

Dal 01/01/2023 al 31/12/2023		RENDICONTO FINANZIARIO - ENTRATE						GESTIONE DI CASSA		
CODICE	DESCRIZIONE	PREVISIONI			SOMME ACCERTATE			Differenze sulle previsioni	GESTIONE DI CASSA	
		INIZIALI	VARIAZIONI	DEFINITIVE	RISCOSSE	DA RISCOUTERE	TOTALE		PREVISIONI	DIFFERENZE
01 001 0010	Quote associative Iscritti	71.610,00		71.610,00	54.343,00	14.330,00	68.673,00	-2.937,00		96.863,00
01 001 0040	Versamenti praticanti una tantum	900,00		900,00	1.000,00		1.000,00	100,00		1.000,00
01 001 0070	Maggiorazioni ed interessi per ritardo versamento quote associative	2.500,00		2.500,00	2.881,46		2.881,46	381,46		2.881,46
01 001	CONTRIBUTI A CARICO DEGLI ISCRITTI	75.010,00		75.010,00	58.224,46	14.330,00	72.554,46	-2.455,54		100.744,46
01 002 0020	Diritti di segreteria	4.100,00		4.100,00	1.885,00		1.885,00	-2.215,00		1.885,00
01 002 0030	Ricavi incasso spese decreto ingiuntivo				1.094,60		1.094,60	1.094,60		1.094,60
01 002	ENTRATE DERIVANTI DALLA VENDITA DI BENI E DALLA PRESTAZIONE DI SERVIZI	4.100,00		4.100,00	2.979,60		2.979,60	-1.120,40		2.979,60
01 003 0020	Interessi attivi su conti correnti bancari	400,00		400,00		5,36	5,36	-394,64		4,99
01 003	REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI	400,00		400,00		5,36	5,36	-394,64		4,99
01	TITOLO I - ENTRATE CORRENTI	79.510,00		79.510,00	61.204,06	14.335,36	75.539,42	-3.970,58		103.729,05
03 001 0020	Ritenute erariali sui redditi di lavoro autonomo				7.616,48		7.616,48	7.616,48		7.616,48
03 001 0120	Quote di competenza del Consiglio Nazionale				11.971,00		11.971,00	11.971,00		11.971,00
03 001 0230	Partite in sospeso				4.734,93	25,52	4.760,45	4.760,45		4.818,93
03 001 0240	IVA Split Payment				4.861,67		4.861,67	4.861,67		4.861,67
03 001	ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO				29.184,08	25,52	29.209,60	29.209,60		29.268,08
03	TITOLO III - PARTITE DI GIRO				29.184,08	25,52	29.209,60	29.209,60		29.268,08
	TOTALE ENTRATE	€ 79.510,00		79.510,00	90.388,14	14.360,88	104.749,02	25.239,02		132.997,13
	Utilizzo dell'avanzo di amministrazione iniziale			11.904,00			33.096,58		19.150,00	
	TOTALE GENERALE	€ 91.414,00		110.564,00			137.845,60		19.150,00	

Dal 01/01/2023 al 31/12/2023				RENDICONTO FINANZIARIO - USCITE						
CODICE	DESCRIZIONE	PREVISIONI			SOMME IMPEGNATE			Differenze sulle previsioni	GESTIONE DI CASSA	
		INIZIALI	VARIAZIONI	DEFINITIVE	PAGATE	DA PAGARE	TOTALE		PREVISIONI	DIFFERENZE
11 001 0010	Compensi, indennità e rimborsi ai Consiglieri e Revisori dei Conto	14.200,00	7.500,00	21.700,00	2.736,54	18.901,67	21.638,21	-61,79	7.500,00	8.000,65
11 001 0020	Compenso funzione Presidente	20.000,00	3.900,00	23.900,00	3.333,34	20.479,99	23.813,33	-86,67	3.900,00	14.433,34
11 001 0030	Rimborso forfettario spese Presidente	4.000,00	650,00	4.650,00		4.583,76	4.583,76	-66,24	650,00	3.350,00
11 001 0050	Viaggi Pernottamento e vitto	3.000,00	-1.400,00	1.600,00	1.533,19		1.533,19	-66,81	-1.400,00	3.569,87
11 001 0060	Indennità e rimborsi componenti Consiglio di Disciplina	2.000,00	5.500,00	7.500,00		7.495,63	7.495,63	-4,37	5.500,00	-5.500,00
11 001	USCITE PER GLI ORGANI DELL'ENTE	43.200,00	16.150,00	59.350,00	7.603,07	51.461,05	59.064,12	-285,88	16.150,00	23.853,86
11 002 0070	Oneri previdenziali e assistenziali a carico dell'Ente	5.709,00	1.000,00	6.709,00	5.026,30	1.650,05	6.676,35	-32,65	1.000,00	5.280,84
11 002	ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITA' DI SERVIZIO	5.709,00	1.000,00	6.709,00	5.026,30	1.650,05	6.676,35	-32,65	1.000,00	5.280,84
11 003 0020	Spese acquisto materiali di consumo, stampati, cancelleria e varie	200,00	-150,00	50,00	48,65		48,65	-1,35	-150,00	198,65
11 003 0040	Spese per attività di collaborazione e consulenza di professionisti	5.000,00	3.450,00	8.450,00	8.424,72		8.424,72	-25,28	3.450,00	4.974,72
11 003 0060	Spese postali e spedizioni varie	400,00	-150,00	250,00	200,15		200,15	-49,85	-150,00	373,64
11 003 0070	Spese telefoniche e collegamenti telematici	1.250,00	-250,00	1.000,00	838,60	158,60	997,20	-2,80	-250,00	1.257,29
11 003 0120	Manutenzione e riparazione macchine d'ufficio e assistenza software	3.200,00		3.200,00	3.134,18	48,80	3.182,98	-17,02		3.206,16
11 003 0200	Spese per affitto locali Sede	18.100,00		18.100,00	18.056,00		18.056,00	-44,00		18.056,00
11 003 0220	Spese varie beni e servizi	850,00	600,00	1.450,00	1.421,43		1.421,43	-28,57	600,00	821,43
11 003	USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E SERVIZI	29.000,00	3.500,00	32.500,00	32.123,73	207,40	32.331,13	-168,87	3.500,00	28.887,89
11 004 0060	Spese per la Formazione professionale degli iscritti	10.200,00		10.200,00	9.813,38		9.813,38	-386,62		9.813,38
11 004	USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI	10.200,00		10.200,00	9.813,38		9.813,38	-386,62		9.813,38
11 005 0020	Spese e commissioni bancarie	510,00	100,00	610,00	537,08	25,20	562,28	-47,72	100,00	462,28
11 005 0050	Spese e commissioni postali	295,00	-100,00	195,00	165,28	23,46	188,74	-6,26	-100,00	265,28
11 005	ONERI FINANZIARI	805,00		805,00	702,36	48,66	751,02	-53,98		727,56
11 010 0100	Fondo Spese Impreviste	1.500,00	-1.500,00						-1.500,00	1.500,00
11 010	SPESE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI	1.500,00	-1.500,00						-1.500,00	1.500,00
11	TITOLO I - USCITE CORRENTI	90.414,00	19.150,00	109.564,00	55.268,84	53.367,16	108.636,00	-928,00	19.150,00	70.063,53
12 001 0020	Acquisto di mobili e macchine d'ufficio	1.000,00		1.000,00				-1.000,00		
12 001	ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE	1.000,00		1.000,00				-1.000,00		
12	TITOLO II - USCITE IN CONTO CAPITALE	1.000,00		1.000,00				-1.000,00		

Dal 01/01/2023 al 31/12/2023		RENDICONTO FINANZIARIO - USCITE										
CODICE	DESCRIZIONE	PREVISIONI			SOMME IMPEGNATE			Differenze sulle previsioni	GESTIONE DI CASSA			
		INIZIALI	VARIAZIONI	DEFINITIVE	PAGATE	DA PAGARE	TOTALE		PREVISIONI	DIFFERENZE		
13 001 0020	Ritenute erariali sui redditi di lavoro autonomo				7.316,48	300,00	7.616,48	7.616,48		8.173,84		
13 001 0120	Quote di competenza del Consiglio Nazionale				10.999,00	972,00	11.971,00	11.971,00		12.489,50		
13 001 0200	Somme pagate per conto terzi									18,00		
13 001 0230	Partite in sospeso				1.353,86	3.406,59	4.760,45	4.760,45		4.696,66		
13 001 0240	IVA Split Payment				1.425,94	3.435,73	4.861,67	4.861,67		3.268,49		
13 001	USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO				21.095,28	8.114,32	29.209,60	29.209,60		28.646,49		
13	TITOLO III - PARTITE DI GIRO				21.095,28	8.114,32	29.209,60	29.209,60		28.646,49		
	TOTALE USCITE	€	91.414,00	19.150,00	110.564,00		76.364,12	61.481,48	137.845,60	27.281,60	19.150,00	98.710,02
	TOTALE GENERALE	€	91.414,00		110.564,00				137.845,60		19.150,00	

PROSPETTO DI CONCORDANZA

Situazione Amministrativa Iniziale		Gestione dell'Anno						Situazione Amministrativa Finale	
Fondo Cassa Iniziale		Entrate Riscosse		Uscite Pagate			Fondo Cassa Finale		
€ 105.122,07	+	€ 132.997,13	-	€ 117.860,02		=	€ 120.259,18	Gestione di Cassa	
+		+						+	
Residui Attivi Iniziali		Residui Attivi Anno	Residui Attivi Riscossi	Variazione Residui Attivi			Residui Attivi Finali		
€ 124.808,52	+	€ 14.360,88	-	€ 42.608,99	+	€ -1.330,00	€ 95.230,41	Gestione dei Residui Attivi	
-		-						-	
Residui Passivi Iniziali		Residui Passivi Anno	Residui Passivi Pagati	Variazione Residui Passivi			Residui Passivi Finali		
€ 46.081,43	+	€ 61.481,48	-	€ 41.495,90	+	€ 172,22	€ 66.239,23	Gestione dei Residui Passivi	
=		=						=	
Risultato di Amm.ne Iniziale		Entrate Accertate	Uscite Impegnate	Variazione Residui Attivi	Variazione Residui Passivi		Risultato di Amm.e Finale		
€ 183.849,16	+	€ 104.749,02	-	€ 137.845,60	+	€ -1.330,00	-	€ 149.250,36	Gestione di Competenza

CONSISTENZA DI CASSA INIZIO ESERCIZIO			€ 105.122,07
RISCOSSIONI	In c/ competenza	90.388,14	132.997,13
	In c/ residui	42.608,99	
PAGAMENTI	In c/ competenza	76.364,12	117.860,02
	In c/ residui	41.495,90	
CONSISTENZA DI CASSA FINE ESERCIZIO			€ 120.259,18
RESIDUI ATTIVI	Esercizi precedenti	80.869,53	95.230,41
	Esercizio in corso	14.360,88	
RESIDUI PASSIVI	Esercizi precedenti	4.757,75	66.239,23
	Esercizio in corso	61.481,48	
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE			€ 149.250,36

L'utilizzazione dell'avanzo di amministrazione per l'esercizio successivo risulta così prevista		
Parte Vincolata		
Parte Disponibile		€ 149.250,36
Totale Risultato di Amministrazione		€ 149.250,36

SITUAZIONE AVANZO/DISAVANZO DI CASSA

2023 - Consulenti del lavoro di Brindisi

Dal 01/01/2023 al 31/12/2023

Conto Cassa/Banca	Entrate	Uscite	Saldo
500010001 Cassa Contanti	348,26	260,88	87,38
500020001 Conto Corrente Banca Prossima	158.671,68	116.254,92	42.416,76
500020003 Conto Corrente postale on line	78.035,26	280,22	77.755,04
500020005 Cassa Transitoria	1.064,00	1.064,00	0,00
Totale Avanzo di Cassa	€238.119,20	€117.860,02	€120.259,18

STATO PATRIMONIALE

Dal 01/01/2023 al 31/12/2023

ATTIVO

Mastro	Conto	Descrizione	2023	2022
01	100	Cassa Contanti	€87,38	€135,31
01	200	Conti Correnti Postali	€77.755,04	€78.035,26
01	300	Conti Correnti Bancari	€42.416,76	€26.951,50
01		<i>DISPONIBILITA` FINANZIARIE</i>	€ 120.259,18	€ 105.122,07
02	100	Crediti verso iscritti	€93.799,05	€123.319,05
02	600	Crediti diversi	€1.431,36	€1.489,47
02		<i>RESIDUI ATTIVI</i>	€ 95.230,41	€ 124.808,52
04	200	Mobili, attrezzature e arredi	€10.323,48	€10.323,48
04		<i>IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI</i>	€ 10.323,48	€ 10.323,48
TOTALE ATTIVO			€225.813,07	€240.254,07
TOTALE A PAREGGIO			€225.813,07	€240.254,07

STATO PATRIMONIALE

Dal 01/01/2023 al 31/12/2023

PASSIVO

Mastro	Conto	Descrizione	2023	2022
20	100	Debiti verso fornitori		€1.052,97
20	200	Debiti verso Consiglio Nazionale	€1.542,00	€1.490,50
20	300	Debiti verso Enti Previdenziali	€1.326,84	€1.326,84
20	400	Debiti verso Erario e altri sogg.pubblici	€3.735,73	€2.699,91
20	700	Debiti verso iscritti	€182,44	€182,44
20	800	Debiti diversi	€5.580,65	€5.516,38
20	910	Fatture da ricevere	€53.871,57	€33.812,39
20		RESIDUI PASSIVI	€ 66.239,23	€ 46.081,43
24	400	Fondo ammortamento mobili, attrezzature. e arredi	€3.690,14	€2.860,97
24		FONDI AMMORTAMENTO	€ 3.690,14	€ 2.860,97
29	800	Avanzi (Disavanzi) economici portati a nuovo	€191.311,67	€207.742,35
29	900	Avanzo (Disavanzo) economico d'esercizio	€-35.427,97	€-16.430,68
29		PATRIMONIO NETTO	€ 155.883,70	€ 191.311,67
TOTALE PASSIVO			€225.813,07	€240.254,07
TOTALE A PAREGGIO			€225.813,07	€240.254,07

CONTO ECONOMICO

Dal 01/01/2023 al 31/12/2023

PROVENTI

Mastro	Conto	Descrizione	2023	2022
50	100	Contributi a carico degli iscritti	€72.554,46	€70.860,70
50	200	Entrate derivanti dalla vendita di beni e dalla prestazione di serv	€2.979,60	€2.109,14
50	300	Redditi e proventi patrimoniali	€5,36	€9,97
50		<i>COMPONENTI FINANZIARI</i>	€ 75.539,42	€ 72.979,81
59	400	Sopravvenienze attive e insussistenze del passivo su residui	€397,78	
59		<i>COMPONENTI NON FINANZIARI</i>	€ 397,78	
68	100	Disavanzo economico dell'esercizio	€35.427,97	€16.430,68
68		<i>DISAVANZO DI GESTIONE</i>	€ 35.427,97	€ 16.430,68
TOTALE PROVENTI			€111.365,17	€89.410,49
TOTALE A PAREGGIO			€111.365,17	€89.410,49

CONTO ECONOMICO

Dal 01/01/2023 al 31/12/2023

COSTI

Mastro	Conto	Descrizione	2023	2022
70	100	Spese per gli organi dell'ente	€59.064,12	€44.526,09
70	210	Oneri sociali	€6.676,35	€7.627,00
70	300	Uscite per l'acquisto di beni di consumo e servizi	€32.331,13	€26.998,58
70	400	Uscite per prestazioni istituzionali	€9.813,38	€6.672,70
70	500	Oneri finanziari	€751,02	€725,16
70		COMPONENTI FINANZIARI	€ 108.636,00	€ 86.549,53
80	400	Sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo su residui	€1.900,00	€2.031,79
80		COMPONENTI NON FINANZIARI	€ 1.900,00	€ 2.031,79
81	200	Ammortamento mobiti, attrezzature ed arredi	€829,17	€829,17
81		AMMORTAMENTI	€ 829,17	€ 829,17
		TOTALE COSTI	€111.365,17	€89.410,49
		TOTALE A PAREGGIO	€111.365,17	€89.410,49

Consulenti del lavoro di Brindisi

VARIAZIONI AL PREVENTIVO FINANZIARIO

2023

DATA	CODICE	DESCRIZIONE CONTO	DESCRIZIONE VARIAZIONE	ENTRATE	USCITE	CASSA (E)	CASSA (U)
09/03/23	11 003 0040	Spese per attività di collaborazione e consulenza di professionisti	VARIAZIONE IN AUMENTO		2.500,00		2.500,00
15/09/23	11 003 0220	Spese varie beni e servizi	VARIAZIONE IN AUMENTO PER FATTURE SOLCOM		600,00		600,00
31/10/23	11 005 0020	Spese e commisioni bancarie	VARIAZIONE IN AUMENTO		100,00		100,00
09/11/23	11 003 0040	Spese per attività di collaborazione e consulenza di professionisti	variazione in aumento per fattura VALENTINI A.		1.050,00		1.050,00
30/11/23	11 001 0060	Indennità e rimborsi componenti Consiglio di Disciplina	variazione in aumento		5.500,00		5.500,00
30/11/23	11 001 0020	Compenso funzione Presidente	variazione in aumento		3.900,00		3.900,00
30/11/23	11 001 0010	Compensi, indennità e rimborsi ai Consiglieri e Revisori dei Conto	variazione in aumento		4.000,00		4.000,00
30/11/23	11 010 0100	Fondo Spese Impreviste	variazione in diminuzione		-1.500,00		-1.500,00
30/11/23	11 002 0070	Oneri previdenziali e assistenziali a carico dell'Ente	VARIAZIONE IN AUMENTO		1.000,00		1.000,00
30/11/23	11 001 0010	Compensi, indennità e rimborsi ai Consiglieri e Revisori dei Conto	VARIAZIONE IN AUMENTO		3.500,00		3.500,00
30/11/23	11 001 0030	Rimborso forfettario spese Presidente	Variazione in aumento		650,00		650,00
30/11/23	11 001 0050	Viaggi Pernottamento e vitto	Variazione in diminuzione		-1.400,00		-1.400,00
30/11/23	11 003 0070	Spese telefoniche e collegamenti telematici	Variazione in diminuzione		-250,00		-250,00
30/11/23	11 003 0060	Spese postali e spedizioni varie	Variazione in diminuzione		-150,00		-150,00
30/11/23	11 005 0050	Spese e commisioni postali	Variazione in diminuzione		-100,00		-100,00
30/11/23	11 003 0020	Spese acquisto materiali di consumo, stampati, cancelleria e varie	Variazione in diminuzione		-150,00		-150,00
30/11/23	11 003 0040	Spese per attività di collaborazione e consulenza di professionisti	Variazione in diminuzione		-100,00		-100,00
Totale Variazioni al Preventivo Finanziario					19.150,00		19.150,00