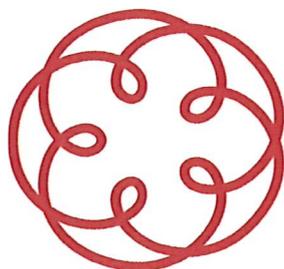


**ORDINE DEI DOTTORI COMMERCIALISTI E DEGLI ESPERTI CONTABILI DI
BARI**



RENDICONTO GENERALE 2017



Stato Patrimoniale

Assemblea degli Iscritti

Bari, 30 aprile 2018

BILANCIO ECONOMICO/PATRIMONIALE

Anno 2017

Ordine dei Dottori Commercialisti e degli Esperti Contabili di Bari

STATO PATRIMONIALE - ATTIVITA'			
Codice	Descrizione	2016	2017
2	IMMOBILIZZAZIONI		
2.1	IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI		
2.1.1	Immobili		
2.1.2	Mobili ed Arredi	116.042,97	51.698,78
2.1.3	Macchine Ufficio	87.136,60	6.102,70
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	214.750,72	69.372,63
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	278,84	767,34
2.3.4	Lavori straordinari sede	0,00	6.100,00
	Totale Immobilizzazioni Immateriali	278,84	6.867,34
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		318.320,94	179.531,35
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	172.493,42	163.297,36
3.2.2	Crediti Elenco Speciale	11.229,62	7.664,62
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		
3.2.7	Crediti verso utenti, clienti ecc.	5.820,00	5.672,10
Totale Crediti		190.143,04	177.234,08
3.4	DISPONIBILITA' FINANZIARIE		
3.4.1	Cassa	803,35	100,00
3.4.2	Conti Correnti Postali ODC	768.128,40	595.462,42
3.4.3	Bancapulia	21.994,46	8.926,61
3.4.4	Istituto San Paolo IMI		
3.4.5	Conto corrente Postale ODCEC 782		
3.4.6	Banca Popolare di Bari	53.453,12	54.404,02
3.4.7	Cassa 1		
3.4.8	Conto corrente postale ODCEC		
3.4.9	Carta di Credito		
3.4.10	BNL O.C.C.		7.993,85
3.4.11	Conto Transitorio Incasso PagaPA		
Totale Disponibilità Finanziarie		844.379,33	666.886,90
Totale Attivo Circolante		1.034.522,37	844.120,98

4	PARTITE DI GIRO		
4.1	CREDITI AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO		
4.1.1	Ritenute Erariali	6,17	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	246.924,38	341.033,19
4.1.8	Rimborsi di somme pagate per conto terzi	4.090,19	2.203,14
4.1.9	Fondo Economale		
4.1.10	Depositi cauzionali	500,00	
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	251.520,74	343.890,56
	Totale Partite di Giro	251.520,74	343.890,56
5	RATEI E RISCONTI		
5.1	RATEI E RISCONTI ATTIVI		
5.1.1	Ratei attivi		
5.1.2	Risconti attivi	4.212,59	0,00
	Totale Ratei e Risconti Attivi	4.212,59	0,00
	Totale Ratei e Risconti	4.212,59	0,00
	Totale Attivita	1.608.576,64	1.367.542,89
	Totale a Pareggio	1.608.576,64	1.367.542,89

Codice	Descrizione	2016	2017
11	PATRIMONIO NETTO		
11.1	CONTI PATRIMONIALI		
11.1.1	Fondo di dotazione	730.228,10	755.336,47
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	25.108,37	33.182,06
	Totale conti Patrimoniali	755.341,35	788.523,41
	Totale Patrimonio Netto	755.341,35	788.523,41
13	FONDI		
13.1	FONDI AMMORTAMENTO		
13.1.1	F.do Ammortamento Immobili		
13.1.2	F.do Ammortamento Mobili ed Arredi	78.768,05	35.044,30
13.1.3	F.do Ammortamento Macchine Ufficio	91.110,56	5.643,98
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
	Totale Fondi Ammortamento	181.449,76	53.784,43
13.2	FONDI DI ACCANTONAMENTO		
13.2.1	Fondo Trattamento fine Rapporto	106.109,99	113.482,37
13.2.2	Fondi per Accantonamenti diversi		
13.2.3	Fondo Imposte e Tasse		

	Totale Fondi di accantonamento	106.109,99	113.482,37
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	75.000,00	80.000,00
13.4.2	Per Imposte		
	Totale Fondi Rischi e Oneri	75.000,00	80.000,00
	TOTALE FONDI	362.559,75	247.266,80
15	DEBITI E CONTRIBUTI IN CONTO CAPITALE		
15.1	DEBITI		
15.1.1	Debiti verso fornitori	64.670,94	90.093,31
15.1.2	Debiti verso Enti Previdenziali ed Erario		
15.1.3	Debiti verso Consiglio Nazionale		
15.1.4	c/anticipi professionisti		
15.1.5	c/anticipi praticanti		
15.1.6	Debiti v/Stato e dipendenti	8.300,00	7.399,56
15.1.7	Debiti Tributarî		393,35
15.1.8	Debiti diversi		731,82
15.1.9	Debiti per versamenti anonimi iscritti		
15.1.10	debiti v/INPS	3.599,73	3.747,78
15.1.11	Erario c/IRPEF dipendenti		
15.1.12	Erario c/IRPEF autonomi		
15.1.13	Erario c/IRAP	1.338,32	
15.1.14	Debiti v/INAIL	440,19	119,55
15.1.15	Debiti vs. Sindacati		
	Totale debiti	78.349,18	102.485,37

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	3.587,00	3.712,88
16.1.2	Ritenute Previdenziali ed Assistenziali	1.301,39	1.354,89
16.1.3	Ritenute Fiscali Autonomi	350,40	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	393.859,50	208.562,00
16.1.8	Somme pagate per conto terzi	12.689,68	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	411.787,97	229.267,31
	Totale Partite di Giro	411.787,97	229.267,31
17	RATEI E RISCONTI		

17.1	RATEI E RISCOINTI PASSIVI		
17.1.1	Ratei passivi	538,39	
17.1.2	Risconti passivi		
	Totale Ratei e Risconti Passivi	538,39	0,00
	Totale Ratei e Risconti	538,39	0,00
	Totale Passività	1.608.576,64	1.367.542,89
	Totale a Pareggio	1.608.576,64	1.367.542,89