USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO					6.196,99	6.196,99
TOTALE RESIDUI PASSIVI		€ 53.585,27		€ 12.586,48	€ 40.998,79	€ 21.009,71	€ 62.008,50

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	RISCOSE DA RISCOVERE	TOTALE	PREVISIONI		DIFFERENZE	
01 001 0010	Contributi iscritti all'Albo	123.875,00		123.875,00	116.774,50	9.747,50	126.522,00	2.647,00	123.875,00	-6.407,50
01 001 0020	Contributi ridotti Maternità	2.420,00		2.420,00	1.356,00		1.356,00	-1.064,00	2.420,00	-1.064,00
01 001 0030	Contributi nuovi iscritti	3.000,00		3.000,00	1.950,00		1.950,00	-1.050,00	3.000,00	-1.050,00
01 001 0070	Competenza CNAPPC	21.250,00		21.250,00	20.808,00	918,00	21.726,00	476,00	21.250,00	-323,00
01 001 0080	Competenza Federazione Ordini Architetti Toscani	1.875,00		1.875,00	1.858,50	58,50	1.917,00	42,00	1.875,00	-6,00
01 001	CONTRIBUTI A CARICO DEGLI ISCRITTI	152.420,00		152.420,00	142.747,00	10.724,00	153.471,00	1.051,00	152.420,00	-8.850,50
01 002 0010	Diritti per opinamento parcelle	200,00		200,00	75,00		75,00	-125,00	200,00	-125,00
01 002 0020	Diritti per rilascio certificati	50,00		50,00	85,00		85,00	35,00	50,00	35,00
01 002 0050	Recupero spese per stampati e tessere riconoscimento	20,00		20,00	0,53		0,53	-19,47	20,00	-19,47
01 002	ENTRATE DERIVANTI DALLA VENDITA DI BENI E DALLA PRESTAZIONE DI SERVIZI	270,00		270,00	160,53		160,53	-109,47	270,00	-109,47
01 003 0020	Interessi attivi su conti correnti bancari	800,00		800,00		196,84	196,84	-603,16	800,00	-314,29
01 003	REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI	800,00		800,00		196,84	196,84	-603,16	800,00	-314,29
01 004 0010	Recuperi e rimborsi diversi				1.399,88		1.399,88	1.399,88		1.399,88
01 004	POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI SPESE CORRENTI				1.399,88		1.399,88	1.399,88		1.399,88
01 005 0030	Atteordamenti e abboni attivi				1.778,50		1.778,50	1.778,50		1.778,50
01 005	ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI				1.778,50		1.778,50	1.778,50		1.778,50
01	TITOLO I - ENTRATE CORRENTI	153.490,00		153.490,00	146.085,91	10.920,84	157.006,75	3.516,75	153.490,00	-6.095,88
03 001 0010	Ritenute erariali sui redditi di lavoro dipendente				4.651,57	197,79	4.849,36	4.849,36		4.651,57
03 001 0020	Ritenute erariali sui redditi di lavoro autonomo				2.400,60	702,50	3.103,10	3.103,10		2.400,60
03 001 0040	Ritenute previdenziali e assistenziali dipendenti				2.693,95	245,63	2.939,58	2.939,58		2.693,95
03 001 0050	Ritenute previdenziali e assistenziali collaboratori				60,00		60,00	60,00		60,00
03 001 0060	Ritenute sindacali				169,48	14,25	183,73	183,73		169,48
03 001 0090	IVA Split Payment				4.512,36	1.314,06	5.826,42	5.826,42		4.512,36
03 001 0230	Partite in sospeso				4.299,00	1.158,74	5.457,74	5.457,74		4.299,00
03 001 0240	Recupero Bonus DL66				1.360,00	560,00	1.920,00	1.920,00		1.360,00
03 001	ENTRATE AVVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO				20.146,96	4.192,97	24.339,93	24.339,93		20.146,96
03	TITOLO III - PARTITE DI GIRO				20.146,96	4.192,97	24.339,93	24.339,93		20.146,96
	TOTALE ENTRATE	€ 153.490,00		153.490,00	166.232,87	15.113,81	181.346,68	27.856,68	153.490,00	14.051,08
	Utilizzo dell'avanzo di amministrazione iniziale	68.997,81		68.997,81					88.200,00	
	Disavanzo di amministrazione dell'esercizio	19.202,19		19.202,19						

RENDICONTO FINANZIARIO - ENTRATE

CODICE	DESCRIZIONE	PREVISIONI			SOMME ACCERTATE		Differenze sulle previsioni	GESTIONE DI CASSA	
		INIZIALI	VARIAZIONI	DEFINITIVE	RISCOSE DA RISCOUTERE	TOTALE		PREVISIONI	DIFFERENZE
	TOTALE GENERALE	€	241.690,00	241.690,00		181.346,68		241.690,00	

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
11 002 0010	Stipendi ed altri assegni fissi al personale	37.700,00		37.700,00	32.366,66	3.097,28	35.463,94	37.700,00	-3.210,34
11 002 0040	Quota annuale indennità di anzianità	4.000,00		4.000,00	122,46	2.754,28	2.876,74	4.000,00	-3.840,70
11 002 0070	Oneri previdenziali e assistenziali a carico dell'Ente	15.000,00		15.000,00	6.649,35	1.334,05	7.983,40	15.000,00	-5.831,99
11 002	ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITA' DI SERVIZIO	56.700,00		56.700,00	39.138,47	7.185,61	46.324,08	56.700,00	-12.883,03
11 003 0010	Acquisto di libri, riviste, altre pubblicazioni e banche dati	4.000,00		4.000,00	2.751,80	1.220,00	3.971,80	4.000,00	-748,20
11 003 0020	Spese acquisto materiali di consumo, stampati, cancelleria e varie	1.500,00		1.500,00	1.489,88		1.489,88	1.500,00	-10,12
11 003 0030	Spese di rappresentanza	6.500,00		6.500,00	1.122,74	130,00	1.252,74	6.500,00	-5.247,26
11 003 0060	Spese postali e spedizioni varie	1.500,00		1.500,00	151,13	15,00	166,13	1.500,00	-1.348,87
11 003 0070	Spese telefoniche e collegamenti telematici	1.500,00		1.500,00	1.114,88	84,30	1.199,18	1.500,00	-233,66
11 003 0085	Spese per riscaldamento	1.500,00		1.500,00	1.107,42	266,39	1.373,81	1.500,00	-44,92
11 003 0090	Spese per l'energia elettrica	1.480,00		1.480,00	676,19	119,02	795,21	1.480,00	-678,13
11 003 0095	Spese per nettezza urbana	1.510,00		1.510,00	1.304,00		1.304,00	1.510,00	-206,00
11 003 0110	Premi di assicurazione	6.000,00		6.000,00	2.350,04		2.350,04	6.000,00	-3.649,96
11 003 0120	Mantenimento e riparazione macchine d'ufficio e impianti	3.000,00		3.000,00	205,01	183,00	388,01	3.000,00	-2.794,99
11 003 0125	Mantenimento e assistenza software	4.500,00		4.500,00	2.899,81		2.899,81	4.500,00	-1.600,19
11 003 0130	Spese di pulizia locali Sede	2.800,00		2.800,00	1.511,58		1.511,58	2.800,00	-1.288,42
11 003 0200	Spese per affitto locali Sede	17.000,00		17.000,00	15.834,00		15.834,00	17.000,00	-1.166,00
11 003 0220	Spese varie beni e servizi	3.000,00		3.000,00	2.778,52		2.778,52	3.000,00	-221,48
11 003 0250	Spese tenuta Contabilità	6.500,00		6.500,00	5.408,89	96,75	5.505,64	6.500,00	-994,36
11 003 0260	Spese tenuta Paghe	2.500,00		2.500,00	2.500,00		2.500,00	2.500,00	
11 003 0270	Spese per consulenza varie e legali	17.500,00		17.500,00	13.531,80	1.826,45	15.358,25	17.500,00	-2.141,75
11 003 0280	Spese per Realizzazione Sito Web	2.500,00		2.500,00				2.500,00	-2.500,00
11 003	USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E SERVIZI	84.790,00		84.790,00	56.737,69	3.940,91	60.678,60	84.790,00	-22.943,53
11 004 0010	Spese per convegni, riunioni e assemblee degli iscritti	5.000,00		5.000,00	3.683,58	488,00	4.171,58	5.000,00	-1.316,42
11 004 0020	Spese per deleghe a Consiglieri, Commissioni e gruppi di lavoro	5.000,00		5.000,00	3.169,62		3.169,62	5.000,00	-1.830,38
11 004 0060	Spese per la formazione professionale degli iscritti	10.000,00		10.000,00	1.648,00		1.648,00	10.000,00	-8.352,00
11 004 0080	Spese per timbri e tesserini di riconoscimento iscritti	1.200,00		1.200,00	293,72	78,69	372,41	1.200,00	-827,59
11 004 0100	Contributi iscritti al CNAPPC	24.000,00		24.000,00	21.233,00		21.233,00	24.000,00	-2.767,00
11 004 0110	Contributi iscritti a Federazione Architetti Toscana	2.500,00		2.500,00	1.914,00		1.914,00	2.500,00	-586,00
11 004	USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI	47.700,00		47.700,00	31.941,92	566,69	32.508,61	47.700,00	-14.076,08
11 005 0020	Spese e commissioni bancarie e postali	2.000,00		2.000,00	1.538,41	139,37	1.677,78	2.000,00	-257,59
11 005	ONERI FINANZIARI	2.000,00		2.000,00	1.538,41	139,37	1.677,78	2.000,00	-257,59

RENDICONTO FINANZIARIO - USCITE

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

CODICE	DESCRIZIONE	PREVISIONI			SOMME IMPEGNATE			Differenze sulle previsioni	GESTIONE DI CASSA	
		INIZIALI	VARIAZIONI	DEFINITIVE	PAGATE	DA PAGARE	TOTALE		PREVISIONI	DIFERENZE
11 006 0020	Restituzioni e rimborsi diversi	15.000,00		15.000,00	8.198,09	1.475,90	9.673,99	-5.326,01	15.000,00	-5.888,71
11 006	POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI ENTRATE CORRENTI	15.000,00		15.000,00	8.198,09	1.475,90	9.673,99	-5.326,01	15.000,00	-5.888,71
11 010 0020	Anticorrendimenti e abbuoni passivi	8.000,00		8.000,00	1.210,31	687,33	1.897,64	-6.102,36	8.000,00	-6.789,69
11 010 0100	Fondo di riserva	20.000,00		20.000,00				-20.000,00	20.000,00	-20.000,00
11 010	SPESE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI	28.000,00		28.000,00	1.210,31	687,33	1.897,64	-26.102,36	28.000,00	-26.789,69
11	TITOLO I - USCITE CORRENTI	234.190,00		234.190,00	138.764,89	13.995,81	152.760,70	-81.429,30	234.190,00	-82.838,63
12 001 0020	Acquisto di mobili e arredi per l'ufficio	4.000,00		4.000,00	228,70	816,91	1.045,61	-2.954,39	4.000,00	-3.771,30
12 001 0030	Acquisto Hardware	3.500,00		3.500,00	36,60		36,60	-3.463,40	3.500,00	-3.463,40
12 001	ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE	7.500,00		7.500,00	265,30	816,91	1.082,21	-6.417,79	7.500,00	-7.234,70
12	TITOLO II - USCITE IN CONTO CAPITALE	7.500,00		7.500,00	265,30	816,91	1.082,21	-6.417,79	7.500,00	-7.234,70
13 001 0010	Ritenute erariali sui redditi di lavoro dipendente				4.138,57	902,81	5.041,38	5.041,38		4.138,57
13 001 0020	Ritenute erariali sui redditi di lavoro autonomo				1.052,60	2.050,50	3.103,10	3.103,10		1.052,60
13 001 0040	Ritenute previdenziali e assistenziali dipendenti				2.471,54	468,04	2.939,58	2.939,58		2.471,54
13 001 0050	Ritenute previdenziali e assistenziali collaboratori					60,00	60,00	60,00		
13 001 0060	Ritenute sindacali					183,73	183,73	183,73		
13 001 0090	IVA Split Payment				4.526,50	1.871,91	6.398,41	6.398,41		4.526,50
13 001 0230	Partite in sospeso				5.357,74	100,00	5.457,74	5.457,74		5.357,74
13 001 0240	Anticipazione Bonus DL66				1.360,00	560,00	1.920,00	1.920,00		1.360,00
13 001	USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO				18.906,95	6.196,99	25.103,94	25.103,94		18.906,95
13	TITOLO III - PARTITE DI GIRO				18.906,95	6.196,99	25.103,94	25.103,94		18.906,95
	TOTALE USCITE	€	241.690,00	241.690,00	157.937,14	21.009,71	178.946,85	-62.743,15	241.690,00	-71.166,38
	Avanzo di amministrazione dell'esercizio						2.399,83			
	TOTALE GENERALE	€	241.690,00	241.690,00			181.346,68		241.690,00	

CONTO ECONOMICO

	2018	2017
	Totali	Totali
A) VALORE DELLA PRODUZIONE		
1) Proventi e corrispettivi per la produzione delle prestazioni e/o servizi	153.631,53	145.641,40
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	3.178,38	1.250,00
Totale valore della produzione (A)	156.809,91	146.891,40
B) COSTI DELLA PRODUZIONE		
6) per materie prime, sussidiarie, consumo e merci	5.834,09	1.314,48
7) per servizi	16.019,03	20.038,64
8) per godimento beni di terzi	15.834,00	14.924,00
9) per il personale	43.422,49	43.850,13
10) Ammortamenti e svalutazioni	2.229,89	2.151,47
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	66.986,72	58.435,05
Totale Costi (B)	150.326,22	140.713,77
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A - B)	6.483,69	6.177,63
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI		
15) Proventi da partecipazioni		
16) Altri proventi finanziari	196,84	
17) Interessi e altri oneri finanziari	1.677,78	2.626,85
Totale proventi ed oneri finanziari (15+16-17)	-1.480,94	-2.626,85
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE		
18) Rivalutazioni:		
19) Svalutazioni:		
Totale rettifiche di valore (18-19)	0,00	0,00
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI		
20) Proventi, con separata indicazione delle plusvalenze da alienazioni i cui ricavi non sono iscrivibili al n.5)		
21) Oneri straordinari, con separata indicazione delle minusvalenze da alienazioni i cui effetti contabili non sono iscrivibili al n.14)		
22) Sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo derivanti dalla gestione dei residui		
23) sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo derivanti dalla gestione dei residui		
Totale delle partite straordinarie (20-21+22-23)	0,00	0,00
Risultato prima delle imposte (A-B±C±D±E)	5.002,75	3.550,78
24) Imposte dell'esercizio	2.986,59	
Avanzo/Disavanzo/Pareggio Economico	2.016,16	3.550,78

Il 2018 è il primo anno per il quale è stato redatto il Conto Economico. Per alcune voci potrebbe non esserci comparabilità con i dati riportati per l'esercizio precedente (2017)

CONSISTENZA DI CASSA INIZIO ESERCIZIO			€ 100.927,77
RISCOSSIONI	In c/ competenza	166.232,87	167.541,08
	In c/ residui	1.308,21	
PAGAMENTI	In c/ competenza	157.937,14	170.523,62
	In c/ residui	12.586,48	
CONSISTENZA DI CASSA FINE ESERCIZIO			97.945,23
RESIDUI ATTIVI	Esercizi precedenti	20.347,10	35.460,91
	Esercizio in corso	15.113,81	
RESIDUI PASSIVI	Esercizi precedenti	40.998,79	62.008,50
	Esercizio in corso	21.009,71	
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE			€ 71.397,64

L'utilizzazione dell'avanzo di amministrazione per l'esercizio successivo risulta così prevista	
Parte Vincolata	
Parte Disponibile	€ 71.397,64
Totale Risultato di Amministrazione	€ 71.397,64

SITUAZIONE AVANZO/DISAVANZO DI CASSA

2018 - ORDINE DEGLI ARCHITETTI P.P.C DELLA PROV. SIENA

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

Conto Cassa/Banca	Entrate	Uscite	Saldo
500010001 Cassa Contanti	1.729,39	1.671,25	58,14
500020001 Monte dei Paschi di Siena	21.116,08	20.599,85	516,23
500020003 Conto Corrente postale	4.134,09	286,77	3.847,32
500020005 CRAS Credito Cooperativo Toscano	247.109,32	153.585,78	93.523,54
Totale Avanzo di Cassa	€ 274.088,88	€ 176.143,65	€ 97.945,23

Situazione Amministrativa Iniziale		Gestione dell'Anno				Situazione Amministrativa Finale	
Fondo Cassa Iniziale		Entrate Riscosse	Uscite Pagate			Fondo Cassa Finale	
€ 100.927,77	+	€ 167.541,08	-	€ 170.523,62	=	€ 97.945,23	Gestione di Cassa
+		+				+	
Residui Attivi Iniziali		Residui Attivi Riscossi	Variazione Residui Attivi			Residui Attivi Finali	
€ 21.655,31	+	€ 15.113,81	-	€ 1.308,21	+	€ 35.460,91	Gestione dei Residui Attivi
-		-				-	
Residui Passivi Iniziali		Residui Passivi Pagati	Variazione Residui Passivi			Residui Passivi Finali	
€ 53.585,27	+	€ 21.009,71	-	€ 12.586,48	+	€ 62.008,50	Gestione dei Residui Passivi
=		=				=	
Risultato di Amm.ne Iniziale		Entrate Accertate	Uscite Impegnate	Variazione Residui Attivi	Variazione Residui Passivi	Risultato di Amm.ne Finale	Gestione di Competenza
€ 68.997,81	+	€ 181.346,68	-	€ 178.946,85	+	€ 71.397,64	

ORDINE DEGLI ARCHITETTI DELLA PROVINCIA DI SIENA
STATO PATRIMONIALE

ATTIVITA'	ANNO		PASSIVITA'		ANNO
	2018	2017			2018
A) CREDITI VERSO LO STATO ED ALTRI ENTI PUBBLICI PER LA PARTECIPAZIONE AL PATRIMONIO INIZIALE	0,00	0,00	A) PATRIMONIO NETTO		
B) IMMOBILIZZAZIONI			I. Fondo di dotazione		
I. Immobilizzazioni immateriali			II. Riserve obbligatorie e derivanti da leggi		
II. Immobilizzazioni materiali			III. Riserve di rivalutazione		
III. Immobilizzazioni finanziarie, con separata indicazione, per ciascuna voce dei crediti, degli importi esigibili entro l'esercizio successivo	33.748,73 -28.120,04	32.703,12 -25.890,16	IV. Contributi a fondo perduto		
			V. Contributi per ripiano disavanzi		
			VI. Riserve statutarie		
			VII. Altre riserve distintamente indicate		
			VIII. Avanzi (Disavanzi) economici portati a nuovo	75.010,17	72.259,99
			IX. Avanzo (Disavanzo) economico d'esercizio	2.016,16	3.550,78
			Totale Patrimonio netto (A)	77.026,33	75.810,77
C) ATTIVO CIRCOLANTE			B) CONTRIBUTI IN CONTO CAPITALE	0,00	0,00
I. Rimanenze			C) FONDI PER RISCHI ED ONERI	0,00	0,00
II. Crediti, con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo	15.113,81 20.347,10	1.308,21 20.347,10	D) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO	43.703,07	40.985,63
III. Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni			E) DEBITI, con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo		
IV. Disponibilità liquide	97.945,23	100.927,77	I. Debiti bancari e finanziari		
			entro 12 mesi		
			oltre 12 mesi		
			II. Residui Passivi		
			entro 12 mesi		
			oltre 12 mesi	18.305,43	12.599,64
			Totale Debiti (E)	18.305,43	12.599,64
D) RATEI E RISCONTI			F) RATEI E RISCONTI	0,00	0,00
			Totale passivo e netto	139.034,83	129.396,04
Totale attivo	139.034,83	129.396,04			

La consistenza delle voci di Stato Patrimoniale al 31/12/2018 risulta da elementi certi e precisi riconciliati in base alle risultanze contabili la cui quantificazione e valutazione è stata eseguita secondo i criteri previsti dalle norme civilistiche.
Il 2018 è il primo anno per il quale è stato redatto lo Stato Patrimoniale. Per alcune voci potrebbe non esserci continuità con i dati riportati per l'esercizio precedente (2017)