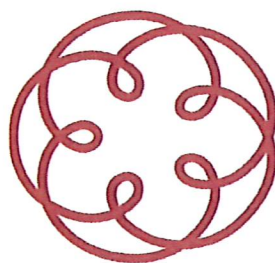


***ORDINE DEI DOTTORI COMMERCIALISTI E DEGLI ESPERTI CONTABILI DI
BARI***



RENDICONTO GENERALE 2018



Stato Patrimoniale

Assemblea degli Iscritti

Bari, 30 aprile 2019

BILANCIO ECONOMICO/PATRIMONIALE

Anno 2018

Ordine dei Dottori Commercialisti e degli Esperti Contabili di Bari

| STATO PATRIMONIALE - ATTIVITA' | | | |
|---------------------------------------|--|-------------------|-------------------|
| Codice | Descrizione | 2017 | 2018 |
| 2 | IMMOBILIZZAZIONI | | |
| 2.1 | IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI | | |
| 2.1.1 | Immobili | | |
| 2.1.2 | Mobili ed Arredi | 51.698,78 | 51.698,78 |
| 2.1.3 | Macchine Ufficio | 6.102,70 | 7.957,10 |
| 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 |
| | Totale Immobilizzazioni Materiali | 69.372,63 | 71.227,03 |
| 2.2 | INVESTIMENTI MOBILIARI | | |
| 2.2.1 | Titoli | | |
| 2.2.2 | Buoni Postali | | |
| 2.2.3 | Interessi maturati su Titoli | | |
| 2.3 | IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI | | |
| 2.3.1 | Costi Allestimento Sede Ordine | | |
| 2.3.2 | Altri Costi Pluriennali | | |
| 2.3.3 | Softwares | 767,34 | 1.040,86 |
| 2.3.4 | Lavori straordinari sede | 6.100,00 | 6.100,00 |
| | Totale Immobilizzazioni Immateriali | 6.867,34 | 7.140,86 |
| 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 | | 179.531,35 | 181.659,27 |
| 3 | ATTIVO CIRCOLANTE | | | |
| 3.1 | RIMANENZE | | | |
| 3.1.1 | Materie prime, sussidiarie e di consumo | | | |
| 3.2 | CREDITI | | | |
| 3.2.1 | Crediti Albo Prof.le | 163.297,36 | 608.994,79 | |
| 3.2.2 | Crediti Elenco Speciale | 7.664,62 | 62.751,72 | |
| 3.2.3 | Tassa iscrizione registro praticanti | 600,00 | 600,00 | |
| 3.2.4 | Crediti verso il Consiglio Nazionale | | | |
| 3.2.5 | Crediti verso altri Ordini | | | |
| 3.2.6 | Crediti verso Enti Previdenziali e Erariali | | 88,23 | |
| 3.2.7 | Crediti verso utenti, clienti ecc. | 5.672,10 | 10.822,90 | |
| | Totale Crediti | 177.234,08 | 683.257,64 | |
| 3.4 | DISPONIBILITA' FINANZIARIE | | | |
| 3.4.1 | Cassa | 100,00 | 0,00 | |
| 3.4.2 | Conti Correnti Postali ODC | 595.462,42 | 5.722,29 | |
| 3.4.3 | Bancapulia | 8.926,61 | 7.715,55 | |
| 3.4.4 | Istituto San Paolo IMI | | | |
| 3.4.5 | Conto corrente Postale ODCEC 782 | | 244.726,10 | |
| 3.4.6 | Banca Popolare di Bari | 54.404,02 | 33.063,61 | |
| 3.4.7 | Cassa 1 | | | |
| 3.4.8 | Conto corrente postale ODCEC | | | |
| 3.4.9 | Carta di Credito | | -360,39 | |
| 3.4.10 | BNL O.C.C. | 7.993,85 | 20.212,92 | |
| 3.4.11 | Conto Transitorio Incasso PagaPA | | | |
| | Totale Disponibilità Finanziarie | 666.886,90 | 311.080,08 | |
| | Totale Attivo Circolante | 844.120,98 | 994.337,72 | |

| | | | |
|--------|--|---------------------|---------------------|
| 4 | PARTITE DI GIRO | | |
| 4.1 | CREDITI AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO | | |
| 4.1.1 | Ritenute Erariali | 88,23 | |
| 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 | 341.033,19 | |
| 4.1.8 | Rimborsi di somme pagate per conto terzi | 2.203,14 | |
| 4.1.9 | Fondo Economale | | |
| 4.1.10 | Depositi cauzionali | | |
| 4.1.11 | IVA Split Payment | | |
| 4.1.12 | Trattenute sindacali | | |
| 4.1.13 | Rimborso quote iscritti | | |
| 4.1.14 | Entrate per pagamenti non andati a buon fine | 566,00 | |
| | Totale Crediti aventi natura di partita di giro | 343.890,56 | 0,00 |
| | Totale Partite di Giro | 343.890,56 | 0,00 |
| 5 | RATEI E RISCONTI | | |
| 5.1 | RATEI E RISCONTI ATTIVI | | |
| 5.1.1 | Ratei attivi | | |
| 5.1.2 | Risconti attivi | 0,00 | |
| | Totale Ratei e Risconti Attivi | 0,00 | 0,00 |
| | Totale Ratei e Risconti | 0,00 | 0,00 |
| | Totale Attivita | 1.367.542,89 | 1.175.996,99 |
| | Totale a Pareggio | 1.367.542,89 | 1.175.996,99 |

| Codice | Descrizione | 2017 | 2018 |
|--------|--|-------------------|-------------------|
| 11 | PATRIMONIO NETTO | | |
| 11.1 | CONTI PATRIMONIALI | | |
| 11.1.1 | Fondo di dotazione | 755.336,47 | 788.518,53 |
| 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 | 33.182,06 | 1.928,64 |
| | Totale conti Patrimoniali | 788.523,41 | 790.452,05 |
| | Totale Patrimonio Netto | 788.523,41 | 790.452,05 |
| 13 | FONDI | | |
| 13.1 | FONDI AMMORTAMENTO | | |
| 13.1.1 | F.do Ammortamento Immobili | | |
| 13.1.2 | F.do Ammortamento Mobili ed Arredi | 35.044,30 | 39.933,76 |
| 13.1.3 | F.do Ammortamento Macchine Ufficio | 5.643,98 | 6.389,40 |
| 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 | 1.525,00 | 3.050,00 |
| | Totale Fondi Ammortamento | 53.784,43 | 60.944,31 |
| 13.2 | FONDI DI ACCANTONAMENTO | | |
| 13.2.1 | Fondo Trattamento fine Rapporto | 113.482,37 | 121.539,42 |
| 13.2.2 | Fondi per Accantonamenti diversi | | |
| 13.2.3 | Fondo Imposte e Tasse | | |

| | | | | |
|---------|--|--|-------------------|-------------------|
| | | | | |
| | Totale Fondi di accantonamento | | 113.482,37 | 121.539,42 |
| 13.3 | FONDI SVALUTAZIONE | | | |
| 13.3.1 | Fondo Svalutazione crediti c/iscritti | | | |
| 13.3.2 | Fondo Svalutazione titoli e partecipazioni | | | |
| 13.4 | FONDI PER RISCHI ED ONERI | | | |
| 13.4.1 | Fondo rischi edoneri futuri | | 80.000,00 | 85.000,00 |
| 13.4.2 | Per Imposte | | | |
| | Totale Fondi Rischi e Oneri | | 80.000,00 | 85.000,00 |
| | TOTALE FONDI | | 247.266,80 | 267.483,73 |
| 15 | DEBITI E CONTRIBUTI IN CONTO CAPITALE | | | |
| 15.1 | DEBITI | | | |
| 15.1.1 | Debiti verso fornitori | | 90.093,31 | 93.933,45 |
| 15.1.2 | Debiti verso Enti Previdenziali ed Erario | | | 13.276,45 |
| 15.1.3 | Debiti verso Consiglio Nazionale | | | 2.982,50 |
| 15.1.4 | c/anticipi professionisti | | | |
| 15.1.5 | c/anticipi praticanti | | | |
| 15.1.6 | Debiti v/Stato e dipendenti | | 7.399,56 | 7.397,56 |
| 15.1.7 | Debiti Tributari | | 393,35 | |
| 15.1.8 | Debiti diversi | | 731,82 | 402,49 |
| 15.1.9 | Debiti per versamenti anonimi iscritti | | | |
| 15.1.10 | debiti v/INPS | | 3.747,78 | |
| 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 | | 119,55 | |
| 15.1.15 | Debiti vs. Sindacati | | | 68,76 |
| | Totale debiti | | 102.485,37 | 118.061,21 |

| | | | |
|---------|---|-------------------|-------------|
| 15.2 | MUTUI | | |
| 15.2.1 | Mutuo n. | | |
| 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 | | |
| 16 | PARTITE DI GIRO | | |
| 16.1 | DEBITI AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO | | |
| 16.1.1 | Ritenute Erariali | 3.712,88 | |
| 16.1.2 | Ritenute Previdenziali ed Assistenziali | 1.354,89 | |
| 16.1.3 | Ritenute Fiscali Autonomi | 3.020,77 | |
| 16.1.4 | Ritenute Diverse | | |
| 16.1.5 | Iva a debito | | |
| 16.1.6 | Iva a credito | 1.486,62 | |
| 16.1.7 | Accreditamento al CNDCEC quote iscritti | 208.562,00 | |
| 16.1.8 | Somme pagate per conto terzi | 6.429,79 | |
| 16.1.9 | Rimborso Fondo Economale | | |
| 16.1.10 | Rimborso Depositi Cauzionali | | |
| 16.1.11 | IVA Split Payment | 2.700,54 | |
| 16.1.12 | Trattenute sindacali | 87,82 | |
| 16.1.13 | Accredito rimborso quote iscritti | 1.912,00 | |
| 16.1.14 | Pagamenti per mandati non andati a buon fine | | |
| | Totale debiti aventi natura di partite di giro | 229.267,31 | 0,00 |
| | Totale Partite di Giro | 229.267,31 | 0,00 |
| 17 | RATEI E RISCONTI | | |

| | | | |
|--------|--|---------------------|---------------------|
| 17.1 | RATEI E RISCONTI PASSIVI | | |
| 17.1.1 | Ratei passivi | | |
| 17.1.2 | Risconti passivi | | |
| | Totale Ratei e Risconti Passivi | 0,00 | 0,00 |
| | Totale Ratei e Risconti | 0,00 | 0,00 |
| | Totale Passività | 1.367.542,89 | 1.175.996,99 |
| | Totale a Pareggio | 1.367.542,89 | 1.175.996,99 |