

**ORDINE DEI DOTTORI COMMERCIALISTI E DEGLI ESPERTI CONTABILI DI
BARI**



RENDICONTO GENERALE 2020



Stato Patrimoniale

Assemblea degli Iscritti

STATO PATRIMONIALE - ATTIVITA`				
Codice	Descrizione	2020	2019	Differenza
2	IMMOBILIZZAZIONI			
2.1	IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI			
2.1.1	Immobili			
2.1.2	Mobili ed Arredi	58.822,58	58.822,58	
2.1.3	Macchine Ufficio	8.167,92	7.957,10	210,82
2.1.4	Impianto di Amplificazione	5.860,78	5.860,78	
2.1.5	Impianto di Aria Condizionata	4.798,37	4.798,37	
2.1.6	Impianto di Videosorveglianza	912,00	912,00	
2.1.7	Allestimento e arredi nuova sede			
2.1.8	Lavori straordinari sede			
	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	78.561,65	78.350,83	210,82
2.2	INVESTIMENTI MOBILIARI			
2.2.1	Titoli			
2.2.2	Buoni Postali			
2.2.3	Interessi maturati su Titoli			
	TOTALE INVESTIMENTI MOBILIARI			
2.3	IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI			
2.3.1	Costi Allestimento Sede Ordine			
2.3.2	Altri Costi Pluriennali			
2.3.3	Softwares	431,90	771,76	-339,86
2.3.4	Lavori straordinari sede	7.625,00	6.100,00	1.525,00
	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	8.056,90	6.871,76	1.185,14
2.4	IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE			
2.4.1	Fondo Costituzione Fondazione	103.291,38	103.291,38	
	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE	103.291,38	103.291,38	
	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI	189.909,93	188.513,97	1.395,96
3	ATTIVO CIRCOLANTE			
3.1	RIMANENZE			
3.1.1	Materie prime, sussidiarie e di consumo			
	TOTALE RIMANENZE			
3.2	CREDITI			
3.2.1	Crediti Albo Prof.le	677.693,55	565.348,15	112.345,40
3.2.2	Crediti Elenco Speciale	68.441,38	60.027,38	8.414,00
3.2.3	Tassa iscrizione registro praticanti			
3.2.4	Crediti verso il Consiglio Nazionale			
3.2.5	Crediti verso altri Ordini			

STATO PATRIMONIALE - ATTIVITA'				
Codice	Descrizione	2020	2019	Differenza
3.2.6	Crediti verso Enti Previdenziali e Erariali	2.177,34	638,84	1.538,50
3.2.7	Crediti verso utenti, clienti ecc.	96.361,82	14.479,34	81.882,48
3.2.8	Riscossione crediti a breve termine a tasso agevolato e non agevolato			
	TOTALE CREDITI	844.674,09	640.493,71	204.180,38
3.4	DISPONIBILITA' FINANZIARIE			
3.4.1	Cassa			
3.4.2	Conti Correnti Postali ODC			
3.4.3	Bancapulia	4.318,88	4.460,63	-141,75
3.4.4	Istituto San Paolo IMI			
3.4.5	Conto corrente Postale ODCEC 782	235.047,97	327.418,26	-92.370,29
3.4.6	Banca Popolare di Bari	7.702,02	16.236,61	-8.534,59
3.4.7	Cassa 1			
3.4.8	Conto corrente postale ODCEC	8.286,34	7.591,63	694,71
3.4.9	Carta di Credito			
3.4.10	BNL O.C.C.	43.406,00	41.823,10	1.582,90
3.4.11	Conto Transitorio Incasso PagaPA	-2.512,50	-2.802,50	290,00
3.4.12	Conto transitorio Bollettini Incasso PagoPa	-734,00	-1.104,00	370,00
3.4.13	Conto Corrente Ubi Banca	75.976,21	17.806,66	58.169,55
3.4.14	Carta Prepagata UBI Banca	999,48	656,53	342,95
3.4.15	Carta di Credito Ubi Banca 3730		-178,70	178,70
3.4.16	Carta Prepagata Ubi Banca 4457	9,40		9,40
	TOTALE DISPONIBILITA' FINANZIARIE	372.499,80	411.908,22	-39.408,42
	TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE	1.217.173,89	1.052.401,93	164.771,96
4	PARTITE DI GIRO			
4.1	CREDITI AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO			
4.1.1	Ritenute Erariali			
4.1.2	Ritenute Previdenziali ed Assistenziali			
4.1.3	Ritenute Fiscali Autonomi			
4.1.4	Ritenute Diverse			
4.1.5	Iva a credito			
4.1.6	Iva a debito			
4.1.7	Trattenute agli iscritti su delega CNDCEC			
4.1.8	Rimborsi di somme pagate per conto terzi			
4.1.9	Fondo Economale			
4.1.10	Depositi cauzionali			
4.1.11	IVA Split Payment			

STATO PATRIMONIALE - ATTIVITA'				
Codice	Descrizione	2020	2019	Differenza
4.1.12	Trattenute sindacali			
4.1.13	Rimborso quote iscritti			
4.1.14	Entrate per pagamenti non andati a buon fine			
4.1.15	Iva Split Payment Commerciale			
	TOTALE CREDITI AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO			
	TOTALE PARTITE DI GIRO			
5	RATEI E RISCONTI			
5.1	RATEI E RISCONTI ATTIVI			
5.1.1	Ratei attivi			
5.1.2	Risconti attivi			
	TOTALE RATEI E RISCONTI ATTIVI			
	TOTALE RATEI E RISCONTI			
	TOTALE ATTIVITA'	€1.407.083,82	€1.240.915,90	€166.167,92
	TOTALE A PAREGGIO	€1.407.083,82	€1.240.915,90	€166.167,92

STATO PATRIMONIALE - PASSIVITA'				
Codice	Descrizione	2020	2019	Differenza
11	PATRIMONIO NETTO			
11.1	CONTI PATRIMONIALI			
11.1.1	Fondo di dotazione	847.155,12	790.447,17	56.707,95
11.1.2	Riserve obbligatorie e derivanti da leggi			
11.1.3	Riserve di rivalutazione	4,88	4,88	
11.1.4	Contributi a fondo perduto			
11.1.5	Contributi per ripiano disavanzi			
11.1.6	Riserve statutarie			
11.1.7	Altre riserve distintamente indicate			
11.1.8	Avanzi (Disavanzi) economici portati a nuovo			
11.1.9	Avanzo (Disavanzo) economico d'esercizio	-25.657,06	56.707,95	-82.365,01
	TOTALE CONTI PATRIMONIALI	821.502,94	847.160,00	-25.657,06
	TOTALE PATRIMONIO NETTO	821.502,94	847.160,00	-25.657,06
13	FONDI			
13.1	FONDI AMMORTAMENTO			
13.1.1	F.do Ammortamento Immobili			
13.1.2	F.do Ammortamento Mobili ed Arredi	51.183,00	44.823,22	6.359,78
13.1.3	F.do Ammortamento Macchine Ufficio	8.167,92	8.078,60	89,32
13.1.4	F.do Amm.to Impianto di Amplificazione	5.860,78	5.860,78	
13.1.5	F.do Amm.to Aria Condizionata	4.798,37	4.798,37	
13.1.6	F.do Amm.to Impianto di Videosorveglianza	912,00	912,00	
13.1.7	F.do Amm.to Lavori straordinari sede	6.100,00	4.575,00	1.525,00
	TOTALE FONDI AMMORTAMENTO	77.022,07	69.047,97	7.974,10
13.2	FONDI DI ACCANTONAMENTO			
13.2.1	Fondo Trattamento fine Rapporto	91.810,90	130.048,68	-38.237,78
13.2.2	Fondi per Accantonamenti diversi			
13.2.3	Fondo Imposte e Tasse			
	TOTALE FONDI DI ACCANTONAMENTO	91.810,90	130.048,68	-38.237,78
13.3	FONDI SVALUTAZIONE			
13.3.1	Fondo Svalutazione crediti c/iscritti			
13.3.2	Fondo Svalutazione titoli e partecipazioni			
13.3.3	Fondo Svalutazione crediti Vs Fondazione	90.000,00		90.000,00
	TOTALE FONDI SVALUTAZIONE	90.000,00		90.000,00
13.4	FONDI PER RISCHI ED ONERI			
13.4.1	Fondo rischi ed oneri futuri	95.000,00	90.000,00	5.000,00
13.4.2	Per Imposte			

STATO PATRIMONIALE - PASSIVITA'				
Codice	Descrizione	2020	2019	Differenza
	TOTALE FONDI PER RISCHI ED ONERI	95.000,00	90.000,00	5.000,00
	TOTALE FONDI	353.832,97	289.096,65	64.736,32
15	DEBITI E CONTRIBUTI IN CONTO CAPITALE			
15.1	DEBITI			
15.1.1	Debiti verso fornitori	122.538,20	77.856,53	44.681,67
15.1.2	Debiti verso Enti Previdenziali ed Erario	6.993,19	17.329,43	-10.336,24
15.1.3	Debiti verso Consiglio Nazionale	101.720,00	7.662,50	94.057,50
15.1.4	c/anticipi professionisti			
15.1.5	c/anticipi praticanti			
15.1.6	Debiti v/Stato e dipendenti			
15.1.7	Debiti Tributarî			
15.1.8	Debiti diversi		1.810,79	-1.810,79
15.1.9	Debiti per versamenti anonimi iscritti			
15.1.10	debiti v/INPS			
15.1.11	Erario c/IRPEF dipendenti			
15.1.12	Erario c/IRPEF autonomi			
15.1.13	Erario c/IRAP			
15.1.14	Debiti v/INAIL			
15.1.15	Debiti vs. Sindacati			
15.1.16	Carta di Credito			
	TOTALE DEBITI	231.251,39	104.659,25	126.592,14
15.2	MUTUI			
15.2.1	Mutuo n.			
	TOTALE MUTUI			
15.3	CONTRIBUTI			
15.3.1	Per contributi a destinazione vincolata			
15.3.2	Per contributi indistinti per gestione			
15.3.3	Per contributi in natura			
	TOTALE CONTRIBUTI			
	TOTALE DEBITI E CONTRIBUTI IN CONTO CAPITALE	231.251,39	104.659,25	126.592,14
16	PARTITE DI GIRO			
16.1	DEBITI AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO			
16.1.1	Ritenute Erariali			
16.1.2	Ritenute Previdenziali ed Assistenziali			
16.1.3	Ritenute Fiscali Autonomi			
16.1.4	Ritenute Diverse			

STATO PATRIMONIALE - PASSIVITA'				
Codice	Descrizione	2020	2019	Differenza
16.1.5	Iva a debito			
16.1.6	Iva a credito			
16.1.7	Accreditamento al CNDCEC quote iscritti			
16.1.8	Somme pagate per conto terzi			
16.1.9	Rimborso Fondo Economale			
16.1.10	Rimborso Depositi Cauzionali			
16.1.11	IVA Split Payment			
16.1.12	Trattenute sindacali			
16.1.13	Accredito rimborso quote iscritti			
16.1.14	Pagamenti per mandati non andati a buon fine			
16.1.15	Iva Split Payment Commerciale			
	TOTALE DEBITI AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO			
	TOTALE PARTITE DI GIRO			
17	RATEI E RISCONTI			
17.1	RATEI E RISCONTI PASSIVI			
17.1.1	Ratei passivi	496,52		496,52
17.1.2	Risconti passivi			
	TOTALE RATEI E RISCONTI PASSIVI	496,52		496,52
	TOTALE RATEI E RISCONTI	496,52		496,52
	TOTALE PASSIVITA'	€1.407.083,82	€1.240.915,90	€166.167,92
	TOTALE A PAREGGIO	€1.407.083,82	€1.240.915,90	€166.167,92