

***COLLEGIO DEI GEOMETRI E DEI GEOMETRI LAUREATI
della Provincia di Lucca***

***RELAZIONE DEL TESORIERE AL
BILANCIO CONSUNTIVO
ESERCIZIO 2018***

Egredi Colleghi,

viene presentato alla Vostra approvazione il bilancio consuntivo relativo all'anno 2018 del Collegio dei Geometri e dei Geometri Laureati della Provincia di Lucca.

Il bilancio, così come predisposto dal Tesoriere e licenziato dal Consiglio del Collegio, si compone delle seguenti parti:

1. rendiconto finanziario – entrate
2. rendiconto finanziario – uscite
3. rendiconto finanziario – residui attivi
4. rendiconto finanziario – residui passivi
5. stato patrimoniale attivo e passivo
6. conto economico costi / proventi
7. prospetto di concordanza
8. situazione di cassa

ANALISI GENERALE DELL'ANDAMENTO FINANZIARIO ED ECONOMICO

ENTRATE:

La principale e più importante voce relativa alle entrate è costituita dalle quote ordinarie a carico degli iscritti. Il totale dei contributi ordinari di competenza è stato pari ad € 317.140 di cui incassati € 242.827 e da incassare € 74.312.

I contributi ordinari ancora da incassare alla data del 31/12/2018 li troviamo nella voce residui attivi e sono pari ad € 161.280 di cui € 74.312 relativi all'anno 2018 ed € 86.968 relativi ad anni precedenti.

La quota ordinaria anche per l'anno 2018 è stata di euro 250,00 ad iscritto comprensiva della quota di competenza del Consiglio Nazionale, la quota ridotta di € 125,00. per i giovani iscritti under 30 ed infine una quota ridotta a 50,00 euro per i nuovi iscritti. Quest'ultima riduzione vale per i primi tre anni di iscrizione. Gli iscritti al 01/01/2018 risultavano essere 1.304.

Altre voci significative delle entrate sono:

proventi per i corsi di aggiornamento	€	31.766
proventi da liquidazione parcelle, diritti segreteria	€	0
proventi per prima iscrizione, praticanti. Re-iscrizioni	€	3.221
interessi attivi	€	11
Contributi Cassa Geometri	€	6.668
contributi enti vari	€	4.444
Recuperi e rimborsi	€	28.929

USCITE:

uscite per gli organi dell'ente	€	90.439
oneri per il personale	€	117.566
uscite per beni di consumo e servizi	€	79.435
uscite per funzionamento uffici	€	52.949
spese per corsi di formazione e tutela della professione	€	40.535
oneri finanziari e vari trasferimenti	€	17.988
uscite in conto capitale per macchine ufficio e manutenzioni	€	0

Preme rilevare che le spese sostenute durante l'esercizio 2018 sono state contenute nell'ambito di quanto previsto dal bilancio preventivo redatto ed approvato per lo stesso anno così come variato nel corso dell'anno. Alcuni piccoli spostamenti sono stati effettuati solo tra un capitolo di spesa ed un altro ma sempre rispettando, si ripete, lo stanziamento complessivo preventivato.

SITUAZIONE FINANZIARIA

Gestione di competenza

Come già detto le entrate correnti, sono costituite principalmente da:

- Entrate contributive a carico degli iscritti
- Entrate per iniziative culturali e di aggiornamento professionale
- Quote di partecipazione degli iscritti agli oneri gestionali
- Redditi, proventi e rimborsi

Le uscite correnti, e le uscite in conto capitale sono invece costituite principalmente da:

- Uscite per gli organi dell'ente
- Oneri per la attività del personale in servizio
- Uscite per acquisto di beni di consumo e per servizi
- Uscite per funzionamento uffici
- Uscite per prestazioni istituzionali
- Oneri finanziari
- Poste varie
- Acquisto di immobilizzazioni tecniche
- Accantonamento per ripristino investimenti

ESAME DELLE PRINCIPALI VOCI

ENTRATE

Codice	Conto	Descrizione
01 001 0001	Contributi ordinari	E' la voce relativa ai contributi ordinari a carico degli iscritti incassata nel corso dell'anno 2018 e comprensiva della quota parte da ristornare al Consiglio Nazionale, quota che ritroveremo nella voce 11/001/0004
01 01 0002	Tassa prima iscrizione albo	Voce che comprende gli incassi a seguito della prima iscrizione all'Albo.
01 01 0003	Tassa prima iscrizione praticanti	Voce in cui confluiscono gli introiti per iscrizione dei praticanti
01 002 0002	Proventi corsi	Vi sono inseriti gli incassi dei contributi a carico degli iscritti per la partecipazione ai corsi di formazione. Trova il suo parallelo nella voce di uscita 11 005 0002
01 003 0001	Diritti segreteria	Voce residuale che non ha bisogno di particolari commenti
01 003 0002	Proventi liquidazione parcelle	Voce residuale che non ha bisogno di particolari commenti
01 002 0004	Proventi Cassa Geometri	Riguarda la attività di decentramento delegata dalla Cassa di Previdenza al Collegio e definita in apposita convenzione

USCITE

11 001 0003	Contributi al Comitato Regionale	Trattasi della quota pagata nell'anno per la partecipazione al Comitato Regionale Toscano
11 001 0004	Contributi al Consiglio Nazionale	Comprende la quota pagata a favore del Consiglio Nazionale
11 003	Gruppo Oneri del personale	Come già indicato comprende tutti i costi relativi al personale dipendente, comprende anche la quota di TFR a carico dell'anno e non ancora pagata. Di tale quota troviamo poi apposita annotazione nella voce residui passivi. La pianta organica vede in forza al Collegio due dipendenti assunte a tempo indeterminato.
11 004 0005	Servizi postali	Comprende i costi per spedizione della corrispondenza ed i in genere tutti i costi postali..
11 005 0002	Corsi aggiornamento professionale	In questa voce sono affluite le spese dirette relative ai corsi, mentre gli introiti ad essi collegati trovano apposita rilevanza nella voce di conto 01/02/002. Preme rilevare come tutte le spese organizzative e di segreteria, pur riconducibili a questa voce, sono state imputate alle singole partite.
Altre voci		Tutte le altre voci non hanno bisogno di particolari commenti .

RESIDUI ATTIVI E PASSIVI

Nel prospetto dei residui attivi e passivi sono comprese tutte quelle somme che, pur influenzando sull'aspetto economico dell'esercizio, non hanno avuto la manifestazione monetaria dell'incasso o del pagamento.

Vi troviamo quindi:

- I contributi ordinari arretrati, suddivisi nella parte relativa all'anno in corso ed in quella relativa agli anni precedenti. E' da rilevare il costante aumento delle sofferenze negli incassi delle quote dovute dagli iscritti, sofferenza dovuta principalmente alla situazione economica generale che ha colpito in particolare i lavoratori autonomi ed i giovani professionisti. Non indifferente anche la politica di incasso dell'ente incaricato (Agenzia delle Entrate Riscossione Tributi – ex Equitalia) che, a seguito di interventi legislativi, ha operato in regime di rottamazioni, rateazioni e proroghe che hanno in parte riguardato anche i nostri incassi.
- Quanto ancora da pagare per il fondo trattamento di fine rapporto. Questa voce comprende sia quanto maturato a carico dell'anno, sia quanto accantonato negli anni precedenti. La somma complessiva è pari ad € 121.732,49 e corrisponde al debito totale al 31/12/2018. Di tale somma abbiamo l'accantonamento in apposito fondo indisponibile sul c/c postale.
- Quanto ancora da pagare a fronte di alcune fatture di fine anno poi liquidate nel corso del 2018 come risulta dall'apposito prospetto esposto nell'apposita pagina nel rendiconto finanziario.

PROSPETTO RESIDUI PASSIVI 2017

Per quanto riguarda il prospetto dei residui passivi si rimanda a quanto esposto nell'apposita pagina nel rendiconto finanziario.

Si ricorda che la voce più importante dei residui passivi è composta da quanto accantonato per il debito TFR maturato a favore delle dipendenti e conteggiato alla data del 31 dicembre 2018.

ACCANTONAMENTO PER SOMME IMPEGNATE

	ANNO 2017	ANNO 2018
Fondo TFR	€ 107.371,91	121.732,49

Per il dettaglio delle altre voci si rimanda all'apposito prospetto denominato "Rendiconto Finanziario – Residui Passivi"

Sono somme che, seppur non ancora spese, sono impegnate e vincolate a specifici fini.

STATO PATRIMONIALE

Nell'attivo dello stato patrimoniale troviamo indicati i saldi delle disponibilità liquide, dei crediti verso gli iscritti e di quanto investito in mobili ed arredi (solo per gli anni dal 2008 in poi)

Nel passivo troviamo invece i debiti che il Collegio aveva al 31/12/2018. Come già detto vi troviamo il debito per TFR, i debiti relativi al personale dipendente ed i debiti verso fornitori per fatture da pagare.

Le disponibilità liquide le trovate appostate nel conto corrente postale e nei conti bancari accessi a nome del Collegio in vari istituti di credito locali, il tutto al fine di frazionare il rischio nel caso di insolvenze bancarie.

CONTO ECONOMICO

Nel conto economico sono indicati, in forma aziendalistica, i proventi ed i costi di competenza per l'anno 2017.
La differenza va a formare l'avanzo di gestione economico.

PROSPETTO DI CONCORDANZA E SITUAZIONE DI CASSA

Gli ultimi due prospetti riportano sinteticamente i dati già prima esposti in maniera analitica e non richiedono quindi particolari commenti.

L'avanzo finale di amministrazione verrà quindi messo a disposizione quale riserva del Collegio.

IL TESORIERE

Situazione Amministrativa Iniziale		Gestione dell'Anno					Situazione Amministrativa Finale	
Fondo Cassa Iniziale		Entrate Riscosse		Uscite Pagate		Fondo Cassa Finale		
€ 512.212,76	+	€ 384.946,10	-	€ 438.057,02		€ 459.101,84	Gestione di Cassa	
+		+					+	
Residui Attivi Iniziali		Residui Attivi Anno	Residui Attivi Riscossi	Variazione Residui Attivi		Residui Attivi Finali		
€ 125.215,49	+	€ 75.419,03	-	€ 37.789,79	+ € -457,60	€ 162.387,13	Gestione dei Residui Attivi	
-		-					-	
Residui Passivi Iniziali		Residui Passivi Anno	Residui Passivi Pagati	Variazione Residui Passivi		Residui Passivi Finali		
€ 142.115,52	+	€ 25.071,07	-	€ 34.322,49	+ € -284,09	€ 132.580,01	Gestione dei Residui Passivi	
=		=					=	
Risultato di Amm.ne Iniziale		Entrate Accertate	Uscite Impegnate	Variazione Residui Attivi	Variazione Residui Passivi	Risultato di Amm.e Finale		
€ 495.312,73	+	€ 422.575,34	-	€ 428.805,60	+ € -457,60	- € -284,09	€ 488.908,96	Gestione di Competenza

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	RISCOSSE	DA RISCOUTERE	TOTALE		PREVISIONI	DIFFERENZE
01 001 0001	Contributi ordinari	317.140,00		317.140,00	242.827,48	74.312,52	317.140,00		317.140,00	-39.881,47
01 001 0002	Tassa prima iscrizione Albo	4.650,00		4.650,00	1.901,46		1.901,46	-2.748,54	4.650,00	-2.748,54
01 001 0003	Tassa prima iscrizione Praticanti	2.400,00		2.400,00	1.320,00		1.320,00	-1.080,00	2.400,00	-1.080,00
01 001 0004	Contributi per reiscrizioni				516,46		516,46	516,46		516,46
01 001 0005	Contributi ordinari arretrati									3.074,65
01 001	ENTRATE CONTRIBUTIVE A CARICO ISCRITTI	324.190,00		324.190,00	246.565,40	74.312,52	320.877,92	-3.312,08	324.190,00	-40.118,90
01 002 0002	Proventi corsi	80.000,00		80.000,00	31.766,00		31.766,00	-48.234,00	80.000,00	-48.234,00
01 002	ENTRATE PER INIZIATIVE CULT. E AGG. PROF	80.000,00		80.000,00	31.766,00		31.766,00	-48.234,00	80.000,00	-48.234,00
01 003 0001	Diritti di segreteria	1.000,00		1.000,00				-1.000,00	1.000,00	-1.000,00
01 003 0002	Proventi liquidazione Parcelle	1.000,00		1.000,00				-1.000,00	1.000,00	-1.000,00
01 003 0004	Proventi Cassa Geometri	2.500,00		2.500,00	6.668,00		6.668,00	4.168,00	2.500,00	4.168,00
01 003	QUOTE PARTECIP. ISCRITTI ALL'ONERE GEST.	4.500,00		4.500,00	6.668,00		6.668,00	2.168,00	4.500,00	2.168,00
01 009 0001	Interessi attivi su depositi e c/corrent	555,00		555,00	1,37		1,37	-553,63	555,00	-553,63
01 009	REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI	555,00		555,00	1,37		1,37	-553,63	555,00	-553,63
01 010 0001	Recuperi e rimborsi				28.929,20		28.929,20	28.929,20		28.929,20
01 010	POSTE CORRETTIVE-COMPENS.USCITE CORRENTI				28.929,20		28.929,20	28.929,20		28.929,20
01	TITOLO I - ENTRATE CORRENTI	409.245,00		409.245,00	313.929,97	74.312,52	388.242,49	-21.002,51	409.245,00	-57.809,33
02 008 0002	Contributi Cassa Geometri c/c				4.444,00		4.444,00	4.444,00		4.444,00
02 008	TRASFERIM. C/CAPIT. ENTI PUBBL.-PRIVATI				4.444,00		4.444,00	4.444,00		4.444,00
02	TITOLO II - ENTRATE IN CONTO CAPITALE				4.444,00		4.444,00	4.444,00		4.444,00
03 001 0001	Ritenute Erariali				1.965,24		1.965,24	1.965,24		1.965,24
03 001 0003	Ritenute Fiscali Autonomi				4.583,66		4.583,66	4.583,66		4.583,66
03 001 0008	Rimborsi di somme pagate per conto terzi				1.060,14	1.099,81	2.159,95	2.159,95		1.344,23
03 001 0009	IVA Split Payment				21.173,30	6,70	21.180,00	21.180,00		21.173,30
03 001	ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO				28.782,34	1.106,51	29.888,85	29.888,85		29.066,43
03	TITOLO III - PARTITE DI GIRO				28.782,34	1.106,51	29.888,85	29.888,85		29.066,43
	TOTALE ENTRATE	€ 409.245,00		409.245,00	347.156,31	75.419,03	422.575,34	13.330,34	409.245,00	-24.298,90
	Utilizzo dell'avanzo di amministrazione iniziale			82.800,00			6.230,26		82.800,00	

Dal 01/01/2018 al 31/12/2018		RENDICONTO FINANZIARIO - ENTRATE								
CODICE	DESCRIZIONE	PREVISIONI			SOMME ACCERTATE			Differenze sulle previsioni	GESTIONE DI CASSA	
		INIZIALI	VARIAZIONI	DEFINITIVE	RISOSSE	DA RISCOUTERE	TOTALE		PREVISIONI	DIFFERENZE
	TOTALE GENERALE	€	409.245,00		492.045,00			428.805,60		492.045,00

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
11 001 0002	Assicurazione Consiglieri	7.000,00		7.000,00	6.759,59		6.759,59	-240,41	7.000,00	-240,41
11 001 0003	Contributi al Comitato Regionale Toscano	10.000,00		10.000,00	3.000,00		3.000,00	-7.000,00	10.000,00	-7.000,00
11 001 0004	Contributi al Consiglio Nazionale	53.340,00	28.000,00	81.340,00	80.180,00		80.180,00	-1.160,00	81.340,00	-1.160,00
11 001 0005	EROGAZIONE CONTRIBUTI VARI		1.000,00	1.000,00	500,00		500,00	-500,00	1.000,00	-500,00
11 001	USCITE PER GLI ORGANI DELL'ENTE	70.340,00	29.000,00	99.340,00	90.439,59		90.439,59	-8.900,41	99.340,00	-8.900,41
11 002 0001	Stipendi, altri assegni fissi personale	93.300,00		93.300,00	78.848,08		78.848,08	-14.451,92	93.300,00	-11.618,30
11 002 0003	Oneri Previdenziali ed Assistenziali	36.471,00		36.471,00	24.358,24		24.358,24	-12.112,76	36.471,00	-9.259,76
11 002 0004	Indennità Trattamento fine rapporto	9.500,00	6.000,00	15.500,00		14.360,58	14.360,58	-1.139,42	15.500,00	-15.500,00
11 002	ONERI PERSONALE IN ATTIVITA DI SERVIZIO	139.271,00	6.000,00	145.271,00	103.206,32	14.360,58	117.566,90	-27.704,10	145.271,00	-36.378,06
11 003 0001	Acquisti libri,riviste,giornali...	1.000,00	2.500,00	3.500,00	3.197,60		3.197,60	-302,40	3.500,00	-302,40
11 003 0003	Acq. mat.consumo e noleggio mat. Tecnico	11.500,00	16.000,00	27.500,00	26.378,05	563,87	26.941,92	-558,08	27.500,00	9.186,59
11 003 0004	Uscite di rappresentanza	20.000,00	15.000,00	35.000,00	30.228,04	1.153,70	31.381,74	-3.618,26	35.000,00	-2.424,76
11 003 0005	Oneri e compensi a terzi	25.000,00	5.000,00	30.000,00	13.321,17	3.595,22	16.916,39	-13.083,61	30.000,00	-14.279,19
11 003 0006	SPESE DI VIAGGIO PER CONSIGLI NAZIONALI	1.500,00		1.500,00	998,00		998,00	-502,00	1.500,00	-502,00
11 003	USCITE PER ACQUISTO BENI CONSUMO-SERVIZI	59.000,00	38.500,00	97.500,00	74.122,86	5.312,79	79.435,65	-18.064,35	97.500,00	-8.321,76
11 004 0001	Affitto e spese condominiali	28.000,00		28.000,00	27.640,86		27.640,86	-359,14	28.000,00	-359,14
11 004 0002	Servizi di pulizia e tassa rifiuti	7.000,00		7.000,00	5.183,64		5.183,64	-1.816,36	7.000,00	-1.816,36
11 004 0003	Servizi telefonici	6.500,00		6.500,00	1.595,43		1.595,43	-4.904,57	6.500,00	-4.621,29
11 004 0004	Servizi fornitura energia	3.800,00		3.800,00	2.283,93	24,80	2.308,73	-1.491,27	3.800,00	-1.172,55
11 004 0005	Servizi postali	6.800,00		6.800,00	202,04		202,04	-6.597,96	6.800,00	-6.488,16
11 004 0006	Cancelleria e stampati	3.000,00		3.000,00	2.222,30		2.222,30	-777,70	3.000,00	-777,70
11 004 0007	Timbri professionali	1.200,00		1.200,00	752,74		752,74	-447,26	1.200,00	433,58
11 004 0008	Spese per riscaldamento e gas	3.000,00		3.000,00	1.796,99	123,10	1.920,09	-1.079,91	3.000,00	-721,93
11 004 0009	Costi per acquedotto	200,00		200,00				-200,00	200,00	-177,01
11 004 0010	Spese varie	1.980,00		1.980,00	781,60		781,60	-1.198,40	1.980,00	-1.198,40
11 004 0011	CANONI SOFTWARE	6.000,00	6.000,00	12.000,00	8.601,50	439,20	9.040,70	-2.959,30	12.000,00	-3.255,76
11 004 0012	Spese di manutenzione varie	11.000,00	-6.000,00	5.000,00	1.301,48		1.301,48	-3.698,52	5.000,00	-3.698,52
11 004	USCITE PER FUNZIONAMENTO UFFICI	78.480,00		78.480,00	52.362,51	587,10	52.949,61	-25.530,39	78.480,00	-23.853,24
11 005 0002	Corsi agg. prof.le e contr. corsi Fondaz	48.454,00	-7.000,00	41.454,00	38.849,06	1.686,72	40.535,78	-918,22	41.454,00	4.262,05
11 005	USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI	48.454,00	-7.000,00	41.454,00	38.849,06	1.686,72	40.535,78	-918,22	41.454,00	4.262,05
11 007 0001	Spese e commissioni bancarie e postali	1.500,00	300,00	1.800,00	1.618,54		1.618,54	-181,46	1.800,00	-181,46
11 007 0004	AGGI EQUITALIA	3.200,00	5.000,00	8.200,00	664,36		664,36	-7.535,64	8.200,00	-7.535,64
11 007	ONERI FINANZIARI	4.700,00	5.300,00	10.000,00	2.282,90		2.282,90	-7.717,10	10.000,00	-7.717,10
11 008 0001	Imposte, tasse, ecc...		1.000,00	1.000,00	724,26		724,26	-275,74	1.000,00	-275,74
11 008	ONERI TRIBUTARI		1.000,00	1.000,00	724,26		724,26	-275,74	1.000,00	-275,74

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
11 009 0001	Rimborsi vari	8.000,00	10.000,00	18.000,00	14.777,10	204,96	14.982,06	-3.017,94	18.000,00	-3.222,90
11 009	POSTE CORR.VE E COMP.VE ENTRATE CORRENTI	8.000,00	10.000,00	18.000,00	14.777,10	204,96	14.982,06	-3.017,94	18.000,00	-3.222,90
11	TITOLO I - USCITE CORRENTI	408.245,00	82.800,00	491.045,00	376.764,60	22.152,15	398.916,75	-92.128,25	491.045,00	-84.407,16
12 002 0001	Acquisto mobili e impianti	1.000,00		1.000,00				-1.000,00	1.000,00	-1.000,00
12 002	ACQUISIZIONE IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE	1.000,00		1.000,00				-1.000,00	1.000,00	-1.000,00
12	TITOLO II - USCITE IN CONTO CAPITALE	1.000,00		1.000,00				-1.000,00	1.000,00	-1.000,00
13 001 0001	Ritenute Erariali				1.965,24		1.965,24	1.965,24		1.965,24
13 001 0003	Ritenute Fiscali Autonomi				3.513,66	1.070,00	4.583,66	4.583,66		3.513,66
13 001 0008	Somme pagate per conto terzi				2.159,95		2.159,95	2.159,95		2.159,95
13 001 0009	IVA Split Payment				19.331,08	1.848,92	21.180,00	21.180,00		23.780,33
13 001	USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO				26.969,93	2.918,92	29.888,85	29.888,85		31.419,18
13	TITOLO III - PARTITE DI GIRO				26.969,93	2.918,92	29.888,85	29.888,85		31.419,18
	TOTALE USCITE	€ 409.245,00	82.800,00	492.045,00	403.734,53	25.071,07	428.805,60	-63.239,40	492.045,00	-53.987,98
	TOTALE GENERALE	€ 409.245,00		492.045,00			428.805,60		492.045,00	

Dal 01/01/2018 al 31/12/2018		RENDICONTO FINANZIARIO - RESIDUI ATTIVI					
CODICE	DESCRIZIONE	INIZIALI	VARIAZIONI	RISCOSSE	DA RISCOUTERE	DELL'ANNO	RESIDUI FINALI
21 001 0001	Contributi ordinari	106.466,99	3.155,79	34.431,05	75.191,73	74.312,52	149.504,25
21 001 0005	Contributi ordinari arretrati	18.006,81	-3.155,79	3.074,65	11.776,37		11.776,37
21 001	ENTRATE CONTRIBUTIVE A CARICO ISCRITTI	124.473,80		37.505,70	86.968,10	74.312,52	161.280,62
21	TITOLO I - ENTRATE CORRENTI	124.473,80		37.505,70	86.968,10	74.312,52	161.280,62
23 001 0008	Rimborsi di somme pagate per conto terzi	741,69	-457,60	284,09		1.099,81	1.099,81
23 001 0009	IVA Split Payment					6,70	6,70
23 001	ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO	741,69	-457,60	284,09		1.106,51	1.106,51
23	TITOLO III - PARTITE DI GIRO	741,69	-457,60	284,09		1.106,51	1.106,51
	TOTALE RESIDUI ATTIVI	€ 125.215,49	€ -457,60	€ 37.789,79	€ 86.968,10	€ 75.419,03	€ 162.387,13

Dal 01/01/2018 al 31/12/2018		RENDICONTO FINANZIARIO - RESIDUI PASSIVI					
CODICE	DESCRIZIONE	INIZIALI	VARIAZIONI	PAGATE	DA PAGARE	DELL'ANNO	RESIDUI FINALI
31 002 0001	Stipendi, altri assegni fissi personale	2.833,62		2.833,62			
31 002 0003	Oneri Previdenziali ed Assistenziali	2.853,00		2.853,00			
31 002 0004	Indennità Trattamento fine rapporto	107.371,91			107.371,91	14.360,58	121.732,49
31 002	ONERI PERSONALE IN ATTIVITA DI SERVIZIO	113.058,53		5.686,62	107.371,91	14.360,58	121.732,49
31 003 0003	Acq. mat.consumo e noleggio mat. Tecnico	10.308,54		10.308,54		563,87	563,87
31 003 0004	Uscite di rappresentanza	2.484,23		2.347,20	137,03	1.153,70	1.290,73
31 003 0005	Oneri e compensi a terzi	2.399,64		2.399,64		3.595,22	3.595,22
31 003	USCITE PER ACQUISTO BENI CONSUMO-SERVIZI	15.192,41		15.055,38	137,03	5.312,79	5.449,82
31 004 0003	Servizi telefonici	283,28		283,28			
31 004 0004	Servizi fornitura energia	627,61	-284,09	343,52		24,80	24,80
31 004 0005	Servizi postali	109,80		109,80			
31 004 0007	Timbri professionali	880,84		880,84			
31 004 0008	Spese per riscaldamento e gas	481,08		481,08		123,10	123,10
31 004 0009	Costi per acquedotto	22,99		22,99			
31 004 0011	CANONI SOFTWARE	142,74		142,74		439,20	439,20
31 004	USCITE PER FUNZIONAMENTO UFFICI	2.548,34	-284,09	2.264,25		587,10	587,10
31 005 0002	Corsi agg. prof.le e contr. corsi Fondaz	6.866,99		6.866,99		1.686,72	1.686,72
31 005	USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI	6.866,99		6.866,99		1.686,72	1.686,72
31 009 0001	Rimborsi vari					204,96	204,96
31 009	POSTE CORR.VE E COMP.VE ENTRATE CORRENTI					204,96	204,96
31	TITOLO I - USCITE CORRENTI	137.666,27	-284,09	29.873,24	107.508,94	22.152,15	129.661,09
33 001 0003	Ritenute Fiscali Autonomi					1.070,00	1.070,00
33 001 0009	IVA Split Payment	4.449,25		4.449,25		1.848,92	1.848,92
33 001	USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO	4.449,25		4.449,25		2.918,92	2.918,92
33	TITOLO III - PARTITE DI GIRO	4.449,25		4.449,25		2.918,92	2.918,92
	TOTALE RESIDUI PASSIVI	€ 142.115,52	€ -284,09	€ 34.322,49	€ 107.508,94	€ 25.071,07	€ 132.580,01

SITUAZIONE AVANZO/DISAVANZO DI CASSA

2018 - COLLEGIO GEOMETRI DELLA PROVINCIA DI LUCCA

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

Conto Cassa/Banca	Entrate	Uscite	Saldo
500010001 Cassa Contanti	6.712,51	4.449,36	2.263,15
500020001 Conto Corrente bancario CRL	520.827,52	434.608,16	86.219,36
500020003 Conto Corrente postale	66.292,41	162,32	66.130,09
500020005 Conto corrente postale TFR	116.167,29		116.167,29
500020007 Banca Popolare di Sondrio	188.411,13	95.000,00	93.411,13
500020008 BANCA CREDEM	95.033,00	122,18	94.910,82
Totale Avanzo di Cassa	€993.443,86	€534.342,02	€459.101,84

STATO PATRIMONIALE

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

ATTIVO

Mastro	Conto	Descrizione	2018	2017
01	100	Cassa e Tesoreria	€2.263,15	€2.188,90
01	200	Conti Correnti Postali	€66.130,09	€65.467,41
01	300	Conti Correnti Bancari	€274.541,31	€328.389,16
01	400	conti corerenti postali TFR	€116.167,29	€116.167,29
01		<i>DISPONIBILITA` FINANZIARIE</i>	€ 459.101,84	€ 512.212,76
02	100	Crediti verso Iscritti	€161.280,62	€124.473,80
02	600	Crediti diversi	€1.106,51	€741,69
02		<i>RESIDUI ATTIVI</i>	€ 162.387,13	€ 125.215,49
04	200	Mobili, attrezzature e arredi	€7.243,81	€7.243,81
04		<i>IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE</i>	€ 7.243,81	€ 7.243,81
TOTALE ATTIVO			€628.732,78	€644.672,06
TOTALE A PAREGGIO			€628.732,78	€644.672,06

STATO PATRIMONIALE

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

PASSIVO

Mastro	Conto	Descrizione	2018	2017
20	100	Debiti verso fornitori	€6.432,91	€22.123,51
20	200	Debiti verso Enti Previdenziali e Erario	€2.918,92	€7.302,25
20	800	Debiti diversi	€1.495,69	€5.317,85
20		<i>RESIDUI PASSIVI</i>	€ 10.847,52	€ 34.743,61
22	100	Fondo Trattamento fine Rapporto	€121.732,49	€107.371,91
22		<i>FONDI DI ACCANTONAMENTO</i>	€ 121.732,49	€ 107.371,91
23	400	Fondo amm.to mobili, attrezza. e arredi	€449,39	€449,39
23		<i>POSTE RETTIFICATIVE DELL'ATTIVO</i>	€ 449,39	€ 449,39
29	100	Residuo Patrimonio Netto	€502.107,15	€499.404,58
29	200	Risultato di Gestione	€-6.403,77	€2.702,57
29		<i>PATRIMONIO NETTO</i>	€ 495.703,38	€ 502.107,15
TOTALE PASSIVO			€628.732,78	€644.672,06
TOTALE A PAREGGIO			€628.732,78	€644.672,06

CONTO ECONOMICO

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

PROVENTI

Mastro	Conto	Descrizione	2018	2017
50	100	Contributi da iscritti	€320.877,92	€330.457,00
50	300	Contributi diversi	€36.210,00	€66.054,95
50	600	Proventi finanziari	€1,37	€5,40
50	900	Entrate varie	€35.597,20	€11.569,30
50		<i>COMPONENTI FINANZIARI</i>	€ 392.686,49	€ 408.086,65
59	400	Sopravvenienze attive	€3.439,88	
59		<i>COMPONENTI NON FINANZIARI</i>	€ 3.439,88	
60	100	Disavanzo Economico	€6.403,77	
60		<i>Disavanzo Economico</i>	€ 6.403,77	
TOTALE PROVENTI			€402.530,14	€408.086,65
TOTALE A PAREGGIO			€402.530,14	€408.086,65

CONTO ECONOMICO

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

COSTI

Mastro	Conto	Descrizione	2018	2017
70	100	Spese ordinarie di funzionamento	€132.385,26	€137.242,37
70	200	Oneri per il personale	€117.566,90	€113.020,34
70	300	Spese per gli organi istituzionali	€90.439,59	€70.726,83
70	400	Spese per pubblicazioni	€40.535,78	€72.426,76
70	500	Imposte e tasse	€724,26	€16,96
70	600	Interessi e spese bancarie	€2.282,90	€4.047,34
70	900	Spese varie	€14.982,06	€7.903,48
70		COMPONENTI FINANZIARI	€ 398.916,75	€ 405.384,08
80	400	Sopravvenienze passive	€3.613,39	
80		COMPONENTI NON FINANZIARI	€ 3.613,39	
81	400	Avanzo Economico		€2.702,57
81		AMMORTAMENTI		€ 2.702,57
TOTALE COSTI			€402.530,14	€408.086,65
TOTALE A PAREGGIO			€402.530,14	€408.086,65