

ASSOCIAZIONE IGIENISTI DENTALI ITALIANI

VIA VEVEY 17

11100 AOSTA AO

ESERCIZIO DAL 01/01/2016 AL 31/12/2016

BILANCIO IN FORMA ABBREVIATA AI SENSI DELL'ART.2435 C.c. A L 31/12/2016

S T A T O P A T R I M O N I A L E

31/12/2016

31/12/2015

- A T T I V O -

B IMMOBILIZZAZIONI

I IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI

1 VALORE LORDO IMMOBILIZZAZIONI

IMMATERIALI

11801	software	33.249,20		17.519,20
11803	altre spese pluriennali	3.600,00		3.600,00
	TOT. 1	-----	TOT. 1	-----
		36.849,20		21.119,20

2 FONDI AMMORTAMENTO IMMOBILIZZ. IMMATERIALI

11901	f.do amm. software	(16.921,11)		(5.839,15)
15210	f.do amm.to altre spese plurie	(3.600,00)		(3.600,00)
	TOT. 2	-----	TOT. 2	-----
		(20.521,11)		(9.439,15)
	TOT. I	-----	TOT. I	-----
		16.328,09		11.680,05

II IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI

1 VALORE LORDO IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI

14205	beni costo inferiore a 516,46	1.272,47		1.272,47
15003	macch.ufficio elettr/computer	1.532,68		643,68
	TOT. 1	-----	TOT. 1	-----
		2.805,15		1.916,15

2 FONDI AMMORTAMENTO IMMOBILIZZ. MATERIALI

15203	f.do amm.macch.uff.elettron.	(539,49)		(321,85)
15209	f.do amm.to beni int.amm.li	(1.272,47)		(1.272,47)
	TOT. 2	-----	TOT. 2	-----
		(1.811,96)		(1.594,32)
	TOT. II	-----	TOT. II	-----
		993,19		321,83

III IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE

16305	cauzioni varie amministrative	61,00		61,00
	TOT. III	-----	TOT. III	-----
		61,00		61,00
	TOT. B	-----	TOT. B	-----
		17.382,28		12.062,88

C ATTIVO CIRCOLANTE

II CREDITI

1 ESIGIBILI ENTRO L'ESERCIZIO SUCCESSIVO

CLIENTI

		35.760,31		22.298,19
29006	fatture da emettere	12,30		348,36
30305	credito IRAP da compensare	811,00		811,00
30306	credito IRPEF/IRES da compensa	2.163,00		3.894,13
30310	altri crediti d'imposta	173,64		173,64
30322	ires a rimborso	1.271,00		1.271,00
30501	crediti verso altri	3.691,99		3.691,99
30524	professionisti c/anticipi			1.265,82
30527	acconto lavori	15.372,00		
30529	anticipi spese direttivo	1.182,65		6.752,72

B I L A N C I O A L		31/12/2016	31/12/2015
45001	erario c/iva		7.716,00
	TOT. 1	----- 60.437,89	TOT. 1 ----- 48.222,85
	TOT. II	----- 60.437,89	TOT. II ----- 48.222,85
IV DISPONIBILITA' LIQUIDE			
32016	Banca Sella	4.723,18	28.265,96
32616	carta sella Boldi 8013	49,50	49,50
32620	Sella Card Abbinante ..2026	24,75	255,43
	TOT. IV	----- 4.797,43	TOT. IV ----- 28.570,89
	TOT. C	----- 65.235,32	TOT. C ----- 76.793,74
D RATEI E RISCONTI ATTIVI			
46405	fitti passivi (transitorio)		300,00
46418	cancell.stampati (transitorio)	160,00	
46423	acqu.omaggi regalie (transitor	518,50	
46438	can.abbonam.internet (transito		380,64
46444	spese docenza (transitorio)		196,72
46447	organizzaz.corsi (transitorio)	173,94	421,82
46454	consul.informatiche (transitor	800,00	800,00
46461	spese di ristoraz.(transitorio	355,94	
	TOT. D	----- 2.008,38	TOT. D ----- 2.099,18
TOTALE ATTIVO.....		----- 84.625,98	----- 90.955,80
- P A S S I V O -			
A PATRIMONIO NETTO			
I CAPITALE			
34210	fondo patrimoniale associativo	65.673,80	65.673,80
	TOT. I	----- 65.673,80	TOT. I ----- 65.673,80
VIII UTILI (PERDITE) PORTATI A NUOVO			
33601	utile riportato a nuovo	557,39	961,52
	TOT.VIII	----- 557,39	TOT.VIII ----- 961,52
IX UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO			
	TOT. A	(23.829,34) ----- 42.401,85	TOT. A ----- (404,13) ----- 66.231,19
D DEBITI			
1 ESIGIBILI ENTRO L'ESERCIZIO SUCCESSIVO			
FORNITORI			
29009	clienti c/anticipi	2.692,74	2.651,94
30516	fornitori c.to anticipi vari	750,00	425,00
32621	Sella Card Abbinante ..6015	(3.433,10)	(3.597,87)
44001	fatture da ricevere	257,36	33,50
44606	erario c/irpef lavoro autonomo	2.231,14	
44620	debito iva	489,60	230,00
44630	partite passive da liquidare	109,20	503,76
45001	erario c/iva		3.536,79
45112	altri debiti	690,00	
	TOT. 1	----- 3.786,94	TOT. 1 ----- 3.892,79
	TOT. D	-----	TOT. D -----

B I L A N C I O A L	31/12/2016	31/12/2015
	3.786,94	3.892,79
E RATEI E RISCONTI PASSIVI		
45601 risconti passivi	9.090,00	2.530,00
46440 ricavi (transitorio)	623,35	
46448 contr.campagne educat.(transit	28.723,84	18.301,82
TOT. E	-----	-----
	38.437,19	20.831,82
	-----	-----
TOTALE PASSIVO E NETTO.....	84.625,98	90.955,80

C O N T O E C O N O M I C O		31/12/2016	31/12/2015
A VALORE DELLA PRODUZIONE			
1 RICA VI DELLE VENDITE E DELLE PRESTAZIONI			
51867	quote associative	145.370,00	138.195,00
51950	ricavi vari	492,05	
TOT.	1	-----	TOT. 1 -----
		145.862,05	138.195,00
5 ALTRI RICA VI E PROVENTI			
a ALTRI RICA VI E PROVENTI			
51935	rimborso spese incasso		25,88
52700	sopravv.att.ord.non imp.TUIR	380,21	
52728	contributo campagne educative	39.787,20	32.353,69
52738	attivit�� organizzazione corsi	27.127,05	14.558,25
75105	arrotondamenti attivi	10,15	1,32
TOT.	a	-----	TOT. a -----
		67.304,61	46.939,14
TOT.	5	-----	TOT. 5 -----
		67.304,61	46.939,14
TOT.	A	-----	TOT. A -----
		213.166,66	185.134,14
B COSTI DELLA PRODUZIONE			
7 PER SERVIZI			
55003	compensi lavoro occasionale	(800,00)	
55018	elaborazione esterna dati	(5.196,39)	(6.055,00)
55019	consulenze tecniche varie		(603,87)
55029	spese postali		(22,36)
55032	spese telefoni cellulari	(3.702,23)	(3.050,98)
55039	spese di spedizione	(49,00)	
55044	inst./manut. software/hardware	(256,20)	(427,00)
55047	manutenz. e rip. gen. deducib.		(411,94)
55050	manutenz. riparaz. cellulari		(120,00)
55052	servizi bancari	(566,23)	(428,16)
55053	spese incasso effetti	(292,76)	(2.468,94)
55057	spese cellulare da nota spese	(486,06)	(2.319,84)
55069	spese postali da nota spese	(96,90)	(9,08)
55071	spese internet	(1.810,48)	
55072	organizzazioni manifestazioni	(2.987,60)	(402,60)
55073	servizi editoriali	(5.124,00)	(2.391,20)
55074	consulenza amm.ve fiscali		(1.976,00)
55076	consulenze legali/notarili	(5.780,33)	(15.130,25)
55077	compensi revisore	(3.120,00)	(1.560,00)
55078	organizzazione corsi	(17.378,64)	(41.472,69)
55079	costi per docenza corsi	(5.205,35)	(2.889,88)
55086	consulenze informatiche	(4.800,00)	(2.400,00)
55087	ospitalit relatori corsi	(754,24)	(2.312,86)
55101	carburanti/lubrifi.autovetture	(161,95)	
55122	spese parcheggio da nota spese	(870,86)	(1.069,70)
55201	spese partecip.corsi,convegni	(15,00)	(7.148,12)
55206	spese di pubblicit��	(115,90)	(2.165,50)
55213	vitto e alloggio trasferte	(17.171,28)	(5.645,33)
55218	ristorazione per corsi	(10.838,91)	
55219	certificazione ECM corsi	(16.166,52)	
55225	spese di ristorazione	(10.180,81)	(6.858,84)
57013	quote associative	(2.852,74)	(3.157,79)
57061	oneri di trasporto	(24,40)	
TOT.	7	-----	TOT. 7 -----
		(116.804,78)	(112.497,93)
8 PER GODIMENTO DI BENI DI TERZI			

B I L A N C I O A L		31/12/2016	31/12/2015
55089	Fitti passivi CORSI	(7.765,08)	(2.275,00)
55120	spese parcheggi	(26,23)	
	TOT. 8	----- (7.791,31)	TOT. 8 ----- (2.275,00)
10	AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI		
a	AMMORTAMENTO DELLE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI		
56351	amm.to software	(11.081,96)	(5.839,15)
	TOT. a	----- (11.081,96)	TOT. a ----- (5.839,15)
b	AMMORTAMENTO DELLE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI		
56418	amm.to macch.uff.elettroniche	(217,64)	(128,74)
	TOT. b	----- (217,64)	TOT. b ----- (128,74)
	TOT. 10	----- (11.299,60)	TOT. 10 ----- (5.967,89)
14	ONERI DIVERSI DI GESTIONE		
55015	indenn.trasf.e chilom.collabor	(14.944,25)	(19.411,76)
55081	spese varie	(349,10)	(136,62)
55083	spese varie non documentate	(2.078,69)	(4.814,29)
55123	pedaggi autostrada da nota spe	(397,70)	(1,90)
55202	spese di rappres./acq.ogg.arte	(134,00)	(266,00)
55204	spese di viaggio	(13.976,66)	(12.685,91)
57002	libri e riviste	(1.342,00)	(199,00)
57003	abbonamenti a giornali	(181,78)	
57004	cancelleria e stampati	(1.676,05)	(508,73)
57010	erogazioni liberali	(1.000,00)	(2.800,00)
57014	omaggi inferiori a euro 50,00	(16.068,50)	
57024	costi fiscalmente indeducibili		(47,58)
57026	valori bollati		(64,00)
57027	spese vidimazione e bollature		(64,00)
57034	sanzioni,multe e ammende inded	(42,47)	
57036	arrotondamenti passivi	(21,97)	(8,27)
57037	imposta di bollo	(218,00)	(102,01)
57046	imposte comunali,prov.,region.	(33,02)	
57047	imposte e tasse deducibili		(109,00)
57060	fee d'agenzia segreteria	(45.664,16)	(23.997,97)
57066	commissioni carte di credito	(162,96)	
80015	perdite su crediti	(2.794,24)	(18,00)
	TOT. 14	----- (101.085,55)	TOT. 14 ----- (65.235,04)
	TOT. B	----- (236.981,24)	TOT. B ----- (185.975,86)
		-----	-----
DIFF.TRA VALORE E COSTI DI PROD.(A-B)		(23.814,58)	(841,72)
C	PROVENTI E ONERI FINANZIARI		
17	INTERESSI E ALTRI ONERI FINANZIARI		
d	VERSO TERZI		
70011	int.pass.da ravved.operoso	(2,55)	
70012	int.passivi liquid.Iva trim.	(12,21)	(47,77)
80016	perdite su cambi		(12,88)
	TOT. d	----- (14,76)	TOT. d ----- (60,65)

B I L A N C I O A L

31/12/2016

31/12/2015

TOT. 17 -----
 (14,76)
 TOT. C -----
 (14,76)

TOT. 17 -----
 (60,65)
 TOT. C -----
 (60,65)

E PROVENTI E ONERI STRAORDINARI

20 PROVENTI

b ALTRI PROVENTI STRAORDINARI

75001 sopravv.attive non tassabili

498,24

TOT. b -----
 498,24

TOT. 20 -----
 498,24

TOT. E -----
 498,24

RISULT.PRIMA DELLE IMP. (A-B+-C+-D+-E)

(23.829,34)-----
(404,13)

23 UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO

(23.829,34)

(404,13)