CONTO DEL BILANCIO - RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE - ENTRATE

Anno 2025

Cod.	Descrizione	GESTIONE DI COMPETENZA							GESTIONE DEI RESIDUI					GESTIONE CASSA		
		PREVISIONI			SOMME ACCERTATE											
		Iniziali	Variazioni	Definitivi	Accertato	Riscosso	Da Riscuotere	Scostamento	Iniziali	Variazioni	Riscossi	Da Riscuotere	Residui Finali	Previsioni	Tot. Incassato	Scostamento
		a	b	c=(a+b)	d	e	f=(d-e)	g=(d-c)	h	i	l	m=(h+i-l)	n=(f+m)	p	o=(e+l)	q=(o-p)
1.1.1	Contributi ordinari	35.200,00 €		35.200,00 €	34.755,06 €	32.955,06 €	1.800,00 €	-444,94 €	7.981,35 €		1.850,03 €	6.131,32 €	7.931,32 €	35.200,00 €	34.805,09 €	-394,91 €
1.1.2	Tassa prima iscrizione Praticanti	900,00 €		900,00 €	900,00 €	900,00 €								900,00 €	900,00 €	
1.1.3	Recuperi vari	50,00 €		50,00 €	18,00 €	18,00 €		-32,00 €	300,00 €			300,00 €	300,00 €	50,00 €	18,00 €	-32,00 €
1.1.4	Proventi vari		3.250,00 €	3.250,00 €	3.240,00 €	3.240,00 €		-10,00 €							3.240,00 €	3.240,00 €
TOTALE ENTRATE CONTRIBUTIVE A CARICO DEGLI ISCRITTI		**36.150,00 €**	**3.250,00 €**	**39.400,00 €**	**38.913,06 €**	**37.113,06 €**	**1.800,00 €**	**-486,94 €**	**8.281,35 €**		**1.850,03 €**	**6.431,32 €**	**8.231,32 €**	**36.150,00 €**	**38.963,09 €**	**2.813,09 €**
1.2.2	Proventi corsi	5.000,00 €	2.590,00 €	7.590,00 €	7.590,00 €	7.590,00 €			3.469,00 €			3.469,00 €	3.469,00 €	5.000,00 €	7.590,00 €	2.590,00 €
TOTALE ENTRATE PER INIZIATIVE CULTURALI ED AGGIORNAMENTI PROFESSIONALI		**5.000,00 €**	**2.590,00 €**	**7.590,00 €**	**7.590,00 €**	**7.590,00 €**			**3.469,00 €**			**3.469,00 €**	**3.469,00 €**	**5.000,00 €**	**7.590,00 €**	**2.590,00 €**
1.3.1	Diritti di segreteria	200,00 €	6.560,00 €	6.760,00 €	6.720,00 €	6.720,00 €		-40,00 €						200,00 €	6.720,00 €	6.520,00 €
1.3.2	Proventi liquidazione Parcelle	100,00 €		100,00 €				-100,00 €						100,00 €		-100,00 €
1.3.3	Proventi rilascio certificati	100,00 €		100,00 €	40,00 €	40,00 €		-60,00 €						100,00 €	40,00 €	-60,00 €
1.3.4	Proventi materiale istituzionale e di aggiornamento (vendita pubblicazioni timbri ecc...)	300,00 €		300,00 €				-300,00 €						300,00 €		-300,00 €
TOTALE QUOTE DI PARTECIPAZIONE DEGLI ISCRITTI ALL'ONERE DI PARTICOLARI GESTIONI		**700,00 €**	**6.560,00 €**	**7.260,00 €**	**6.760,00 €**	**6.760,00 €**		**-500,00 €**						**700,00 €**	**6.760,00 €**	**6.060,00 €**
1.4.1	Trasferimenti correnti ex Legge		14.000,00 €	14.000,00 €	14.000,00 €	14.000,00 €									14.000,00 €	14.000,00 €
TOTALE TRASFERIMENTI CORRENTI DA PARTE DELLO STATO			**14.000,00 €**	**14.000,00 €**	**14.000,00 €**	**14.000,00 €**									**14.000,00 €**	**14.000,00 €**
1.6.2	Contributi Enti vari	10.000,00 €		10.000,00 €	8.639,34 €	8.639,34 €		-1.360,66 €	1.830,00 €			1.830,00 €	1.830,00 €	20.000,00 €	8.639,34 €	-11.360,66 €
1.6.3	Contributi CNDCEC	6.440,00 €	1.773,26 €	8.213,26 €	8.213,26 €	8.213,26 €								12.880,00 €	8.213,26 €	-4.666,74 €
TOTALE TRASFERIMENTI CORRENTI DA PARTE DI COMUNI E PROVINCE		**16.440,00 €**	**1.773,26 €**	**18.213,26 €**	**16.852,60 €**	**16.852,60 €**		**-1.360,66 €**	**1.830,00 €**			**1.830,00 €**	**1.830,00 €**	**32.880,00 €**	**16.852,60 €**	**-16.027,40 €**

Realizzato con GeCoPA

CONTO DEL BILANCIO - RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE - ENTRATE

Anno 2025

Cod.	Descrizione	GESTIONE DI COMPETENZA							GESTIONE DEI RESIDUI					GESTIONE CASSA		
		PREVISIONI			SOMME ACCERTATE											
		Iniziali	Variazioni	Definitivi	Accertato	Riscosso	Da Riscuotere	Scostamento	Iniziali	Variazioni	Riscossi	Da Riscuotere	Residui Finali	Previsioni	Tot. Incassato	Scostamento
		a	b	c=(a+b)	d	e	f=(d-e)	g=(d-c)	h	i	l	m=(h+i-l)	n=(f+m)	p	o=(e+l)	q=(o-p)
1.9.1	Interessi attivi su depositi e conti correnti	50,00 €	248,46 €	298,46 €	298,46 €	3,46 €	295,00 €		1.790,74 €		1.790,74 €		295,00 €	50,00 €	1.794,20 €	1.744,20 €
TOTALE REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI		**50,00 €**	**248,46 €**	**298,46 €**	**298,46 €**	**3,46 €**	**295,00 €**		**1.790,74 €**		**1.790,74 €**		**295,00 €**	**50,00 €**	**1.794,20 €**	**1.744,20 €**
TOTALE TITOLO I - ENTRATE CORRENTI		**58.340,00 €**	**28.421,72 €**	**86.761,72 €**	**84.414,12 €**	**82.319,12 €**	**2.095,00 €**	**-2.347,60 €**	**15.371,09 €**		**3.640,77 €**	**11.730,32 €**	**13.825,32 €**	**74.780,00 €**	**85.959,89 €**	**11.179,89 €**
3.1.1	Ritenute Erariali	2.000,00 €		2.000,00 €	1.248,52 €	1.248,52 €		-751,48 €						2.000,00 €	1.248,52 €	-751,48 €
3.1.2	Ritenute Previdenziali ed Assistenziali	2.000,00 €		2.000,00 €	1.361,96 €	1.361,96 €		-638,04 €						2.000,00 €	1.361,96 €	-638,04 €
3.1.3	Ritenute Fiscali Autonomi	1.000,00 €		1.000,00 €	140,00 €	140,00 €		-860,00 €						1.000,00 €	140,00 €	-860,00 €
3.1.5	Iva a debito	3.500,00 €		3.500,00 €	1.900,66 €	1.900,66 €		-1.599,34 €						3.500,00 €	1.900,66 €	-1.599,34 €
3.1.6	Iva a credito	3.500,00 €		3.500,00 €				-3.500,00 €						3.500,00 €		-3.500,00 €
3.1.7	Trattenute a favore di terzi	1.000,00 €		1.000,00 €				-1.000,00 €						1.000,00 €		-1.000,00 €
3.1.8	Rimborsi di somme pagate per conto terzi	1.000,00 €		1.000,00 €	1.854,20 €	1.701,93 €	152,27 €	854,20 €	221,47 €	-48,93 €	172,54 €		152,27 €	1.000,00 €	1.874,47 €	874,47 €
3.1.9	Entrate di contributi degli iscritti da versare al CNDCEC	34.700,00 €		34.700,00 €	34.200,00 €	32.400,00 €	1.800,00 €	-500,00 €	6.548,37 €		1.591,89 €	4.956,48 €	6.756,48 €	34.700,00 €	33.991,89 €	-708,11 €
3.1.10	IVA Split Payment	3.500,00 €		3.500,00 €	8.352,28 €	8.344,25 €	8,03 €	4.852,28 €					8,03 €	3.500,00 €	8.344,25 €	4.844,25 €
TOTALE ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO		**52.200,00 €**		**52.200,00 €**	**49.057,62 €**	**47.097,32 €**	**1.960,30 €**	**-3.142,38 €**	**6.769,84 €**	**-48,93 €**	**1.764,43 €**	**4.956,48 €**	**6.916,78 €**	**52.200,00 €**	**48.861,75 €**	**-3.338,25 €**
TOTALE TITOLO III - PARTITE DI GIRO		**52.200,00 €**		**52.200,00 €**	**49.057,62 €**	**47.097,32 €**	**1.960,30 €**	**-3.142,38 €**	**6.769,84 €**	**-48,93 €**	**1.764,43 €**	**4.956,48 €**	**6.916,78 €**	**52.200,00 €**	**48.861,75 €**	**-3.338,25 €**
TOTALE ENTRATE		**110.540,00 €**	**28.421,72 €**	**138.961,72 €**	**133.471,74 €**	**129.416,44 €**	**4.055,30 €**	**-5.489,98 €**	**22.140,93 €**	**-48,93 €**	**5.405,20 €**	**16.686,80 €**	**20.742,10 €**	**126.980,00 €**	**134.821,64 €**	**7.841,64 €**

Realizzato con GeCoPA

CONTO DEL BILANCIO - RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE - USCITE

Anno 2025

Cod.	Descrizione	GESTIONE DI COMPETENZA							GESTIONE DEI RESIDUI					GESTIONE CASSA		
		PREVISIONI			SOMME IMPEGNATE			Scostamento	Iniziali	Variazioni	Pagati	Da Pagare	Residui Finali	Previsioni	Tot. Pagato	Scostamento
		Iniziali	Variazioni	Definitivi	Impegnato	Pagato	Da Pagare									
		a	b	c=(a+b)	d	e	f=(d-e)	g=(d-c)	h	i	l	m=(h+i-l)	n=(f+m)	p	o=(e+l)	q=(o-p)
1.1.1	Compensi, indennità e rimborsi ai Consiglieri								366,00 €		366,00 €				366,00 €	366,00 €
TOTALE USCITE PER GLI ORGANI DELL'ENTE									**366,00 €**		**366,00 €**				**366,00 €**	**366,00 €**
1.2.1	Stipendi ed altri assegni fissi al personale (stipendi)	14.000,00 €	261,00 €	14.261,00 €	14.260,28 €	13.210,28 €	1.050,00 €	-0,72 €	1.054,00 €		1.054,00 €		1.050,00 €	14.000,00 €	14.264,28 €	264,28 €
1.2.2	Stipendi ed altri assegni fissi al personale (Oneri contributivi)	3.500,00 €	250,22 €	3.750,22 €	4.047,39 €	3.750,22 €	297,17 €	297,17 €	298,61 €		298,61 €		297,17 €	3.500,00 €	4.048,83 €	548,83 €
1.2.3	Stipendi ed altri assegni fissi al personale (Oneri Previdenziali ed Assistenziali)	200,00 €		200,00 €	55,52 €	55,52 €		-144,48 €						200,00 €	55,52 €	-144,48 €
TOTALE ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITA` DI SERVIZIO		**17.700,00 €**	**511,22 €**	**18.211,22 €**	**18.363,19 €**	**17.016,02 €**	**1.347,17 €**	**151,97 €**	**1.352,61 €**		**1.352,61 €**		**1.347,17 €**	**17.700,00 €**	**18.368,63 €**	**668,63 €**
1.4.1	Affitto e spese condominiali	12.000,00 €		12.000,00 €	11.789,29 €	6.970,94 €	4.818,35 €	-210,71 €	6.049,64 €		6.049,64 €		4.818,35 €	12.000,00 €	13.020,58 €	1.020,58 €
1.4.2	Spese per valori bollati e spese postali (1 servizi Postali)	50,00 €		50,00 €				-50,00 €						50,00 €		-50,00 €
1.4.3	Cancelleria e stampati	150,00 €	165,00 €	315,00 €	315,00 €	315,00 €			135,00 €		135,00 €			150,00 €	450,00 €	300,00 €
1.4.5	Privacy e PagoPA	2.500,00 €		2.500,00 €	305,00 €	305,00 €		-2.195,00 €						2.500,00 €	305,00 €	-2.195,00 €
1.4.6	Gestione sito WEB Manutenzioni , assistenza tecnica (2 Canone programma contabilità)	1.500,00 €	3.176,26 €	4.676,26 €	4.676,26 €	4.676,26 €								1.500,00 €	4.676,26 €	3.176,26 €
1.4.7	Gestione sito WEB Manutenzioni , assistenza tecnica (3 Assitenza tecnica)	500,00 €	299,77 €	799,77 €	799,77 €	799,77 €			137,62 €		137,62 €			500,00 €	937,39 €	437,39 €
1.4.8	Canone portale Albo Unico	6.000,00 €	4.699,17 €	10.699,17 €	10.699,17 €	10.683,07 €	16,10 €		87,84 €		87,84 €		16,10 €	6.000,00 €	10.770,91 €	4.770,91 €
1.4.13	VARIE	90,00 €		90,00 €				-90,00 €						90,00 €		-90,00 €
1.4.16	Spese per manutenzioni e riparazioni	200,00 €		200,00 €				-200,00 €						200,00 €		-200,00 €
1.4.19	CPO	500,00 €		500,00 €	225,75 €	225,75 €		-274,25 €						500,00 €	225,75 €	-274,25 €
TOTALE USCITE PER FUNZIONAMENTO UFFICI		**23.490,00 €**	**8.340,20 €**	**31.830,20 €**	**28.810,24 €**	**23.975,79 €**	**4.834,45 €**	**-3.019,96 €**	**6.410,10 €**		**6.410,10 €**		**4.834,45 €**	**23.490,00 €**	**30.385,89 €**	**6.895,89 €**

Realizzato con GeCoPA

CONTO DEL BILANCIO - RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE - USCITE

Anno 2025

Cod.	Descrizione	GESTIONE DI COMPETENZA							GESTIONE DEI RESIDUI					GESTIONE CASSA		
		PREVISIONI			SOMME IMPEGNATE											
		Iniziali	Variazioni	Definitivi	Impegnato	Pagato	Da Pagare	Scostamento	Iniziali	Variazioni	Pagati	Da Pagare	Residui Finali	Previsioni	Tot. Pagato	Scostamento
		a	b	c=(a+b)	d	e	f=(d-e)	g=(d-c)	h	i	l	m=(h+i-l)	n=(f+m)	p	o=(e+l)	q=(o-p)
1.5.2	Spese di Rappresentanza	500,00 €	3.550,00 €	4.050,00 €	3.661,00 €	3.661,00 €		-389,00 €	111,00 €		111,00 €			500,00 €	3.772,00 €	3.272,00 €
1.5.4	libretti per tirocinio, timbri,schede crediti formativi, (2 Tessserini e timbri)	400,00 €		400,00 €				-400,00 €	15,86 €		15,86 €			400,00 €	15,86 €	-384,14 €
1.5.7	Spese per eventi formativi	11.500,00 €	3.221,94 €	14.721,94 €	14.721,94 €	14.721,94 €			1.488,00 €		1.488,00 €			11.500,00 €	16.209,94 €	4.709,94 €
1.5.9	Spese organizzazione corsi di formazione	900,00 €		900,00 €	330,00 €	330,00 €		-570,00 €						900,00 €	330,00 €	-570,00 €
TOTALE USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI		**13.300,00 €**	**6.771,94 €**	**20.071,94 €**	**18.712,94 €**	**18.712,94 €**		**-1.359,00 €**	**1.614,86 €**		**1.614,86 €**			**13.300,00 €**	**20.327,80 €**	**7.027,80 €**
1.6.7	Contributi diversi	350,00 €		350,00 €	238,60 €	238,60 €		-111,40 €	474,00 €		474,00 €			350,00 €	712,60 €	362,60 €
TOTALE TRASFERIMENTI PASSIVI		**350,00 €**		**350,00 €**	**238,60 €**	**238,60 €**		**-111,40 €**	**474,00 €**		**474,00 €**			**350,00 €**	**712,60 €**	**362,60 €**
1.7.1	Spese e commissioni bancarie (Commissioni e altri costi)	100,00 €	40,85 €	140,85 €	140,85 €	115,85 €	25,00 €		2,00 €		2,00 €		25,00 €	100,00 €	117,85 €	17,85 €
1.7.3	Spese riscossione tassa concessionario		15,00 €	15,00 €	10,63 €	10,63 €		-4,37 €							10,63 €	10,63 €
TOTALE ONERI FINANZIARI		**100,00 €**	**55,85 €**	**155,85 €**	**151,48 €**	**126,48 €**	**25,00 €**	**-4,37 €**	**2,00 €**		**2,00 €**		**25,00 €**	**100,00 €**	**128,48 €**	**28,48 €**
1.8.1	Imposte, tasse, ecc.	200,00 €	121,11 €	321,11 €	321,11 €	321,11 €								200,00 €	321,11 €	121,11 €
1.8.2	Irap dipendenti	1.200,00 €	23,09 €	1.223,09 €	1.212,09 €	1.123,09 €	89,00 €	-11,00 €	89,74 €		89,74 €		89,00 €	1.200,00 €	1.212,83 €	12,83 €
TOTALE ONERI TRIBUTARI		**1.400,00 €**	**144,20 €**	**1.544,20 €**	**1.533,20 €**	**1.444,20 €**	**89,00 €**	**-11,00 €**	**89,74 €**		**89,74 €**		**89,00 €**	**1.400,00 €**	**1.533,94 €**	**133,94 €**
1.9.1	Rimborsi vari		80,00 €	80,00 €	80,00 €	80,00 €			122,00 €		122,00 €				202,00 €	202,00 €
TOTALE POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI ENTRATE CORRENTI			**80,00 €**	**80,00 €**	**80,00 €**	**80,00 €**			**122,00 €**		**122,00 €**				**202,00 €**	**202,00 €**
1.10.1	Fondo di riserva	1.000,00 €	6.471,26 €	7.471,26 €				-7.471,26 €						1.000,00 €		-1.000,00 €
1.10.2	Eventi di fine anno		4.360,00 €	4.360,00 €	4.360,00 €	4.360,00 €									4.360,00 €	4.360,00 €
TOTALE USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI		**1.000,00 €**	**10.831,26 €**	**11.831,26 €**	**4.360,00 €**	**4.360,00 €**		**-7.471,26 €**						**1.000,00 €**	**4.360,00 €**	**3.360,00 €**

Realizzato con GeCoPA

CONTO DEL BILANCIO - RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE - USCITE

Anno 2025

Cod.	Descrizione	GESTIONE DI COMPETENZA							GESTIONE DEI RESIDUI					GESTIONE CASSA		
		PREVISIONI			SOMME IMPEGNATE											
		Iniziali	Variazioni	Definitivi	Impegnato	Pagato	Da Pagare	Scostamento	Iniziali	Variazioni	Pagati	Da Pagare	Residui Finali	Previsioni	Tot. Pagato	Scostamento
		a	b	c=(a+b)	d	e	f=(d-e)	g=(d-c)	h	i	l	m=(h+i-l)	n=(f+m)	p	o=(e+l)	q=(o-p)
1.12.1	Accantonamento al trattamento di fine rapporto per dipendenti	1.000,00 €	223,05 €	1.223,05 €	1.223,05 €	30,25 €	1.192,80 €		9.599,64 €		11,34 €	9.588,30 €	10.781,10 €	1.000,00 €	41,59 €	-958,41 €
TOTALE ACCANTONAMENTO AL TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO		**1.000,00 €**	**223,05 €**	**1.223,05 €**	**1.223,05 €**	**30,25 €**	**1.192,80 €**		**9.599,64 €**		**11,34 €**	**9.588,30 €**	**10.781,10 €**	**1.000,00 €**	**41,59 €**	**-958,41 €**
1.13.1	Accantonamento al fondo svalutazione crediti								2.500,00 €			2.500,00 €	2.500,00 €			
TOTALE ACCANTONAMENTO A FONDI RISCHI ED ONERI									**2.500,00 €**			**2.500,00 €**	**2.500,00 €**			
TOTALE TITOLO I - USCITE CORRENTI		**58.340,00 €**	**26.957,72 €**	**85.297,72 €**	**73.472,70 €**	**65.984,28 €**	**7.488,42 €**	**-11.825,02 €**	**22.530,95 €**		**10.442,65 €**	**12.088,30 €**	**19.576,72 €**	**58.340,00 €**	**76.426,93 €**	**18.086,93 €**
2.2.2	Acquisto Macchine Ufficio		1.464,00 €	1.464,00 €	1.434,12 €	1.434,12 €		-29,88 €							1.434,12 €	1.434,12 €
TOTALE ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE			**1.464,00 €**	**1.464,00 €**	**1.434,12 €**	**1.434,12 €**		**-29,88 €**							**1.434,12 €**	**1.434,12 €**
TOTALE TITOLO II - USCITE IN CONTO CAPITALE			**1.464,00 €**	**1.464,00 €**	**1.434,12 €**	**1.434,12 €**		**-29,88 €**							**1.434,12 €**	**1.434,12 €**
3.1.1	Ritenute Erariali	2.000,00 €		2.000,00 €	1.248,52 €	1.196,01 €	52,51 €	-751,48 €					52,51 €	2.000,00 €	1.196,01 €	-803,99 €
3.1.2	Ritenute Previdenziali ed Assistenziali	2.000,00 €		2.000,00 €	1.361,96 €	1.265,36 €	96,60 €	-638,04 €	174,78 €		174,78 €		96,60 €	2.000,00 €	1.440,14 €	-559,86 €
3.1.3	Ritenute Fiscali Autonomi	1.000,00 €		1.000,00 €	140,00 €		140,00 €	-860,00 €					140,00 €	1.000,00 €		-1.000,00 €
3.1.5	Iva a Credito	3.500,00 €		3.500,00 €				-3.500,00 €						3.500,00 €		-3.500,00 €
3.1.6	Iva a debito	3.500,00 €		3.500,00 €	1.900,66 €		1.900,66 €	-1.599,34 €	1.706,02 €		1.271,31 €	434,71 €	2.335,37 €	3.500,00 €	1.271,31 €	-2.228,69 €
3.1.7	Trattenute a favore di terzi	1.000,00 €		1.000,00 €				-1.000,00 €	60,00 €			60,00 €	60,00 €	1.000,00 €		-1.000,00 €
3.1.8	Somme pagate per conto terzi	1.000,00 €		1.000,00 €	1.854,20 €	1.854,20 €		854,20 €						1.000,00 €	1.854,20 €	854,20 €
3.1.9	Quota contributi iscritti da versare al CNDCEC	34.700,00 €		34.700,00 €	34.500,00 €	34.200,00 €	300,00 €	-200,00 €	364,15 €			364,15 €	664,15 €	34.700,00 €	34.200,00 €	-500,00 €
3.1.10	IVA Split Payment	3.500,00 €		3.500,00 €	8.352,28 €	4.865,53 €	3.486,75 €	4.852,28 €	2.733,48 €		2.733,48 €		3.486,75 €	3.500,00 €	7.599,01 €	4.099,01 €
TOTALE USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO		**52.200,00 €**		**52.200,00 €**	**49.357,62 €**	**43.381,10 €**	**5.976,52 €**	**-2.842,38 €**	**5.038,43 €**		**4.179,57 €**	**858,86 €**	**6.835,38 €**	**52.200,00 €**	**47.560,67 €**	**-4.639,33 €**
TOTALE TITOLO III - PARTITE DI GIRO		**52.200,00 €**		**52.200,00 €**	**49.357,62 €**	**43.381,10 €**	**5.976,52 €**	**-2.842,38 €**	**5.038,43 €**		**4.179,57 €**	**858,86 €**	**6.835,38 €**	**52.200,00 €**	**47.560,67 €**	**-4.639,33 €**
TOTALE USCITE		**110.540,00 €**	**28.421,72 €**	**138.961,72 €**	**124.264,44 €**	**110.799,50 €**	**13.464,94 €**	**-14.697,28 €**	**27.569,38 €**		**14.622,22 €**	**12.947,16 €**	**26.412,10 €**	**110.540,00 €**	**125.421,72 €**	**14.881,72 €**

Realizzato con GeCoPA

PREVISIONI Utilizzo dell'avanzo di amministrazione	
Avanzo Bilancio Anno 2024 (AB)	45.751,08 €
Previsioni Entrate (PE)	138.961,72 €
Previsioni Uscite (PU)	138.961,72 €
Utilizzo Avanzo (PU - PE)	0,00 €
Avanzo Disponibile (AB - (PU - PE))	45.751,08 €

Riepilogo Movimenti di Cassa di Competenza	
Totale Riscossioni	129.416,44 €
Totale Pagamenti	110.799,50 €
Saldo Movimenti di Cassa	18.616,94 €

Riepilogo Movimenti di Cassa	
Entrate	134.821,64 €
Uscite	125.421,72 €
Saldo	9.399,92 €

Realizzato con GeCoPA

BILANCIO ECONOMICO/PATRIMONIALE

Anno 2025

Dal 01/01/2025 al 31/12/2025

Codice	Descrizione	Dare	Avere	Saldo
	STATO PATRIMONIALE - ATTIVITÀ			
2.1.3	Macchine Ufficio	3.625,42 €		3.625,42 €
	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	**3.625,42 €**	**0,00 €**	**3.625,42 €**
	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI	**3.625,42 €**	**0,00 €**	**3.625,42 €**
3.2.1	Crediti verso Iscritti	106.931,12 €	91.034,32 €	15.896,80 €
3.2.2	Crediti verso il Consiglio Nazionale	10.396,48 €		10.396,48 €
3.2.4	Crediti verso utenti, clienti,etc....	17.880,63 €	16.301,36 €	1.579,27 €
3.2.5	Crediti v/Stato ed altri soggetti pubblici	14.000,00 €	14.000,00 €	
	TOTALE CREDITI	**149.208,23 €**	**121.335,68 €**	**27.872,55 €**
3.4.1	Cassa e Tesoreria	2.423,97 €	5,60 €	2.418,37 €
3.4.5	Banca BPER	136.169,11 €	136.169,11 €	
3.4.6	Carta prepagata BPER	2.094,25 €	78,88 €	2.015,37 €
3.4.8	Cassa Compensazioni	13.432,05 €	13.432,05 €	
3.4.9	BCC Cappelle Sul Tavo	105.927,40 €	46.796,20 €	59.131,20 €
3.4.10	Carta prepagata BCC	50,00 €		50,00 €
	TOTALE DISPONIBILITA' FINANZIARIE	**260.096,78 €**	**196.481,84 €**	**63.614,94 €**
	TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE	**409.305,01 €**	**317.817,52 €**	**91.487,49 €**
4.1.1	Ritenute Erariali	229,06 €	229,06 €	
4.1.2	Ritenute Previdenziali ed Assistenziali	130,73 €	130,73 €	
4.1.6	Iva a debito	959,16 €	959,16 €	
4.1.7	Trattenute a favore di terzi	244,00 €		244,00 €
4.1.8	Rimborsi di somme pagate per conto terzi	4.383,39 €	1.854,20 €	2.529,19 €
4.1.10	IVA Split Payment	6,58 €	21,19 €	-14,61 €
	TOTALE CREDITI AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO	**5.952,92 €**	**3.194,34 €**	**2.758,58 €**
	TOTALE CONTI TRANSITORI PER PARTITE DI GIRO	**5.952,92 €**	**3.194,34 €**	**2.758,58 €**
98.1.1	Bilancio di Apertura	27.569,38 €	27.569,38 €	
	TOTALE BILANCIO DI APERTURA	**27.569,38 €**	**27.569,38 €**	**0,00 €**
	TOTALE BILANCIO DI APERTURA	**27.569,38 €**	**27.569,38 €**	**0,00 €**
	TOTALE ATTIVITÀ	**446.452,73 €**	**348.581,24 €**	**97.871,49 €**

Realizzato con GeCoPA

BILANCIO ECONOMICO/PATRIMONIALE

Anno 2025

Dal 01/01/2025 al 31/12/2025

Codice	Descrizione	Dare	Avere	Saldo
	STATO PATRIMONIALE - PASSIVITÀ			
11.1.1	Fondo di dotazione	12.800,37 €	61.966,55 €	-49.166,18 €
11.1.9	Avanzo (Disavanzo) economico d'esercizio	12.800,37 €	29.435,42 €	-16.635,05 €
	TOTALE CONTI PATRIMONIALI	**25.600,74 €**	**91.401,97 €**	**-65.801,23 €**
	TOTALE PATRIMONIO NETTO	**25.600,74 €**	**91.401,97 €**	**-65.801,23 €**
13.1.3	F.do Ammortamento Macchine Ufficio		2.334,71 €	-2.334,71 €
	TOTALE FONDI AMMORTAMENTO	**0,00 €**	**2.334,71 €**	**-2.334,71 €**
13.2.1	Fondo Trattamento fine Rapporto		10.781,10 €	-10.781,10 €
	TOTALE FONDI DI ACCANTONAMENTO	**0,00 €**	**10.781,10 €**	**-10.781,10 €**
13.3.1	Fondo Svalutazione crediti c/iscritti		2.500,00 €	-2.500,00 €
	TOTALE FONDI SVALUTAZIONE	**0,00 €**	**2.500,00 €**	**-2.500,00 €**
	TOTALE FONDI	**0,00 €**	**15.615,81 €**	**-15.615,81 €**
15.1.1	Debiti verso fornitori	58.561,98 €	63.274,86 €	-4.712,88 €
15.1.2	Debiti verso Enti Previdienziali ed Erario	6.916,12 €	8.832,57 €	-1.916,45 €
15.1.3	Debiti verso Consiglio Nazionale da Incassare	31.400,00 €	34.896,04 €	-3.496,04 €
15.1.5	Debiti verso Banche e poste	2.207,05 €	1.937,05 €	270,00 €
15.1.6	Debiti v/Stato e altri soggetti		2.250,70 €	-2.250,70 €
15.1.7	Debiti Tributari		180,33 €	-180,33 €
15.1.8	Debiti diversi	18.233,61 €	19.489,49 €	-1.255,88 €
15.1.10	Debiti verso Consiglio Nazionale Incassati	37.641,89 €	34.700,00 €	2.941,89 €
15.1.11	Debito CNDCEC	8.378,57 €	8.577,41 €	-198,84 €
	TOTALE DEBITI	**163.339,22 €**	**174.138,45 €**	**-10.799,23 €**
	TOTALE DEBITI E CONTRIBUTI IN CONTO CAPITALE	**163.339,22 €**	**174.138,45 €**	**-10.799,23 €**
16.1.1	Ritenute Erariali	1.651,87 €	2.392,02 €	-740,15 €
16.1.2	Ritenute Previdenziali ed Assistenziali	2.158,55 €	3.177,70 €	-1.019,15 €
16.1.3	Ritenute Fiscali Autonomi	140,00 €	280,00 €	-140,00 €
16.1.5	Iva a debito	2.964,66 €	6.875,17 €	-3.910,51 €
16.1.7	Trattenute a favore di terzi		760,00 €	-760,00 €
16.1.8	Somme pagate per conto terzi	2.043,67 €	141,96 €	1.901,71 €
16.1.10	IVA Split Payment	18.737,04 €	19.724,16 €	-987,12 €
	TOTALE DEBITI AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO	**27.695,79 €**	**33.351,01 €**	**-5.655,22 €**
	TOTALE CONTI TRANSITORI PER PARTITE DI GIRO	**27.695,79 €**	**33.351,01 €**	**-5.655,22 €**
	TOTALE PASSIVITÀ	**216.635,75 €**	**314.507,24 €**	**-97.871,49 €**

Realizzato con GeCoPA

BILANCIO ECONOMICO/PATRIMONIALE Anno 2025

Dal 01/01/2025 al 31/12/2025

Codice	Descrizione	Dare	Avere	Saldo
	CONTO ECONOMICO - COSTI			
70.2.1	Stipendi ed altri assegni fissi al personale	14.312,79 €	105,02 €	14.207,77 €
70.2.2	Oneri contributivi	4.047,39 €		4.047,39 €
70.2.3	Oneri Previdenziali ed Assistenziali	55,52 €		55,52 €
	TOTALE ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITA' DI SERVIZIO	**18.415,70 €**	**105,02 €**	**18.310,68 €**
70.3.4	Uscite di rappresentanza	111,00 €		111,00 €
	TOTALE USCITA PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO	**111,00 €**	**0,00 €**	**111,00 €**
70.4.1	Affitto e spese condominiali	11.789,29 €		11.789,29 €
70.4.6	Cancelleria e stampati	315,00 €		315,00 €
70.4.7	Assistenza tecnica	799,77 €		799,77 €
70.4.8	Canone portale Albo Unico	10.699,17 €		10.699,17 €
70.4.15	Privacy e PagoPA	305,00 €		305,00 €
70.4.17	Canone assistenza software	4.676,26 €		4.676,26 €
70.4.19	CPO	225,75 €		225,75 €
	TOTALE USCITE PER FUNZIONAMENTO UFFICI	**28.810,24 €**	**0,00 €**	**28.810,24 €**
70.5.2	Uscite di rappresentanza	3.550,00 €		3.550,00 €
70.5.7	Spese per eventi formativi	14.721,94 €		14.721,94 €
70.5.9	Spese organizzazione corsi di formazione (Ipsoa, ecc..)	330,00 €		330,00 €
	TOTALE USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI	**18.601,94 €**	**0,00 €**	**18.601,94 €**
70.6.7	Contributi diversi	238,60 €		238,60 €
	TOTALE TRASFERIMENTI PASSIVI	**238,60 €**	**0,00 €**	**238,60 €**
70.7.1	Spese e commissioni bancarie	140,85 €		140,85 €
70.7.3	Spese riscossione tassa concessionario	10,63 €		10,63 €
	TOTALE ONERI FINANZIARI	**151,48 €**	**0,00 €**	**151,48 €**
70.8.1	Imposte, tasse, ecc	321,11 €		321,11 €
70.8.2	Irap dipendenti	1.212,09 €		1.212,09 €
	TOTALE ONERI TRIBUTARI	**1.533,20 €**	**0,00 €**	**1.533,20 €**
70.9.1	Rimborsi vari	80,00 €		80,00 €
	TOTALE RIMBORSI	**80,00 €**	**0,00 €**	**80,00 €**
70.10.2	Sopravvenienze passive e insussistenze	1.367,88 €		1.367,88 €
70.10.3	Eventi fine anno	4.360,00 €		4.360,00 €
	TOTALE MINUSVALENZE E SOPRAVVENIENZE PASSIVE CORRENTI	**5.727,88 €**	**0,00 €**	**5.727,88 €**
70.12.1	Accantonamento al trattamento di fine rapporto per dipendenti	1.223,05 €		1.223,05 €
	TOTALE ACCANTONAMENTO AL TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO	**1.223,05 €**	**0,00 €**	**1.223,05 €**
	TOTALE COSTI CORRENTI	**74.893,09 €**	**105,02 €**	**74.788,07 €**

Realizzato con GeCoPA

BILANCIO ECONOMICO/PATRIMONIALE Anno 2025

Dal 01/01/2025 al 31/12/2025

Codice	Descrizione	Dare	Avere	Saldo
80.2.3	Ammortamenti Macchine Ufficio	143,41 €		143,41 €
	TOTALE AMMORTAMENTI	**143,41 €**	**0,00 €**	**143,41 €**
	TOTALE COSTI DIVERSI	**143,41 €**	**0,00 €**	**143,41 €**
97.1.1	Bilancio Di Chiusura E.P.	16.635,05 €		16.635,05 €
	TOTALE Bilancio Di Chiusura E.P.	**16.635,05 €**	**0,00 €**	**16.635,05 €**
	TOTALE Bilancio Di Chiusura E.P.	**16.635,05 €**	**0,00 €**	**16.635,05 €**
	TOTALE COSTI	**91.671,55 €**	**105,02 €**	**91.566,53 €**

Realizzato con GeCoPA

BILANCIO ECONOMICO/PATRIMONIALE

Anno 2025

Dal 01/01/2025 al 31/12/2025

Codice	Descrizione	Dare	Avere	Saldo
	CONTO ECONOMICO - PROVENTI			
50.1.1	Contributi annuali ordinari		34.755,06 €	-34.755,06 €
50.1.2	Tassa prima iscrizione Albo		900,00 €	-900,00 €
50.1.3	Recuperi vari		18,00 €	-18,00 €
50.1.4	Proventi vari		3.240,00 €	-3.240,00 €
	TOTALE CONTRIBUTI A CARICO DEGLI ISCRITTI	**0,00 €**	**38.913,06 €**	**-38.913,06 €**
50.2.2	Proventi corsi		7.590,00 €	-7.590,00 €
	TOTALE PROVENTI PER INIZIATIVE CULTURALI ED AGGIORNAMENTI PROFESSIONALI	**0,00 €**	**7.590,00 €**	**-7.590,00 €**
50.3.1	Diritti di segreteria		6.720,00 €	-6.720,00 €
50.3.3	Proventi rilascio certificati		40,00 €	-40,00 €
	TOTALE QUOTE DI PARTECIPAZIONE DEGLI ISCRITTI ALL'ONERE DI PARTICOLARI GESTIONI	**0,00 €**	**6.760,00 €**	**-6.760,00 €**
50.6.2	Contributi Enti vari		22.639,34 €	-22.639,34 €
50.6.3	Contributi CNDCEC		8.213,26 €	-8.213,26 €
	TOTALE TRASFERIMENTI CORRENTI DA PARTE DI COMUNI E PROVINCIE	**0,00 €**	**30.852,60 €**	**-30.852,60 €**
50.9.1	Interessi attivi su depositi e conti correnti		298,46 €	-298,46 €
	TOTALE REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI	**0,00 €**	**298,46 €**	**-298,46 €**
50.12.2	Sopravvenienze attive	220,00 €	7.372,41 €	-7.152,41 €
	TOTALE PLUSVALENZE E SOPRAVVENIENZE ATTIVE	**220,00 €**	**7.372,41 €**	**-7.152,41 €**
	TOTALE PROVENTI GESTIONE CORRENTE	**220,00 €**	**91.786,53 €**	**-91.566,53 €**
	TOTALE PROVENTI	**220,00 €**	**91.786,53 €**	**-91.566,53 €**

Realizzato con GeCoPA

Anno 2025

PROSPETTO DELLA GESTIONE FINANZIARIA

Situazione Amministrativa Iniziale		Gestione dell'Anno								Situazione Amministrativa Finale	
Fondo Cassa Iniziale		Entrate di Competenza Riscosse		Uscite di Competenza Pagate		Residui Attivi Riscossi		Residui Passivi Pagati		Fondo Cassa Finale	**Gestione di Cassa**
54.594,63 €	+	129.416,44 €	-	110.799,50 €	+	5.405,20 €	-	14.622,22 €	=	63.994,55 €	
+					+					+	
Residui Attivi Iniziali		Residui Attivi Anno		Residui Attivi Riscossi		Variazione Residui Attivi				Residui Attivi Finali	**Gestione dei Residui Attivi**
22.140,93 €	+	4.055,30 €	-	5.405,20 €	+	-48,93 €			=	20.742,10 €	
-					-					-	
Residui Passivi Iniziali		Residui Passivi Anno		Residui Passivi Riscossi		Variazione Residui Passivi				Residui Passivi Finali	**Gestione dei Residui Passivi**
27.569,38 €	+	13.464,94 €	-	14.622,22 €	+	0,00 €			=	26.412,10 €	
=					=					=	
Risultato di Amm.ne Iniziale		Entrate Accertate		Uscite Impegnate		Variazione Residui Attivi		Variazione Residui Passivi		Risultato di Amm.e Finale	**Gestione di Competenza**
49.166,18 €	+	133.471,74 €	-	124.264,44 €	+	-48,93 €	-	0,00 €		58.324,55 €	

Realizzato con GeCoPA

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

Anno 2025

CONSISTENZA DI CASSA DI INIZIO ESERCIZIO			**54.594,63 €**
Riscossioni	In c/ competenza	129.416,44 €	134.821,64 €
	In c/ residui	5.405,20 €	
Pagamenti	In c/ competenza	110.799,50 €	125.421,72 €
	In c/ residui	14.622,22 €	
CONSISTENZA DI CASSA DI FINE ESERCIZIO			**63.994,55 €**
Residui Attivi	Esercizi Precedenti	16.686,80 €	20.742,10 €
	Esercizio in corso	4.055,30 €	
Residui Passivi	Esercizi Precedenti	12.947,16 €	26.412,10 €
	Esercizio in corso	13.464,94 €	
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE			**58.324,55 €**

L'utilizzazione dell'avanzo di amministrazione per l'esercizio 2026 risulta così prevista	
Parte Disponibile	
Avanzo disponibile	58.324,55 €
Totale Parte Disponibile	**58.324,55 €**
Totale Risultato di Amministrazione al 31/12/2025	**58.324,55 €**

Realizzato con GeCoPA

Anno 2025

SITUAZIONE AVANZO/DISAVANZO DI CASSA

Data: dal 1/1/2025 al 31/12/2025

SITUAZIONE PATRIMONIALE

Conto Cassa/Banca	Apertura (Ap)	Reversali (Av)	Mandati (D)	Saldo Ap + (Av - D)
3.4.1 - Cassa e Tesoreria	2.383,97 €	40,00 €	5,60 €	2.418,37 €
3.4.5 - Banca BPER	50.116,41 €	86.052,70 €	136.169,11 €	0,00 €
3.4.6 - Carta prepagata BPER	2.094,25 €	0,00 €	78,88 €	2.015,37 €
3.4.8 - Cassa Compensazioni	0,00 €	13.432,05 €	13.432,05 €	0,00 €
3.4.9 - BCC Cappelle Sul Tavo	0,00 €	105.927,40 €	46.796,20 €	59.131,20 €
3.4.10 - Carta prepagata BCC	0,00 €	50,00 €	0,00 €	50,00 €
TOTALE	**54.594,63 €**	**205.502,15 €**	**196.481,84 €**	**63.614,94 €**

Realizzato con GeCoPA