

SITUAZIONE PATRIMONIALE AL 31.12.2004 SEZIONE B FONDO PREVIDENZA

PASSIVITA'	CONSISTENZE		DIFFERENZE	
	INIZIO ANNO	FINE ANNO	In più	In meno
Poste rettificative dell'attivo				
Fondo svalutazione crediti	-	-	-	-
Fondo svalutazione titoli - Gestione diretta	-	-	-	-
Fondo sval. titoli iscritti nell'attivo circolante - Gestione indiretta	-	-	-	-
Fondo oscillazione titoli	-	-	-	-
Fondo ammortamento immobile Sede	-	-	-	-
Fondo ammortamento immobili da reddito	-	25.637,00	25.637,00	-
Fondo ammortamento impianti	-	-	-	-
Fondo ammortamento attrezzatura varia	-	-	-	-
Fondo ammortamento mobili e arredi	-	-	-	-
Fondo ammortamento autovetture di servizio	-	-	-	-
Fondo ammortamento macchine d'ufficio	-	-	-	-
Fondo ammortamento software	-	-	-	-
Fondo ammortamento hardware	-	-	-	-
Fondo amm. censimento valutazione patrimonio imm.	-	-	-	-
	0,00	25.637,00	25.637,00	0,00
TOTALE PASSIVITA'	0,00	2.679.518,54	2.679.518,54	0,00
Patrimonio netto				
Fondo di dotazione	-	-	-	-
Riserve obbligatorie	-	-	-	-
Fondi statutari:	-	-	-	-
- Fondo accantonamento per la Previdenza - Sezione A	-	-	-	-
- Fondo accantonamento per la Previdenza - Sezione B	-	104.242.061,34	104.242.061,34	-
- Fondo di Solidarietà e Assistenza	-	-	-	-
Avanzo economico dell'esercizio	-	30.104,71	30.104,71	-
TOTALE PATRIMONIO NETTO	0,00	104.272.166,05	104.272.166,05	0,00
TOTALE A PAREGGIO	0,00	106.951.684,59	106.951.684,59	0,00
Conti d'ordine				
Impegni per immobili in corso di acquisizione	-	40.248.265,93	40.248.265,93	-
Terzi per valori depositati a cauzione, a garanzia, ecc.	-	10.000.000,00	10.000.000,00	-
Impegni per immobilizzazioni tecniche in corso di acquisizione	-	-	-	-
	0,00	50.248.265,93	50.248.265,93	0,00

Associazione Cassa Nazionale di Previdenza e Assistenza Ragionieri e Periti Commerciali					
CONTO ECONOMICO DELL'ESERCIZIO 2004 - Parte prima: Entrate e Spese finanziarie correnti - SEZIONE B FONDO PREVIDENZA					
TITOLO I		IMPORTO	TITOLO I		IMPORTO
ENTRATE CONTRIBUTIVE			SPESE CORRENTI		
Cat. I	Entrate contributive	104.242.061,34	Cat. I	Spese per gli organi dell'Ente	-
Cat. II	Quote di partecipazione degli iscritti all'onere di specifiche gestioni	-	Cat. II	Oneri per il personale	-
		<u>104.242.061,34</u>	Cat. III	Oneri per il personale in quiescenza	-
TITOLO II			Cat. IV	Spese per l'acquisto di beni di consumo e servizi	-
ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI			Cat. V	Spese per prestazioni istituzionali	-
Cat. III	Trasferimenti da parte dello Stato ed altri Enti	-	Cat. VI	Trasferimenti passivi	-
		<u>0,00</u>	Cat. VII	Oneri finanziari	20.000,00
TITOLO III			Cat. VIII	Oneri tributari	148.054,11
ALTRE ENTRATE			Cat. IX	Poste correttive e compensative di entrate correnti	-
Cat. IV	Entrate derivanti da vendite di beni e da prestazioni di servizi	-	Cat. X	Oneri diversi di gestione	-
Cat. V	Proventi patrimoniali e finanziari	674.815,92			<u>168.054,11</u>
Cat. VI	Poste correttive e compensative di spese correnti	-			
Cat. VII	Entrate non classificabili in altre voci	-			
		<u>674.815,92</u>			
TOTALE PARTE PRIMA (1)		<u>104.916.877,26</u>	TOTALE PARTE PRIMA (1)		<u>168.054,11</u>

Associazione Cassa Nazionale di Previdenza e Assistenza Ragionieri e Periti Commerciali			
CONTO ECONOMICO DELL'ESERCIZIO 2004 - Parte seconda: Componenti che non danno luogo a movimenti finanziari SEZIONE B FONDO PREVIDENZA			
IMPORTO		IMPORTO	
A) Entrate accertate in precedenti esercizi di pertinenza dell'esercizio:		A) Spese di competenza, impegnate in precedenti esercizi:	
- Redditi e proventi patrimoniali	-	- Spese diverse di amministrazione	-
- Ricavi pluriennali	-	- Oneri finanziari	-
		- Spese diverse	-
	<u>0,00</u>		<u>0,00</u>
B) Produzioni e movimenti interni		B) Produzioni e movimenti interni:	
	-		-
	<u>0,00</u>		<u>0,00</u>
C) Trasferimenti attivi in natura (oblazioni, lasciti donazioni in natura)		C) Trasferimenti passivi in natura (contributi, concorsi e oblazioni in natura)	
	-		-
	<u>0,00</u>		<u>0,00</u>
D) Variazioni patrimoniali straordinarie:		D) Ammortamenti e deperimenti:	
- Sopravvenienze dell'attivo	-	- Immobili ad uso strumentale	3.600,00
- Insussistenze del passivo	-	- Immobili ad uso abitativo	22.037,00
- Plusvalenze	-	- Immobile Sede	-
		- Impianti	-
		- Attrezzature varie	-
		- Mobili e arredi	-
		- Macchine d'ufficio	-
		- Hardware	-
		- Software	-
		- Censimento e valutazione patrimonio immobiliare	-
	<u>0,00</u>		
E) Spese impegnate di competenza di successivi esercizi			
	19.500,00		
	<u>19.500,00</u>		<u>25.637,00</u>

Associazione Cassa Nazionale di Previdenza e Assistenza Ragionieri e Periti Commerciali		CONTO ECONOMICO DELL'ESERCIZIO 2004 - Parte seconda: Componenti che non danno luogo a movimenti finanziari SEZIONE B FONDO PREVIDENZA	
IMPORTO		IMPORTO	
F) Rettifica impegni prima parte conto economico		E) Svalutazioni e deprezzamenti:	
- Acconti d'imposta anno 2004 IRES	-	- Svalutazione crediti (Accantonamento)	-
- Ritenute d'acconto su dividendi	-	- Sval. titoli iscritti nell'attivo circolante - Gestione indiretta	-
- Acconti d'imposta anno 2004 IRAP	-	- Sval. titoli iscritti nell'attivo circolante - Gestione diretta	-
- Saldo imposte anno 2003	-	- Accantonamento al fondo oscillazione titoli	-
- Ferie e oneri anni precedenti personale impiegatizio	-	- Svalutazione partecipazione Dialogo SpA	-
- Ferie e oneri anni precedenti personale custodi immobili	-		
	<u>0,00</u>		<u>0,00</u>
G) Rivalutazione anticipo di imposta su TFR	-	F) Accantonamenti per oneri di competenza:	
	<u>0,00</u>	- IRES	12.435,10
		- IRAP	-
		- Imposte anni precedenti	-
		- Contributo spese alla sezione A	458.085,00
			<u>470.520,10</u>
H) Rivalutazioni di attivita' finanziarie	-	G) Oneri per il personale:	
	<u>0,00</u>	- Quota T.F.R. Personale impiegatizio	-
		- Quota T.F.R. Personale custodia immobili	-
		- Ferie maturate e non godute personale impiegatizio	-
		- Ferie maturate e non godute personale custodia immobili	-
		- Oneri sociali	-
			<u>0,00</u>
		H) Variazioni patrimoniali straordinarie:	
		- Sopravvenienze del passivo	-
		- Insussistenze dell'attivo	-
		- Minusvalenze	-
			<u>0,00</u>

Associazione Cassa Nazionale di Previdenza e Assistenza Ragionieri e Periti Commerciali			
CONTO ECONOMICO DELL'ESERCIZIO 2004 - Parte seconda: Componenti che non danno luogo a movimenti finanziari SEZIONE B FONDO PREVIDENZA			
IMPORTO		IMPORTO	
I) Rettifica di costi per prestazioni previdenziali contributive		I) Rettifica di ricavi per prestazioni previdenziali contributive	
- Prestazioni previdenziali	-	- Accantonamento Sezione B Fondo Previdenza	104.242.061,34
- Prestazioni assistenziali	-	- Accantonamento Fondo Solidarietà e Assistenza	-
		- Rivalutazione posizioni contributive individuali	-
	<u>0,00</u>		<u>104.242.061,34</u>
 TOTALE PARTE SECONDA (2)	 <u>19.500,00</u>	 TOTALE PARTE SECONDA (2)	 <u>104.738.218,44</u>
TOTALE GENERALE (1+2)	<u>104.936.377,26</u>	TOTALE GENERALE (1+2)	<u>104.906.272,55</u>
DISAVANZO ECONOMICO	<u>0,00</u>	AVANZO ECONOMICO	<u>30.104,71</u>
TOTALE A PAREGGIO	<u>104.936.377,26</u>	TOTALE A PAREGGIO	<u>104.936.377,26</u>

PAGINA BIANCA

Fondo Solidarietà e Assistenza

PAGINA BIANCA

SITUAZIONE PATRIMONIALE AL 31.12.2004 FONDO SOLIDARIETA' E ASSISTENZA

ATTIVITA'	CONSISTENZE		DIFFERENZE	
	INIZIO ANNO	FINE ANNO	In più	In meno
Disponibilità liquide				
Cassa	-	-	-	-
Banca	-	4.834.097,79	4.834.097,79	-
Conti correnti postali	-	-	-	-
Altri conti correnti	-	-	-	-
	0,00	4.834.097,79	4.834.097,79	0,00
Residui attivi				
Crediti verso lo Stato ed altri Enti	-	-	-	-
Crediti verso iscritti e terzi	-	2.425.067,84	2.425.067,84	-
Crediti diversi	-	-	-	-
Crediti da liquidità	-	-	-	-
	0,00	2.425.067,84	2.425.067,84	0,00
Crediti bancari e finanziari				
Depositi vincolati	-	-	-	-
Mutui al personale	-	-	-	-
Crediti diversi	-	-	-	-
Prestiti al personale	-	-	-	-
Crediti verso lo Stato ed altri Enti	-	-	-	-
Acconti imposte esercizio (IRES)	-	-	-	-
Crediti per operazioni di pronti contro termine	-	-	-	-
	0,00	0,00	0,00	0,00
Rimanenze attive d'esercizio				
Rimanenze di prodotti	-	-	-	-
Rimanenze di materie prime e materiali di consumo	-	-	-	-
Rimanenze di viveri	-	-	-	-
Risconti attivi	-	-	-	-
Costi anticipati	-	-	-	-
	0,00	0,00	0,00	0,00

SITUAZIONE PATRIMONIALE AL 31.12.2004 FONDO SOLIDARIETA' E ASSISTENZA

ATTIVITA'	CONSISTENZE		DIFFERENZE	
	INIZIO ANNO	FINE ANNO	In più	In meno
Valori mobiliari				
Partecipazioni azionarie	-	-	-	-
Conferimenti e quote in altri Enti	-	-	-	-
Titoli emessi o garantiti dallo Stato ed assimilati	-	-	-	-
Obbligazioni e cartelle fondiarie	-	-	-	-
Gestione di Patrimonio mobiliare affidato a terzi	-	-	-	-
Altri titoli di credito - Fondi comuni d'investimento	-	-	-	-
	0,00	0,00	0,00	0,00
Immobili				
Edifici	-	-	-	-
Acquisti in corso di perfezionamento	-	-	-	-
Manutenzioni in corso	-	-	-	-
Acconti per acquisto immobili	-	-	-	-
	0,00	0,00	0,00	0,00
Immobilizzazioni tecniche				
Immobile - Sede	-	-	-	-
Impianti	-	-	-	-
Attrezzatura varia	-	-	-	-
Mobili ed arredi	-	-	-	-
Macchine d'ufficio	-	-	-	-
Software	-	-	-	-
Hardware	-	-	-	-
Autovetture di servizio	-	-	-	-
	0,00	0,00	0,00	0,00
Costi pluriennali				
Spese di costruzione, ampliamento e riorganizzazione	-	-	-	-
Censimento e valutazione patrimonio immobiliare	-	-	-	-
	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE ATTIVITA'	0,00	7.259.165,63	7.259.165,63	0,00

SITUAZIONE PATRIMONIALE AL 31.12.2004 FONDO SOLIDARIETA' E ASSISTENZA

ATTIVITA'	CONSISTENZE		DIFFERENZE	
	INIZIO ANNO	FINE ANNO	In più	In meno
Deficit patrimoniale				
Disavanzo economico esercizi precedenti	-	-	-	-
Disavanzo economico dell'esercizio	-	-	-	-
TOTALE A PAREGGIO	0,00	7.259.165,63	7.259.165,63	0,00
Conti d'ordine				
Immobili in corso di acquisizione	-	-	-	-
Valori di terzi depositati a cauzione, a garanzia, ecc.	-	-	-	-
Immobilizzazioni tecniche in corso di acquisizione	-	-	-	-
TOTALE CONTI d'ORDINE	0,00	0,00	0,00	0,00

SITUAZIONE PATRIMONIALE AL 31.12.2004 FONDO SOLIDARIETA' E ASSISTENZA

PASSIVITA'	CONSISTENZE		DIFFERENZE	
	INIZIO ANNO	FINE ANNO	In più	In meno
Debiti di tesoreria				
Anticipazioni del tesoriere	-	-	-	-
Scoperti di conto corrente	-	-	-	-
	-	-	-	-
Residui passivi				
Debiti verso lo Stato ed altri Enti	-	-	-	-
Debiti verso iscritti e terzi per prestazioni dovute	-	7.197,46	7.197,46	-
Debiti verso fornitori e terzi per prestazioni ricevute	-	-	-	-
Debiti per acquisizioni da perfezionare	-	-	-	-
Debiti diversi	-	-	-	-
	0,00	7.197,46	7.197,46	-
Debiti bancari e finanziari				
Mutui ed anticipazioni passive	-	-	-	-
Obbligazioni in circolazione	-	-	-	-
Debiti verso lo Stato ed altri Enti	-	-	-	-
Debiti verso gestioni autonome	-	-	-	-
Debiti diversi (rendimenti)	-	-	-	-
	-	-	-	-
Rimanenze passive di esercizio				
Ratei passivi	-	-	-	-
Risconti passivi	-	-	-	-
	-	-	-	-
Fondi di accantonamenti vari				
Fondo TFR personale	-	-	-	-
Fondo imposte e tasse	-	-	-	-
Fondo garanzia prestiti al personale	-	-	-	-
	-	-	-	-
	-	-	-	-

SITUAZIONE PATRIMONIALE AL 31.12.2004 FONDO SOLIDARIETA' E ASSISTENZA

PASSIVITA'	CONSISTENZE		DIFFERENZE	
	INIZIO ANNO	FINE ANNO	In più	In meno
Poste rettificative dell'attivo				
Fondo svalutazione crediti	-	-	-	-
Fondo svalutazione titoli - Gestione diretta	-	-	-	-
Fondo sval. titoli iscritti nell'attivo circolante - Gestione indiretta	-	-	-	-
Fondo oscillazione titoli	-	-	-	-
Fondo ammortamento immobile Sede	-	-	-	-
Fondo ammortamento immobili da reddito	-	-	-	-
Fondo ammortamento impianti	-	-	-	-
Fondo ammortamento attrezzatura varia	-	-	-	-
Fondo ammortamento mobili e arredi	-	-	-	-
Fondo ammortamento autovetture di servizio	-	-	-	-
Fondo ammortamento macchine d'ufficio	-	-	-	-
Fondo ammortamento software	-	-	-	-
Fondo ammortamento hardware	-	-	-	-
Fondo amm. censimento valutazione patrimonio imm.	-	-	-	-
	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE PASSIVITA'	0,00	7.197,46	7.197,46	0,00
Patrimonio netto				
Fondo di dotazione	-	-	-	-
Riserve obbligatorie	-	-	-	-
Fondi statutari:	-	-	-	-
- Fondo accantonamento per la Previdenza - Sezione A	-	-	-	-
- Fondo accantonamento per la Previdenza - Sezione B	-	-	-	-
- Fondo di Solidarietà e Assistenza	-	7.251.968,17	7.251.968,17	-
Avanzo economico dell'esercizio	-	0,00	0,00	-
TOTALE PATRIMONIO NETTO	0,00	7.251.968,17	7.251.968,17	0,00
TOTALE A PAREGGIO	0,00	7.259.165,63	7.259.165,63	0,00
Conti d'ordine				
Impegni per immobili in corso di acquisizione	-	-	-	-
Terzi per valori depositati a cauzione, a garanzia, ecc.	-	-	-	-
Impegni per immobilizzazioni tecniche in corso di acquisizione	-	-	-	-
	0,00	0,00	0,00	0,00

Associazione Cassa Nazionale di Previdenza e Assistenza Ragionieri e Periti Commerciali					
CONTO ECONOMICO DELL'ESERCIZIO 2004 - Parte prima: Entrate e Spese finanziarie correnti - FONDO SOLIDARIETA' E ASSISTENZA					
TITOLO I		IMPORTO	TITOLO I		IMPORTO
ENTRATE CONTRIBUTIVE			SPESE CORRENTI		
Cat. I	Entrate contributive	7.759.638,47	Cat. I	Spese per gli organi dell'Ente	-
Cat. II	Quote di partecipazione degli iscritti all'onere di specifiche gestioni	-	Cat. II	Oneri per il personale	-
		<u>7.759.638,47</u>	Cat. III	Oneri per il personale in quiescenza	-
TITOLO II			Cat. IV	Spese per l'acquisto di beni di consumo e servizi	-
ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI			Cat. V	Spese per prestazioni istituzionali	507.670,30
Cat. III	Trasferimenti da parte dello Stato ed altri Enti	-	Cat. VI	Trasferimenti passivi	-
		<u>0,00</u>	Cat. VII	Oneri finanziari	-
TITOLO III			Cat. VIII	Oneri tributari	-
ALTRE ENTRATE			Cat. IX	Poste correttive e compensative di entrate correnti	-
Cat. IV	Entrate derivanti da vendite di beni e da prestazioni di servizi	-	Cat. X	Oneri diversi di gestione	-
Cat. V	Proventi patrimoniali e finanziari	-			<u>507.670,30</u>
Cat. VI	Poste correttive e compensative di spese correnti	-			
Cat. VII	Entrate non classificabili in altre voci	-			
		<u>0,00</u>			
TOTALE PARTE PRIMA (1)		<u>7.759.638,47</u>	TOTALE PARTE PRIMA (1)		<u>507.670,30</u>

Associazione Cassa Nazionale di Previdenza e Assistenza Ragionieri e Periti Commerciali			
CONTO ECONOMICO DELL'ESERCIZIO 2004 - Parte prima: Entrate e Spese finanziarie correnti - FONDO SOLIDARIETA' E ASSISTENZA			
	IMPORTO		IMPORTO
A) Entrate accertate in precedenti esercizi di pertinenza dell'esercizio:		A) Spese di competenza, impegnate in precedenti esercizi:	
- Redditi e proventi patrimoniali	-	- Spese diverse di amministrazione	-
- Ricavi pluriennali	-	- Oneri finanziari	-
		- Spese diverse	-
	<u>0,00</u>		<u>0,00</u>
B) Produzioni e movimenti interni	-	B) Produzioni e movimenti interni:	-
	<u>0,00</u>		<u>0,00</u>
C) Trasferimenti attivi in natura (oblazioni, lasciti donazioni in natura)	-	C) Trasferimenti passivi in natura (contributi, concorsi e oblazioni in natura)	-
	<u>0,00</u>		<u>0,00</u>
D) Variazioni patrimoniali straordinarie:		D) Ammortamenti e deperimenti:	
- Sopravvenienze dell'attivo	-	- Immobili ad uso strumentale	-
- Insussistenze del passivo	-	- Immobili ad uso abitativo	-
- Plusvalenze	-	- Immobile Sede	-
	<u>0,00</u>	- Impianti	-
		- Attrezzature varie	-
		- Mobili e arredi	-
		- Macchine d'ufficio	-
		- Hardware	-
		- Software	-
		- Censimento e valutazione patrimonio immobiliare	-
E) Spese impegnate di competenza di successivi esercizi	-		
	<u>0,00</u>		<u>0,00</u>

Associazione Cassa Nazionale di Previdenza e Assistenza Ragionieri e Periti Commerciali			
CONTO ECONOMICO DELL'ESERCIZIO 2004 - Parte prima: Entrate e Spese finanziarie correnti - FONDO SOLIDARIETA' E ASSISTENZA			
	IMPORTO		IMPORTO
F) Rettifica impegni prima parte conto economico		E) Svalutazioni e deprezzamenti:	
- Acconti d'imposta anno 2004 IRES	-	- Svalutazione crediti (Accantonamento)	-
- Ritenute d'acconto su dividendi	-	- Sval. titoli iscritti nell'attivo circolante - Gestione indiretta	-
- Acconti d'imposta anno 2004 IRAP	-	- Sval. titoli iscritti nell'attivo circolante - Gestione diretta	-
- Saldo imposte anno 2003	-	- Accantonamento al fondo oscillazione titoli	-
- Ferie e oneri anni precedenti personale impiegatizio	-	- Svalutazione partecipazione Dialogo SpA	-
- Ferie e oneri anni precedenti personale custodi immobili	-		0,00
	0,00	F) Accantonamenti per oneri di competenza:	
G) Rivalutazione anticipo di imposta su TFR	-	- IRES	-
		- IRAP	-
		- Imposte anni precedenti	-
	0,00	- Contributo spese alla sezione A	-
			0,00
H) Rivalutazioni di attivita' finanziarie	-	G) Oneri per il personale:	
		- Quota T.F.R. Personale impiegatizio	-
	0,00	- Quota T.F.R. Personale custodia immobili	-
		- Ferie maturate e non godute personale impiegatizio	-
		- Ferie maturate e non godute personale custodia immobili	-
		- Oneri sociali	-
			0,00
		H) Variazioni patrimoniali straordinarie:	
		- Sopravvenienze del passivo	-
		- Insussistenze dell'attivo	-
		- Minusvalenze	-
			0,00