

*Ordine dei Farmacisti
Della Provincia di Pescara*

Conto del Bilancio 2017

Indice

| | |
|---------|---|
| Pag. 1 | Rendiconto finanziario – Entrate |
| Pag. 2 | Rendiconto finanziario – Uscite |
| Pag. 4 | Rendiconto finanziario – Residui attivi |
| Pag. 5 | Rendiconto finanziario – Residui passivi |
| Pag. 6 | Rendiconto finanziario – Proventi |
| Pag. 7 | Rendiconto finanziario – Costi |
| Pag. 8 | Stato patrimoniale – Attivo |
| Pag. 9 | Stato patrimoniale – Passivo |
| Pag. 10 | Nota integrativa e relazione sulla gestione |
| Pag. 11 | Situazione amministrativa |
| Pag. 12 | Relazione del Collegio dei revisori |
| Pag. 13 | Allegati |

| Dal 01/01/2017 al 31/12/2017 | | RENDICONTO FINANZIARIO - ENTRATE | | | | | | | | |
|------------------------------|---|----------------------------------|------------|------------------|------------------|-----------------|------------------|--------------------------------|-------------------|------------------|
| CODICE | DESCRIZIONE | PREVISIONI | | | SOMME ACCERTATE | | | Differenze sulle previsioni | GESTIONE DI CASSA | |
| | | INIZIALI | VARIAZIONI | DEFINITIVE | RISCOSSE | DA RISCOUTERE | TOTALE | | PREVISIONI | DIFFERENZE |
| 01 001 0010 | Contributi iscritti all'Albo | 79.800,00 | | 79.800,00 | 76.082,50 | 3.720,00 | 79.802,50 | 2,50 | 81.420,00 | -4.666,89 |
| 01 001 0030 | Contributi nuovi iscritti | 3.750,00 | | 3.750,00 | 6.000,00 | | 6.000,00 | 2.250,00 | 3.750,00 | 2.250,00 |
| 01 001 | CONTRIBUTI A CARICO DEGLI ISCRITTI | 83.550,00 | | 83.550,00 | 82.082,50 | 3.720,00 | 85.802,50 | 2.252,50 | 85.170,00 | -2.416,89 |
| 01 002 0045 | Recupero spese corsi ECM | 6.000,00 | | 6.000,00 | | | | -6.000,00 | 6.000,00 | -6.000,00 |
| 01 002 0070 | Proventi vari | | | | 5,11 | | 5,11 | 5,11 | | 5,11 |
| 01 002 | ENTRATE DERIVANTI DALLA VENDITA DI BENI E DALLA PRESTAZIONE DI SERVIZI | 6.000,00 | | 6.000,00 | 5,11 | | 5,11 | -5.994,89 | 6.000,00 | -5.994,89 |
| 01 004 0010 | Recuperi e rimborsi diversi | | | | 0,35 | 180,00 | 180,35 | 180,35 | 3,23 | -2,88 |
| 01 004 | POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI SPESE CORRENTI | | | | 0,35 | 180,00 | 180,35 | 180,35 | 3,23 | -2,88 |
| 01 005 0030 | Arrotondamenti e abbuoni attivi | 10,00 | | 10,00 | | | | -10,00 | 10,00 | -10,00 |
| 01 005 | ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI | 10,00 | | 10,00 | | | | -10,00 | 10,00 | -10,00 |
| 01 | TITOLO I - ENTRATE CORRENTI | 89.560,00 | | 89.560,00 | 82.087,96 | 3.900,00 | 85.987,96 | -3.572,04 | 91.183,23 | -8.424,66 |
| 03 001 0020 | Ritenute erariali sui redditi di lavoro autonomo | 1.000,00 | | 1.000,00 | | | | -1.000,00 | 1.000,00 | -1.000,00 |
| 03 001 0090 | IVA Split Payment | | | | 1.714,30 | | 1.714,30 | 1.714,30 | | 1.714,30 |
| 03 001 0230 | Partite in sospeso | | | | 1.100,00 | | 1.100,00 | 1.100,00 | | 1.100,00 |
| 03 001 | ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO | 1.000,00 | | 1.000,00 | 2.814,30 | | 2.814,30 | 1.814,30 | 1.000,00 | 1.814,30 |
| 03 | TITOLO III - PARTITE DI GIRO | 1.000,00 | | 1.000,00 | 2.814,30 | | 2.814,30 | 1.814,30 | 1.000,00 | 1.814,30 |
| | TOTALE ENTRATE | € 90.560,00 | | 90.560,00 | 84.902,26 | 3.900,00 | 88.802,26 | -1.757,74 | 92.183,23 | -6.610,36 |
| | Utilizzo dell'avanzo di cassa iniziale | | | | | | | | 1.261,29 | |
| | TOTALE GENERALE | € 90.560,00 | | 90.560,00 | | | 88.802,26 | | 93.444,52 | |

| Dal 01/01/2017 al 31/12/2017 | | 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 0020 | Compensi, indennità e rimborsi a Presidente, Segretario, Tesoriere | 3.000,00 | | 3.000,00 | 858,00 | 286,00 | 1.144,00 | -1.856,00 | 3.286,00 | -2.142,00 |
| 11 001 | USCITE PER GLI ORGANI DELL'ENTE | 3.000,00 | | 3.000,00 | 858,00 | 286,00 | 1.144,00 | -1.856,00 | 3.286,00 | -2.142,00 |
| 11 002 0080 | Assicurazione INAIL | 20,00 | | 20,00 | | | | -20,00 | 20,00 | -20,00 |
| 11 002 0110 | Altri oneri (rimborsi spese ecc) | 500,00 | | 500,00 | | | | -500,00 | 500,00 | -500,00 |
| 11 002 | ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITA' DI SERVIZIO | 520,00 | | 520,00 | | | | -520,00 | 520,00 | -520,00 |
| 11 003 0010 | Acquisto di libri, riviste, altre pubblicazioni e banche dati | 500,00 | -250,00 | 250,00 | 250,00 | | 250,00 | | 250,00 | |
| 11 003 0020 | Spese acquisto materiali di consumo, stampati, cancelleria e varie | 1.000,00 | -250,00 | 750,00 | 521,06 | | 521,06 | -228,94 | 750,00 | -228,94 |
| 11 003 0030 | Spese di rappresentanza | 1.500,00 | | 1.500,00 | 308,08 | | 308,08 | -1.191,92 | 1.500,00 | -1.191,92 |
| 11 003 0040 | Spese per attività di collaborazione e consulenza di professionisti | 1.500,00 | | 1.500,00 | 671,00 | 738,10 | 1.409,10 | -90,90 | 1.561,00 | -829,00 |
| 11 003 0045 | Spese per servizio di segreteria | 16.000,00 | | 16.000,00 | 14.091,00 | 1.281,00 | 15.372,00 | -628,00 | 17.281,00 | -1.909,00 |
| 11 003 0060 | Spese postali | 1.100,00 | | 1.100,00 | 151,68 | 72,70 | 224,38 | -875,62 | 1.102,00 | -948,32 |
| 11 003 0070 | Spese telefoniche e collegamenti telematici | 2.000,00 | | 2.000,00 | 952,61 | 483,86 | 1.436,47 | -563,53 | 2.225,46 | -1.047,39 |
| 11 003 0075 | Internet e caselle PEC | 2.500,00 | 500,00 | 3.000,00 | 2.187,47 | 798,49 | 2.985,96 | -14,04 | 3.000,00 | -812,53 |
| 11 003 0090 | Spese per l'energia elettrica, gas e acqua | 2.000,00 | | 2.000,00 | 1.489,22 | | 1.489,22 | -510,78 | 2.000,00 | -510,78 |
| 11 003 0110 | Premi di assicurazione | 750,00 | | 750,00 | 617,00 | | 617,00 | -133,00 | 750,00 | -133,00 |
| 11 003 0120 | Manutenzione e riparazione macchine d'ufficio e assistenza software | 4.000,00 | | 4.000,00 | 2.908,93 | | 2.908,93 | -1.091,07 | 4.035,87 | -1.091,07 |
| 11 003 0130 | Spese di pulizia e manutenzione ordinaria | 2.000,00 | | 2.000,00 | 1.808,03 | 109,80 | 1.917,83 | -82,17 | 2.256,20 | -289,57 |
| 11 003 0220 | Spese generali non classificabili | 2.367,00 | | 2.367,00 | 265,96 | | 265,96 | -2.101,04 | 2.367,00 | -2.101,04 |
| 11 003 0240 | Servizio di vigilanza | 1.200,00 | | 1.200,00 | 976,00 | 97,60 | 1.073,60 | -126,40 | 1.297,60 | -224,00 |
| 11 003 | USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E SERVIZI | 38.417,00 | | 38.417,00 | 27.198,04 | 3.581,55 | 30.779,59 | -7.637,41 | 40.376,13 | -11.316,56 |
| 11 004 0010 | Spese per organizzaz./promozione di convegni, manifestazioni e altre attività culturali | 3.000,00 | | 3.000,00 | | | | -3.000,00 | 3.000,00 | -3.000,00 |
| 11 004 0060 | Spese per l'organizzazione di corsi ECM | 6.000,00 | | 6.000,00 | | | | -6.000,00 | 6.000,00 | -6.000,00 |
| 11 004 0080 | Spese per tesserini, caducei, contrassegni | 750,00 | | 750,00 | 658,19 | | 658,19 | -91,81 | 750,00 | -91,81 |
| 11 004 | USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI | 9.750,00 | | 9.750,00 | 658,19 | | 658,19 | -9.091,81 | 9.750,00 | -9.091,81 |
| 11 005 0020 | Spese e commisioni bancarie e postali | 350,00 | | 350,00 | 259,45 | 23,49 | 282,94 | -67,06 | 373,46 | -90,55 |
| 11 005 0030 | Spese riscossione contributi iscritti | 2.100,00 | | 2.100,00 | 1.999,66 | | 1.999,66 | -100,34 | 2.139,48 | -137,98 |
| 11 005 | ONERI FINANZIARI | 2.450,00 | | 2.450,00 | 2.259,11 | 23,49 | 2.282,60 | -167,40 | 2.512,94 | -228,53 |
| 11 006 0010 | Rimborsi agli iscritti | 300,00 | | 300,00 | | | | -300,00 | 300,00 | -300,00 |
| 11 006 | POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI ENTRATE CORRENTI | 300,00 | | 300,00 | | | | -300,00 | 300,00 | -300,00 |
| 11 007 0010 | Imposte, tasse e trIBUTI vari | 2.590,00 | | 2.590,00 | 1.748,00 | | 1.748,00 | -842,00 | 2.590,00 | -842,00 |

| Dal 01/01/2017 al 31/12/2017 | | RENDICONTO FINANZIARIO - USCITE | | | | | | | | |
|------------------------------|--|---------------------------------|------------|------------------|------------------|-----------------|------------------|--------------------------------|-------------------|-------------------|
| CODICE | DESCRIZIONE | PREVISIONI | | | SOMME IMPEGNATE | | | Differenze sulle previsioni | GESTIONE DI CASSA | |
| | | INIZIALI | VARIAZIONI | DEFINITIVE | PAGATE | DA PAGARE | TOTALE | | PREVISIONI | DIFFERENZE |
| 11 007 | ONERI TRIBUTARI | 2.590,00 | | 2.590,00 | 1.748,00 | | 1.748,00 | -842,00 | 2.590,00 | -842,00 |
| 11 008 0010 | Trasferimenti passivi a Enti pubblici o privati | 29.719,80 | | 29.719,80 | 29.719,80 | | 29.719,80 | | 29.719,80 | |
| 11 008 | TRASFERIMENTI PASSIVI | 29.719,80 | | 29.719,80 | 29.719,80 | | 29.719,80 | | 29.719,80 | |
| 11 010 0020 | Arrotondamenti e abbuoni passivi | 10,00 | | 10,00 | 1,69 | | 1,69 | -8,31 | 10,00 | -8,31 |
| 11 010 0100 | Fondo di riserva | 2.600,00 | | 2.600,00 | | | | -2.600,00 | 2.600,00 | -2.600,00 |
| 11 010 | SPESE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI | 2.610,00 | | 2.610,00 | 1,69 | | 1,69 | -2.608,31 | 2.610,00 | -2.608,31 |
| 11 | TITOLO I - USCITE CORRENTI | 89.356,80 | | 89.356,80 | 62.442,83 | 3.891,04 | 66.333,87 | -23.022,93 | 91.664,87 | -27.049,21 |
| 12 001 0030 | Acquisto strumenti informatici | 203,20 | | 203,20 | | | | -203,20 | 779,65 | -203,20 |
| 12 001 | ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE | 203,20 | | 203,20 | | | | -203,20 | 779,65 | -203,20 |
| 12 | TITOLO II - USCITE IN CONTO CAPITALE | 203,20 | | 203,20 | | | | -203,20 | 779,65 | -203,20 |
| 13 001 0020 | Ritenute erariali sui redditi di lavoro autonomo | 1.000,00 | | 1.000,00 | | | | -1.000,00 | 1.000,00 | -1.000,00 |
| 13 001 0090 | IVA Split Payment | | | | 1.106,25 | 608,05 | 1.714,30 | 1.714,30 | | 1.106,25 |
| 13 001 0230 | Partite in sospeso | | | | 1.100,00 | | 1.100,00 | 1.100,00 | | 1.100,00 |
| 13 001 | USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO | 1.000,00 | | 1.000,00 | 2.206,25 | 608,05 | 2.814,30 | 1.814,30 | 1.000,00 | 1.206,25 |
| 13 | TITOLO III - PARTITE DI GIRO | 1.000,00 | | 1.000,00 | 2.206,25 | 608,05 | 2.814,30 | 1.814,30 | 1.000,00 | 1.206,25 |
| | TOTALE USCITE | € 90.560,00 | | 90.560,00 | 64.649,08 | 4.499,09 | 69.148,17 | -21.411,83 | 93.444,52 | -26.046,16 |
| | Avanzo di amministrazione dell'esercizio | | | | | | 19.654,09 | | | |
| | TOTALE GENERALE | € 90.560,00 | | 90.560,00 | | | 88.802,26 | | 93.444,52 | |

| Dal 01/01/2017 al 31/12/2017 | | RENDICONTO FINANZIARIO - RESIDUI ATTIVI | | | | | |
|------------------------------|---|---|------------|-----------------|-----------------|-------------------|-------------------|
| CODICE | DESCRIZIONE | INIZIALI | VARIAZIONI | RISCOSSE | DA RISCOUTERE | DELL'ANNO | RESIDUI FINALI |
| 21 001 0010 | Contributi iscritti all'Albo | 1.620,00 | | 670,61 | 949,39 | 3.720,00 | 4.669,39 |
| 21 001 | CONTRIBUTI A CARICO DEGLI ISCRITTI | 1.620,00 | | 670,61 | 949,39 | 3.720,00 | 4.669,39 |
| 21 004 0010 | Recuperi e rimborsi diversi | 3,23 | | | 3,23 | 180,00 | 183,23 |
| 21 004 | POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI SPESE CORRENTI | 3,23 | | | 3,23 | 180,00 | 183,23 |
| 21 | TITOLO I - ENTRATE CORRENTI | 1.623,23 | | 670,61 | 952,62 | 3.900,00 | 4.852,62 |
| | TOTALE RESIDUI ATTIVI | € 1.623,23 | | € 670,61 | € 952,62 | € 3.900,00 | € 4.852,62 |

| Dal 01/01/2017 al 31/12/2017 | | RENDICONTO FINANZIARIO - RESIDUI PASSIVI | | | | | |
|-------------------------------|---|--|------------|-------------------|-----------------|-------------------|-------------------|
| CODICE | DESCRIZIONE | INIZIALI | VARIAZIONI | PAGATE | DA PAGARE | DELL'ANNO | RESIDUI FINALI |
| 31 001 0020 | Compensi, indennità e rimborsi a Presidente, Segretario, Tesoriere | 286,00 | | 286,00 | | 286,00 | 286,00 |
| 31 001 | USCITE PER GLI ORGANI DELL'ENTE | 286,00 | | 286,00 | | 286,00 | 286,00 |
| 31 003 0040 | Spese per attività di collaborazione e consulenza di professionisti | 61,00 | | 61,00 | | 738,10 | 738,10 |
| 31 003 0045 | Spese per servizio di segreteria | 1.281,00 | | 1.281,00 | | 1.281,00 | 1.281,00 |
| 31 003 0060 | Spese postali | 2,00 | | 2,00 | | 72,70 | 72,70 |
| 31 003 0070 | Spese telefoniche e collegamenti telematici | 225,46 | | 225,46 | | 483,86 | 483,86 |
| 31 003 0075 | Internet e caselle PEC | | | | | 798,49 | 798,49 |
| 31 003 0120 | Manutenzione e riparazione macchine d'ufficio e assistenza software | 35,87 | | 35,87 | | | |
| 31 003 0130 | Spese di pulizia e manutenzione ordinaria | 256,20 | | 158,60 | 97,60 | 109,80 | 207,40 |
| 31 003 0240 | Servizio di vigilanza | 97,60 | | 97,60 | | 97,60 | 97,60 |
| 31 003 | USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E SERVIZI | 1.959,13 | | 1.861,53 | 97,60 | 3.581,55 | 3.679,15 |
| 31 005 0020 | Spese e commissioni bancarie e postali | 23,46 | | 23,46 | | 23,49 | 23,49 |
| 31 005 0030 | Spese riscossione contributi iscritti | 39,48 | | 1,84 | 37,64 | | 37,64 |
| 31 005 | ONERI FINANZIARI | 62,94 | | 25,30 | 37,64 | 23,49 | 61,13 |
| 31 | TITOLO I - USCITE CORRENTI | 2.308,07 | | 2.172,83 | 135,24 | 3.891,04 | 4.026,28 |
| 32 001 0030 | Acquisto strumenti informatici | 576,45 | | 576,45 | | | |
| 32 001 | ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE | 576,45 | | 576,45 | | | |
| 32 | TITOLO II - USCITE IN CONTO CAPITALE | 576,45 | | 576,45 | | | |
| 33 001 0090 | IVA Split Payment | | | | | 608,05 | 608,05 |
| 33 001 | USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO | | | | | 608,05 | 608,05 |
| | | | | | | 608,05 | 608,05 |
| TOTALE RESIDUI PASSIVI | | € 2.884,52 | | € 2.749,28 | € 135,24 | € 4.499,09 | € 4.634,33 |

| |
|------------------------|
| CONTO ECONOMICO |
|------------------------|

Dal 01/01/2017 al 31/12/2017

| |
|-----------------|
| PROVENTI |
|-----------------|

| Mastro | Conto | Descrizione | 2017 | 2016 |
|--------------------------|-------|---|--------------------|--------------------|
| 50 | 100 | Contributi a carico degli iscritti | €85.802,50 | €84.185,00 |
| 50 | 200 | Entrate derivanti dalla vendita di beni e dalla prestazione di serv | €5,11 | |
| 50 | 300 | Redditi e proventi patrimoniali | | |
| 50 | 400 | Poste correttive e compensative di uscite | €180,35 | |
| 50 | 500 | Entrate non classificabili in altre voci | | |
| 50 | 600 | Trasferimenti correnti | | |
| 50 | | COMPONENTI FINANZIARI | € 85.987,96 | € 84.185,00 |
| 59 | 100 | Spese rimandate a futuri esercizi | | |
| 59 | 200 | Entrate rinviate da passati esercizi | | |
| 59 | 300 | Plusvalenze patrimoniali | | |
| 59 | 400 | Sopravvenienze attive e insussistenze del passivo su residui | | €27,02 |
| 59 | | COMPONENTI NON FINANZIARI | | € 27,02 |
| 68 | 100 | Disavanzo economico dell'esercizio | | |
| 68 | | DISAVANZO DI GESTIONE | | |
| TOTALE PROVENTI | | | €85.987,96 | €84.212,02 |
| TOTALE A PAREGGIO | | | €85.987,96 | €84.212,02 |

CONTO ECONOMICO

Dal 01/01/2017 al 31/12/2017

COSTI

| Mastro | Conto | Descrizione | 2017 | 2016 |
|--------|-------|--|--------------------|--------------------|
| 70 | 100 | Spese per gli organi dell'ente | €1.144,00 | €1.144,00 |
| 70 | 200 | Stipendi e compensi | | |
| 70 | 210 | Oneri sociali | | |
| 70 | 220 | Indennità di anzianità | | |
| 70 | 230 | Altri costi del personale | | |
| 70 | 300 | Uscite per l'acquisto di beni di consumo e servizi | €30.773,59 | €28.395,20 |
| 70 | 400 | Uscite per prestazioni istituzionali | €658,19 | €660,39 |
| 70 | 500 | Oneri finanziari | €2.282,60 | €2.317,89 |
| 70 | 600 | Poste correttive e compensative di entrate | | €200,00 |
| 70 | 700 | Oneri tributari | €1.748,00 | €1.798,40 |
| 70 | 800 | Trasferimenti passivi | €29.719,80 | €28.591,20 |
| 70 | 900 | Spese non classificabili in altre voci | €1,69 | |
| 70 | | COMPONENTI FINANZIARI | € 66.327,87 | € 63.107,08 |
| 80 | 100 | Entrate rinviate a futuri esercizi | | |
| 80 | 200 | Spese rinviate da passati esercizi | | |
| 80 | 300 | Minusvalenze patrimoniali | | |
| 80 | 400 | Sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo su residui | | €200,00 |
| 80 | | COMPONENTI NON FINANZIARI | | € 200,00 |
| 81 | 100 | Ammortamento fabbricati e terreni | €5.851,80 | €5.851,80 |
| 81 | 200 | Ammortamento mobiti, attrezzature ed arredi | €1.632,12 | €1.879,44 |
| 81 | 300 | Ammortamento automezzi | | |
| 81 | 600 | Ammortamento software | €157,30 | €314,60 |
| 81 | | AMMORTAMENTI | € 7.641,22 | € 8.045,84 |
| 82 | 100 | Svalutazione crediti c/iscritti | | |
| 82 | 200 | Svalutazione titoli e partecipazioni | | |
| 82 | 300 | Accantonamento al fondo rischi ed oneri | | |
| 82 | 400 | Accantonamento al fondo manutenzione immobile | | |
| 82 | 500 | Accantonamento al fondo concorso | | |
| 82 | | ACCANTONAMENTI | | |
| 99 | 100 | Avanzo economico dell'esercizio | €12.018,87 | €12.859,10 |
| 99 | | AVANZO DI GESTIONE | € 12.018,87 | € 12.859,10 |
| | | TOTALE COSTI | €85.987,96 | €84.212,02 |
| | | TOTALE A PAREGGIO | €85.987,96 | €84.212,02 |

STATO PATRIMONIALE

Dal 01/01/2017 al 31/12/2017

ATTIVO

| Mastro | Conto | Descrizione | 2017 | 2016 |
|--------------------------|-------|--|---------------------|---------------------|
| 01 | 100 | Cassa Contanti | €90,07 | €62,64 |
| 01 | 200 | Conti Correnti Postali | | |
| 01 | 300 | Conti Correnti Bancari | €119.242,16 | €101.095,08 |
| 01 | | DISPONIBILITA` FINANZIARIE | € 119.332,23 | € 101.157,72 |
| 02 | 100 | Crediti verso iscritti | €4.669,39 | €1.620,00 |
| 02 | 200 | Crediti verso Consiglio Nazionale | | |
| 02 | 300 | Crediti verso altri Ordini | | |
| 02 | 400 | Crediti verso Enti Previdenziali | | |
| 02 | 500 | Crediti verso Erario e altri soggetti pubblici | | |
| 02 | 600 | Crediti diversi | €183,23 | €3,23 |
| 02 | 900 | Credito verso Erario per IVA | | |
| 02 | | RESIDUI ATTIVI | € 4.852,62 | € 1.623,23 |
| 03 | 100 | Titoli | | |
| 03 | 200 | Buoni Postali | | |
| 03 | | INVESTIMENTI MOBILIARI | | |
| 04 | 100 | Fabbricati e terreni | €195.060,00 | €195.060,00 |
| 04 | 200 | Acquisto di mobili, arredi, attrezzature e macchine da ufficio | €26.847,10 | €26.847,10 |
| 04 | 300 | Automezzi | | |
| 04 | 400 | Altri beni | | |
| 04 | | IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI | € 221.907,10 | € 221.907,10 |
| 05 | 100 | Software e licenze | €2.006,30 | €2.006,30 |
| 05 | | IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI | € 2.006,30 | € 2.006,30 |
| 09 | 100 | Ratei attivi | | |
| 09 | 200 | Risconti attivi | €476,00 | €470,00 |
| 09 | | RATEI E RISCONTI ATTIVI | € 476,00 | € 470,00 |
| 10 | 100 | Depositi cauzionali di terzi | | |
| 10 | 200 | Conti diversi | | |
| 10 | | CONTI D'ORDINE | | |
| TOTALE ATTIVO | | | €348.574,25 | €327.164,35 |
| TOTALE A PAREGGIO | | | €348.574,25 | €327.164,35 |

STATO PATRIMONIALE

Dal 01/01/2017 al 31/12/2017

PASSIVO

| Mastro | Conto | Descrizione | 2017 | 2016 |
|--------------------------|-------|---|---------------------|---------------------|
| 20 | 100 | Debiti verso fornitori | €3.679,15 | €2.535,58 |
| 20 | 200 | Debiti verso Consiglio Nazionale | | |
| 20 | 300 | Debiti verso Enti Previdenziali | | |
| 20 | 400 | Debiti verso Erario e altri sogg.pubblici | €608,05 | |
| 20 | 600 | Debiti verso banche | €23,49 | €23,46 |
| 20 | 700 | Debiti verso iscritti | €286,00 | €286,00 |
| 20 | 800 | Debiti diversi | €37,64 | €39,48 |
| 20 | 900 | Debiti verso Erario per IVA | | |
| 20 | | RESIDUI PASSIVI | € 4.634,33 | € 2.884,52 |
| 21 | 100 | Per contributi a destinazione vincolata | | |
| 21 | 200 | Per contributi indistinti per gestione | | |
| 21 | 300 | Per contributi in natura | | |
| 21 | 400 | Mutuo | | |
| 21 | 500 | Debiti finanziari | | |
| 21 | | CONTRIBUTI IN CONTO CAPITALE | | |
| 22 | 100 | Fondo Trattamento Fine Rapporto | | |
| 22 | 200 | Fondi per accantonamenti diversi | | |
| 22 | 300 | Fondo imposte e tasse | | |
| 22 | | FONDI DI ACCANTONAMENTO | | |
| 23 | 100 | Fondo svalutazione crediti c/iscritti | | |
| 23 | 200 | Fondo svalutazione titoli e partecipazioni | | |
| 23 | | POSTE RETTIFICATIVE DELL'ATTIVO | | |
| 24 | 300 | Fondo ammortamento fabbricati e terreni | €44.376,15 | €38.524,35 |
| 24 | 400 | Fondo ammortamento mobili, attrezzature. e arredi | €24.020,79 | €22.388,67 |
| 24 | 500 | Fondo ammortamento automezzi | | |
| 24 | 600 | Fondo ammortamento software | €2.006,30 | €1.849,00 |
| 24 | | FONDI AMMORTAMENTO | € 70.403,24 | € 62.762,02 |
| 28 | 100 | Ratei passivi | | |
| 28 | 200 | Risconti passivi | | |
| 28 | 300 | Riserve tecniche | | |
| 28 | | RATEI E RISCONTI | | |
| 29 | 100 | Fondo di dotazione | | |
| 29 | 200 | Patrimonio Netto | | |
| 29 | 300 | Contributi a fondo perduto | | |
| 29 | 800 | Avanzi (Disavanzi) economici portati a nuovo | €261.517,81 | €248.658,71 |
| 29 | 900 | Avanzo (Disavanzo) economico d'esercizio | €12.018,87 | €12.859,10 |
| 29 | | PATRIMONIO NETTO | € 273.536,68 | € 261.517,81 |
| 30 | 100 | Depositi cauzionali, a garanzia | | |
| 30 | | CONTI D'ORDINE | | |
| TOTALE PASSIVO | | | €348.574,25 | €327.164,35 |
| TOTALE A PAREGGIO | | | €348.574,25 | €327.164,35 |

ORDINE DEI FARMACISTI PESCARA
Conto del bilancio 2017
Nota integrativa e relazione sulla gestione

Il bilancio dell'esercizio 2017, chiuso al 31/12/2017, riporta un avanzo di amministrazione di €19.654,09 come risultanza delle scritture contabili regolarmente tenute.

I criteri utilizzati nella formazione di questo bilancio non si discostano da quelli degli anni precedenti e hanno rispettato quanto previsto dal preventivo e dalle variazioni approvate.

La gran parte delle entrate è costituita dalle quote di iscrizione all'albo, in particolare:

- €79.802,50 **Quote ordinarie;**
- € 6.000,00 **Prime iscrizioni;**

di modesto importo vi sono:

- € 5,11 **Proventi vari;**
- € 180,35 **Recuperi e rimborsi diversi** (telecom).

Non ci sono state uscite in **conto capitale**.

Le entrate per partite di giro di €2.814,30 trovano una perfetta corrispondenza con le uscite della stessa natura.

I residui attivi consistono in:

- € 4.669,39 per **quote di iscrizione** da riscuotere, di cui €949,39 relativi ad anni precedenti e € 3.720,00 dell'anno 2017;
- € 181,23 per **recuperi diversi**.

Il totale delle entrate accertate assomma quindi a: **€88.802,26**.

Le **uscite correnti** sono state di €66.333,87 alle quali si aggiungono i già citati €2.814,30 per **partite di giro**.

Le uscite accertate sono state quindi di **€69.148,17**.

Non ci sono state uscite in **conto capitale**.

Il **conto economico** riporta un avanzo di gestione inferiore: €12.018,87 causa la cifra accantonata per ammortamenti di €7.641,22.

Le immobilizzazioni materiali:

- €195.060,00 Fabbricati e terreni;
- € 26.847,10 Mobili, arredi, attrezzature macchine d'ufficio;

e immateriali:

- € 2.006,30 Software e licenze;

sono iscritte al costo storico e le quote di ammortamento relative calcolate come prescritto.

I crediti sono costituiti per la maggior parte da quote di iscrizione ancora da incassare e i debiti da fatture e altre spese di competenza dell'anno ma in scadenza nel successivo e per la maggior parte già regolate.

La "Situazione Amministrativa" mostra l'avanzo di amministrazione, ossia cumulo degli avanzi di gestione degli anni passati, non ci sono stati anni in cui si sono verificati disavanzi, dedotte le spese in conto capitale,

La somma di €119.550,52 che costituisce il suddetto avanzo di amministrazione è in gran parte in forma liquida: €119.332,23 di cui €119.242,16 depositati sul cc Bancoposta ed € 90,07 in cassa economato, vedi allegati 1 e 2.

Pescara il 03/10/2018

Il tesoriere
Dr.Gianni Preda

Relazione del Collegio dei Revisori

Il Collegio dei Revisori dei Conti , esaminato il rendiconto della gestione dell'Ente per l'anno 2017, attesta la corrispondenza fra i dati contabili e le risultanze di bilancio e giudica regolare ed attuata con la massima economicità la gestione in esame, nonché coerente con le previsioni.

Pescara il 08/10/2018

f.to:

dr. Rino Belcanto.....

dr. Pierpaolo Rossano.....

dr. Enrico Gattaceca.....

| | | | |
|---------------------------------------|---------------------|-----------|--------------|
| CONSISTENZA DI CASSA INIZIO ESERCIZIO | | | € 101.157,72 |
| RISCOSSIONI | In c/ competenza | 84.902,26 | 85.572,87 |
| | In c/ residui | 670,61 | |
| PAGAMENTI | In c/ competenza | 64.649,08 | 67.398,36 |
| | In c/ residui | 2.749,28 | |
| CONSISTENZA DI CASSA FINE ESERCIZIO | | | 119.332,23 |
| RESIDUI ATTIVI | Esercizi precedenti | 952,62 | 4.852,62 |
| | Esercizio in corso | 3.900,00 | |
| RESIDUI PASSIVI | Esercizi precedenti | 135,24 | 4.634,33 |
| | Esercizio in corso | 4.499,09 | |
| AVANZO DI AMMINISTRAZIONE | | | € 119.550,52 |

| | |
|---|--------------|
| L'utilizzazione dell'avanzo di amministrazione per l'esercizio successivo risulta così prevista | |
| Parte Vincolata | |
| Parte Disponibile | € 119.550,52 |
| Totale Risultato di Amministrazione | € 119.550,52 |

BancoPosta

Viale Europa, 175 - 00144 Roma

Posteitaliane S.p.A.

Patrimonio BancoPosta

Codice Fiscale 97103880585 Partita Iva 01114601006

Estratto Conto al 31/12/17

Conto Corrente in EURO n. 17346651

Intestato a: ORDINE PROVINCIALE FARMACISTI

Coordinate bancarie

Codice IBAN

IT28 T076 0115 4000 0001 7346 651

Codice BIC/SWIFT

BPPIITRRXXX

| | | | |
|-----|-------|-------|--------------|
| CIN | ABI | CAB | N. CONTO |
| T | 07601 | 15400 | 000017346651 |

Allegato 1

ORDINE PROVINCIALE FARMACISTI
VIA RAIALE 118
65128 PESCARA

BancoPosta risponde

Numero Verde 800.00.33.22

Internet poste.it

| Data | Valuta | Addebiti | Accrediti | Descrizione operazioni |
|----------|----------|----------|------------|---|
| 30/11/17 | | | 121.189,79 | SALDO INIZIALE |
| 02/12/17 | 30/11/17 | 8,21 | | IMPOSTA DI BOLLO |
| 04/12/17 | 30/11/17 | 15,00 | | TENUTA CONTO ADDEBITO RELATIVO AL PERIODO DI NOVEMBRE 2017 |
| 08/12/17 | 08/12/17 | | 373,66 | BONIFICO A VOSTRO FAVORE TRN UNCRITMM 1101173410375863 DA AGENZIA DELLE ENTRATE-RISCOSSI PER RUOLI POST RIFORMA-AG.RISCOSSIONE PROVINCIA 083 DI P |
| 11/12/17 | 11/12/17 | 80,00 | | VOSTRA DISPOS. DI BONIFICO Distinta: 15126679104003KKRDEF |
| 14/12/17 | 14/12/17 | 80,00 | | VOSTRA DISPOS. DI BONIFICO Distinta: 15131873615214I96DEF |
| 14/12/17 | 14/12/17 | 154,56 | | VOSTRA DISPOS. DI BONIFICO Distinta: 15131868826474FC2DEF |
| 15/12/17 | 15/12/17 | 14,74 | | ADDEBITO PREAUTORIZZATO Poste Italian CID.IT060480000097103880585 151217 MAN.00048430483332-002 |
| 15/12/17 | 15/12/17 | 56,95 | | ADDEBITO PREAUTORIZZATO Poste Italian CID.IT060480000097103880585 151217 MAN.00048430483332-002 |
| 18/12/17 | 18/12/17 | 635,00 | | F24 DAL SITO AGENZIA DELLE ENTRATE ADDEBITO RELATIVO AL PAGAMENTO MODELLO F24 ON-LINE SUL SITO AGENZIA DELLE ENTRATE DEL 18-12-2017 0028016893 |
| 20/12/17 | 20/12/17 | 1.100,00 | | VOSTRA DISPOS. DI BONIFICO Distinta: 15137661260325TPGDEF |
| 29/12/17 | 29/12/17 | 176,83 | | ADDEBITO PREAUTORIZZATO SERVIZIO ELET CID.IT620010000009633951000 291217 MAN.0563616852519313 |
| 31/12/17 | | | 119.242,16 | SALDO FINALE |

BancoPosta

Scopri Bollettino Report Gold:

il servizio per la conservazione sostitutiva dei tuoi bollettini, riservato ai clienti titolari di BancoPosta Impresa Online (BPIOL).

Messaggio pubblicitario promozionale. Per maggiori informazioni sul servizio collegati al sito poste.it oppure consulta il Manuale online nella home page del servizio di BancoPosta Impresa Online (BPIOL).

Per i versamenti in c/c la data contabile equivale alla data di accreditamento. L'estratto conto si intende approvato qualora il correntista non invii opposizione scritta a Poste Italiane S.p.A. entro 60 giorni dal suo ricevimento. Gli interessi sono calcolati secondo l'anno civile ed al tasso applicato. Imposta di bollo assolta in modo virtuale
Autorizzazione Direzione Regionale Entrate Lazio n. 623/1977 dell' 8/2/97

| Allegato 2 | | ENTRATE | USCITE |
|------------|--|---------|--------|
| 01/01 | Saldo iniziale | 62,64 | |
| 14/01 | Vocie Acque e sewage | | 3,70 |
| 19/01 | RACCOMANDATA ORDINE TE x doati Giannini | | 8,80 |
| 19/01 | invio comunicazione cancellazione D. folio | | 0,95 |
| 22/03 | Ferramenta | | 8,50 |
| 03/04 | Swiss Comille presso ordin PD | | 7,40 |
| 07/04 | Lettere Poste Filadelfia x domiciliazione | | 0,95 |
| 03/05 | N2 R/AR x Trasporto FI e BS | | 15,70 |
| 05/06 | R/AR ordine Rasse invio fascicolo | | 7,40 |
| 07/06 | Ricambi attrezzatura ferramenta OB 1 | | 61,75 |
| 12/06 | Dd B. Posta a Cassa | 300,00 | |
| 23/06 | Totale parziali: | | |
| | Poste: 41,20 Manutenzione: 73,95 | 362,64 | 115,15 |
| 23/06 | Saldo | 247,49 | |
| 03/07 | Raccomandato x Rud. Spumolie | | 10,70 |
| 02/09 | N 8 Ruschi 2017 | | 7,60 |
| 16/09 | Medie Word x discoprotore | | 59,89 |
| 11/10 | Canalizerie (rilegatura N4 Albo) | | 5,00 |
| 12/10 | Rilegatura N4 Albo x elenco | | |
| 12/10 | Rimborso spese buffets elenco | | 85,00 |
| 25/10 | Rimborso Dr. Fuda apertura abito | | 10,37 |
| 31/10 | | 247,89 | 178,66 |
| 02/11 | Saldo | 68,83 | |
| 23/11 | Dd c/c B. Poste e cassa | 300,00 | |
| 28/11 | N2 A/R x invio cartelle presso TO-VA | | 8,25 |
| 02/12 | N20 Solde caffè | | 5,78 |
| 06/12 | Spese zappi | | 206,93 |
| 06/12 | Attaccapanni | | 24,00 |
| 7/12 | Parziale | 547,49 | 423,62 |
| 7/12 | Saldo | 123,87 | |
| 19/12 | Banco Albo e altri mezzi Fisher | | 33,80 |
| | al 31-12-17 | 90,07 | |