



STATO PATRIMONIALE


STATO PATRIMONIALE 2020

ATTIVITÀ	AL 31/12/2019	AL 31/12/2020
Immobilizzazioni immateriali		
Editoria	€ 0,01	0,01
Software-sistemi operativi ed applicativi	€ 12.312,85	25.626,71
Altre immobilizzazioni immateriali	€ 53,32	-
Oneri pluriennali nuova sede	€ 221.805,92	198.543,34
	Totale € 234.172,10	224.170,06
Immobilizzazioni materiali		
Mobili e arredi	€ 149.014,16	189.741,26
Attrezzature	€ 1.237,08	2.397,07
Elaboratori e macchine ufficio	€ 123.675,17	175.597,15
Impianti e sistemi	€ 218.219,76	218.219,76
Altri beni	€ 600,42	600,42
	Totale € 492.746,59	586.555,66
Investimento Fondo assistenza		
Banca Popolare di Milano	€ 16.414,82	16.231,27
	Totale € 75.000,00	75.000,00
Investimento trattamento fine rapporto dipendenti		
Banca Popolare di Milano	€ 20.423,03	20.166,11
IW Bank	€ 276.571,14	360.915,14
	Totale € 296.994,17	381.081,25
Crediti verso iscritti e verso Enti terzi		
	€ 530.615,69	745.950,45
Crediti per depositi cauzionali		
	€ 1.829,62	1.157,18
Ratei e risconti attivi e fatture da emettere		
	€ 313.030,72	220.688,29
Anticipi a fornitori		
	€ 9.886,20	4.360,70
Crediti diversi		
	€ 3.346,46	1.385,99
Depositi bancari e postali		
	€ 1.711.953,55	1.198.530,99
Cassa e valori		
	€ 1.237,29	632,46
	Totale € 2.041.283,84	1.426.755,61
	Totale Attività € 3.687.227,21	3.455.744,30
	Totale a pareggio € 3.687.227,21	3.455.744,30



STATO PATRIMONIALE 2020

PASSIVITÀ		AL 31/12/2019	AL 31/12/2020
Fondi di ammortamento:			
Fondo mobili e arredi	€	45.419,20	66.774,22
Fondo attrezzature	€	1.113,39	1.516,56
Fondo elaboratori e macchine ufficio	€	81.493,69	104.620,20
Fondo impianti e sistemi	€	24.172,28	71.298,73
Fondo altri beni	€	600,42	600,42
	Totali €	152.798,98	244.810,13
Fondo TFR per il personale dipendente	€	384.011,12	419.949,75
Fondi:			
Fondo vincolato rinnovo sistema informatico	€	66.239,07	66.239,07
Fondo vincolato sviluppo attività sul territorio	€	96.503,44	96.503,44
Fondo vincolato rinnovo Sede	€	2.583,86	2.583,86
Fondo vincolato Attività Istituzionale	€	354.507,54	604.925,52
Fondo rinnovo impianti e svil.investimenti	€	289.143,23	266.768,43
Fondo vincolato borsa di studio Gino Bellini	€	5.000,00	5.000,00
	Totali €	813.977,14	1.042.020,32
Debiti			
Consiglio Nazionale	€	621.681,30	207.713,80
Fondo rischi crediti	€	184.156,26	180.383,26
Fondo oneri	€	29.738,42	29.738,42
Debiti verso Erario	€	69.033,11	52.313,75
Debiti verso fornitori	€	45.673,66	103.650,99
Fatture da ricevere	€	713.699,14	483.391,49
Anticipi da iscritti	€	30.173,89	44.573,89
Debiti diversi	€	21.942,74	23.943,38
Ratei passivi	€	202.339,44	205.729,15
Risconti passivi	€	52.250,00	46.600,00
	Totali €	1.135.111,98	960.202,65
Totale Passività	€	3.321.475,20	3.084.818,33
Avanzo d'esercizio	€	365.752,01	370.925,97
Totale Passività e netto	€	3.687.227,21	3.455.744,30



CONTO ECONOMICO 2020

ONERI	CONSUNTIVO 2019	CONSUNTIVO 2020	PREVENTIVO 2020	SCOSTAMENTO
Spese di funzionamento				
Costo del personale	€ 881.291,75	957.758,12	994.000,00	-36.241,88
Affitto e spese condominiali	€ 335.407,13	301.045,37	310.000,00	-8.954,63
Assicurazioni	€ 22.565,54	21.956,03	25.000,00	-3.043,97
Spese postali, telefoniche, dati email	€ 32.973,37	12.843,17	13.000,00	-156,83
Prestazioni di servizi per attività operativa	€ 109.621,94	132.971,20	130.000,00	2.971,20
Spese ufficio e amministrazione	€ 142.926,68	127.580,83	133.000,00	-5.419,17
Software, programmi, aggiornamenti e manutenzioni varie (al netto utilizzo fondo)	€ 126.100,46	185.916,11	195.000,00	-9.083,89
Impiego fondi per rinnovo Sistema Informatico	€ -	22.374,80	100.000,00	-77.625,20
Totale spese informatica e rinnovo sistema informatico	€ 126.100,46	208.290,91	295.000,00	-86.709,09
Ammortamenti e svalutazioni	€ 40.000,00	127.726,29	88.000,00	39.726,29
Impiego fondi ammortamento trasferimento sede	€ 49.132,06	-	-	-
Totale spese ammortamenti e svalutazioni	€ 89.132,06	127.726,29	88.000,00	39.726,29
Oneri diversi - precedente sede	€ 54.992,24	-	-	-
Acc.to fondo rischi	€ 25.000,00	20.000,00	20.000,00	-
Spese bancarie e commissioni	€ 8.723,44	10.349,08	10.000,00	349,08
Totale	€ 1.828.734,61	1.920.521,00	2.018.000,00	-97.479,00
Spese istituzionali:				
Assemblee iscritti	€ 22.818,36	26.202,68	50.000,00	-23.797,32
Spese per attività istituzionale e servizi agli iscritti (al netto utilizzo fondo)	€ 97.415,00	100.000,00	100.000,00	-
Impiego fondi per attività istituzionale	€ 273.353,28	115.334,03	200.000,00	-84.665,97
	€ 370.768,28	215.334,03	300.000,00	-84.665,97
Partecipazione Tavoli Istituzionali	€ -	47.461,00	42.500,00	4.961,00
Organismo di Composizione della Crisi da Sovraindebitamento	€ -	95.909,07	-	95.909,07
Rivista Dottori Commercialisti e pubblicazioni	€ 16.208,76	3.095,80	18.000,00	-14.904,20
Formazione Professionale Continua: convegni-e-learning-quaderni (al netto utilizzo fondo)	€ 215.388,49	117.605,90	131.665,00	-14.059,10
Impiego fondi per attività di formazione	€ 100.000,00	-	100.000,00	-100.000,00
	€ 315.388,49	117.605,90	231.665,00	-114.059,10
Contributo a Fondazione dell'Ordine dei Dottori Commercialisti	€ 380.000,00	285.000,00	380.000,00	-95.000,00
Totale spese per attività di Formazione	€ 695.388,49	402.605,90	611.665,00	-209.059,10
Stampa e spedizioni	€ 7.471,13	11.172,11	15.000,00	-3.827,89
Oneri straordinari	€ 52.254,39	11.751,17	-	11.751,17
Accantonamento al Fondo Assistenza	-	-	-	-
Totale	€ 1.164.909,41	813.531,76	1.037.165,00	-223.633,24
Totale Oneri	€ 2.993.644,02	2.734.052,76	3.055.165,00	-321.112,24
Avanzo d'esercizio	€ 365.752,01	370.925,97	-	370.925,97
Totale a pareggio	€ 3.359.396,03	3.104.978,73	3.055.165,00	49.813,73

