

2023 - OMCEO MASSA CARRARA

Anno 2023	TABELLA DIMOSTRATIVA DEL RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2023
-----------	--

Fondo Cassa Iniziale	315.300,00
+ Residui Attivi Iniziali	48.408,22
- Residui Passivi Iniziali	58.470,61
= Avanzo/Disavanzo di amministrazione iniziale	305.237,61
+ Entrate accertate nell'esercizio	279.140,79
- Uscite impegnate nell'esercizio	166.562,02
+/- Variazioni dei residui attivi già verificatesi nell'esercizio	0,00
+/- Variazioni dei residui passivi già verificatesi nell'esercizio	0,00
= Avanzo/Disavanzo di amministrazione alla data del 30/09/2023	417.816,38
+ Entrate presunte per il restante periodo	38.645,00
- Uscite presunte per il restante periodo	41.850,00
+/- Variazioni dei residui attivi, presunte per il restante periodo	0,00
+/- Variazioni dei residui passivi, presunte per il restante periodo	0,00
= Avanzo/Disavanzo di amministrazione presunto al termine dell'esercizio 2023	€ 414.611,38

L'utilizzazione dell'avanzo di amministrazione per l'esercizio successivo risulta così prevista	
Parte Vincolata	
FONDO SVALUTAZIONE CREDITI	12.000,00
ACQUISTO BENI STRUMENTALI	15.000,00
Totale Parte Vincolata	27.000,00
Parte Disponibile	387.611,38
Totale Risultato di Amministrazione	€ 414.611,38

QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO DELLA GESTIONE FINANZIARIA

ENTRATE	2024		2023	
	COMPETENZA	CASSA	COMPETENZA	CASSA
ENTRATE CONTRIBUTIVE	232.379,00	279.288,00	231.641,00	248.701,58
QUOTE PARTECIP. ISCRITTI ALL'ONERE GEST.	400,00	400,00	400,00	400,00
REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI	104,00	104,00	104,00	104,00
POSTE CORR.VE COMP.VE DI USCITE CORRENTI	5.821,00	5.931,00	6.000,00	6.000,00
ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
<i>A) Totale entrate correnti</i>	241.704,00	288.723,00	241.145,00	258.205,58
<i>B) Totale entrate c/capitale</i>				
ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO	38.200,00	40.400,00	38.200,00	38.520,00
<i>C) Totale entrate partite di giro</i>	38.200,00	40.400,00	38.200,00	38.520,00
(A+B+C) TOTALE ENTRATE COMPLESSIVE	279.904,00	329.123,00	279.345,00	296.725,58
Totale a pareggio	279.904,00	329.123,00	279.345,00	296.725,58

USCITE	2024		2023	
	COMPETENZA	CASSA	COMPETENZA	CASSA
USCITE PER GLI ORGANI DELL'ENTE	21.000,00	21.000,00	21.000,00	21.000,00
ONERI PERSONALE IN ATTIVITA DI SERVIZIO	72.572,00	73.471,00	73.222,00	71.222,00
USCITE AQUISTO BENI DI CONSUMO E SERVIZI	107.532,00	107.532,00	106.123,00	106.123,00
POSTE CORR. E COMP. DI ENTRATE CORRENTI	32.000,00	37.651,00	32.000,00	32.674,00
USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
ONERI TRIBUTARI	5.600,00	5.600,00	5.800,00	5.800,00
<i>A1) Totale uscite correnti</i>	241.704,00	248.254,00	241.145,00	239.819,00
<i>B1) Totale uscite c/capitale</i>				
USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO	38.200,00	38.200,00	38.200,00	38.200,00
<i>C1) Totale uscite partite di giro</i>	38.200,00	38.200,00	38.200,00	38.200,00
(A1+B1+C1) TOTALE USCITE COMPLESSIVE	279.904,00	286.454,00	279.345,00	278.019,00
Avanzo di cassa presunto nell'anno		42.669,00		18.706,58
Totale a pareggio	279.904,00	329.123,00	279.345,00	296.725,58

RISULTATI DIFFERENZIALI	2024		2023	
	COMPETENZA	CASSA	COMPETENZA	CASSA
(A - A1) Saldo di parte corrente	0,00	40.469,00	0,00	18.386,58
(B - B1) Saldo movimenti in c/capitale	0,00	0,00	0,00	0,00
(A+B) - (A1+B1) Indebitamento/Accreditamento netto	0,00	40.469,00	0,00	18.386,58
(A+B+C) - (A1+B1+C1) Avanzo/Disavanzo di competenza	0,00	42.669,00	0,00	18.706,58

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE - ENTRATE					
ANNO 2024	Residui presunti finali dell'anno 2023	Previsioni iniziali dell'anno 2023	Variazioni	Previsioni di competenza per l'anno 2024	Previsioni di cassa per l'anno 2024
<i>Avanzo iniziale di amministrazione presunto</i> <i>Fondo Cassa iniziale presunto</i>		414.611,58		399.497,70	378.650,36
01 001 0001 Tassa Annuale a Ruolo M.e O.	46.909,00	226.841,00	738,00	227.579,00	274.488,00
01 001 0002 Tassa prima iscrizione Albo	0,00	3.000,00	0,00	3.000,00	3.000,00
01 001 0004 Quote STP	0,00	1.800,00	0,00	1.800,00	1.800,00
01 001 ENTRATE CONTRIBUTIVE	46.909,00	231.641,00	738,00	232.379,00	279.288,00
01 003 0001 Diritti di segreteria	0,00	400,00	0,00	400,00	400,00
01 003 QUOTE PARTECIP. ISCRITTI ALL'ONERE GEST.	0,00	400,00	0,00	400,00	400,00
01 004 0001 Interessi Attivi su Depositi e c/c	0,00	104,00	0,00	104,00	104,00
01 004 REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI	0,00	104,00	0,00	104,00	104,00
01 005 0001 Contributi FNDAM a vari	0,00	5.000,00	0,00	5.000,00	5.000,00
01 005 0002 Recupero e Rimborsi Vari	0,00	300,00	0,00	300,00	300,00
01 005 0004 Recupero privatizzazione	110,00	500,00	-129,00	371,00	481,00
01 005 0005 Riscossioni adesivo	0,00	200,00	-50,00	150,00	150,00
01 005 POSTE CORRE.VE COMP.VE DI USCITE CORRENTI	110,00	6.000,00	-179,00	5.821,00	5.931,00
01 006 0001 Riscoss. diverse contrib.	0,00	3.000,00	0,00	3.000,00	3.000,00
01 006 ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI	0,00	3.000,00	0,00	3.000,00	3.000,00
01 TITOLO I - ENTRATE CORRENTI	47.019,00	241.145,00	559,00	241.704,00	288.723,00
03 001 0001 Ritenute Erariali dipendenti	0,00	8.000,00	0,00	8.000,00	8.000,00
03 001 0002 Ritenute Previdenziali e assistenziali	0,00	3.000,00	0,00	3.000,00	3.000,00
03 001 0003 Ritenute Erariali Autonomi	0,00	10.000,00	0,00	10.000,00	10.000,00
03 001 0004 Ritenute Diverse	0,00	200,00	0,00	200,00	200,00
03 001 0005 Fondo Economico	0,00	1.500,00	0,00	1.500,00	1.500,00
03 001 0006 Crediti per depositi cauzionali	4.644,00	500,00	0,00	500,00	500,00
03 001 0008 Rimborsi di somme pagate per conto terzi	2.200,00	0,00	0,00	0,00	2.200,00
03 001 0009 Altre Partite di Giro	0,00	5.000,00	0,00	5.000,00	5.000,00
03 001 0012 IVA Split Payment	0,00	10.000,00	0,00	10.000,00	10.000,00
03 001 ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO	6.844,00	38.200,00	0,00	38.200,00	40.400,00
03 TITOLO III - PARTITE DI GIRO	6.844,00	38.200,00	0,00	38.200,00	40.400,00

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE - ENTRATE						
ANNO 2024	Rasido presunto finale dell'anno 2023	Previsioni iniziali dell'anno 2023	Variazioni	Previsioni di competenza per l'anno 2024	Previsioni di cassa per l'anno 2024	
<i>Riepilogo Complessivo dei Titoli</i>						
TITOLO I - ENTRATE CORRENTI	47.019,00	241.145,00	559,00	241.704,00	288.723,00	
TITOLO II - ENTRATE IN CONTO CAPITALE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
TITOLO III - PARTITE DI GIRO	6.844,00	38.200,00	0,00	38.200,00	40.400,00	
<i>Totale</i>	<i>53.863,00</i>	<i>279.345,00</i>	<i>559,00</i>	<i>279.904,00</i>	<i>329.123,00</i>	
TOTALE ENTRATE	53.863,00	279.345,00	559,00	279.904,00	329.123,00	
TOTALE GENERALE	53.863,00	279.345,00	559,00	279.904,00	329.123,00	

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE - USCITE					
ANNO 2024	Residui presunti finali dell'anno 2023	Previsioni iniziali dell'anno 2023	Variazioni	Previsioni di competenza per l'anno 2024	Previsioni di cassa per l'anno 2024
11 001 0002 Gettone presenza Organi Istituzionali	0,00	15.000,00	0,00	15.000,00	15.000,00
11 001 0004 Spese per Attività Organi Istituzionali Delegati	0,00	6.000,00	0,00	6.000,00	6.000,00
11 001 USCITE PER GLI ORGANI DELL'ENTE	0,00	21.000,00	0,00	21.000,00	21.000,00
11 002 0001 Stipendi, altri assegni fissi personale	0,00	30.475,00	15.525,00	46.000,00	46.000,00
11 002 0002 Buoni Pasto	0,00	850,00	850,00	1.700,00	1.700,00
11 002 0003 Oneri Previdenziali ed Assistenziali	899,00	9.767,00	7.733,00	17.500,00	18.399,00
11 002 0004 Trattamento fine rapporto	27.360,86	2.000,00	1.500,00	3.500,00	3.500,00
11 002 0005 Spese per Corso Addestramento Personale	0,00	1.672,00	0,00	1.672,00	1.672,00
11 002 0006 Compensi incentivanti la produttività	0,00	2.200,00	0,00	2.200,00	2.200,00
11 002 0008 Lavoro interinale	0,00	26.258,00	-26.258,00	0,00	0,00
11 002 ONERI PERSONALE IN ATTIVITA DI SERVIZIO	28.259,86	73.222,00	-650,00	72.572,00	73.471,00
11 003 0001 Acquisti, riviste, giornali, canoni Rai-Tv	0,00	104,00	96,00	200,00	200,00
11 003 0002 Spese per attività Ordine (Convegni, Giornata medico ecc.)	0,00	12.116,00	1.600,00	13.716,00	13.716,00
11 003 0003 Acquisto Materiale di Consumo	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00	1.000,00
11 003 0004 Spese di rappresentanza	0,00	1.500,00	0,00	1.500,00	1.500,00
11 003 0007 D.P.O.	0,00	2.800,00	0,00	2.800,00	2.800,00
11 003 0008 Affitto e Spese Condominiali	0,00	28.000,00	0,00	28.000,00	28.000,00
11 003 0009 Servizi di Pulizia	0,00	3.000,00	0,00	3.000,00	3.000,00
11 003 0010 Servizi Telefonici	0,00	2.700,00	-200,00	2.500,00	2.500,00
11 003 0011 Servizi Fornitura Energia	0,00	2.600,00	-200,00	2.400,00	2.400,00
11 003 0012 Servizi postali	0,00	700,00	0,00	700,00	700,00
11 003 0013 Noleggio fotocop	0,00	1.300,00	0,00	1.300,00	1.300,00
11 003 0014 Spese e Commissioni Bancarie	0,00	400,00	0,00	400,00	400,00
11 003 0016 Spese Riscossione Quota Annuale	0,00	2.500,00	0,00	2.500,00	2.500,00
11 003 0017 Manutenzioni e Riparazioni	0,00	150,00	0,00	150,00	150,00
11 003 0018 Assistenza Software	0,00	7.800,00	0,00	7.800,00	7.800,00
11 003 0019 Assicurazione Multirischio Uffici	0,00	700,00	0,00	700,00	700,00
11 003 0021 Adempimenti previsti Legge 676/1994	0,00	150,00	0,00	150,00	150,00
11 003 0022 Cancelleria e Stampati	0,00	600,00	0,00	600,00	600,00
11 003 0024 Commissioni Agenzia	0,00	200,00	-200,00	0,00	0,00
11 003 0025 Manifesti funerali	0,00	1.500,00	-800,00	700,00	700,00
11 003 0030 Canoni annuali manut software	0,00	14.050,00	1.000,00	15.050,00	15.050,00
11 003 0031 Consulenze Legali	0,00	4.680,00	0,00	4.680,00	4.680,00
11 003 0032 Contabilità Dichiarativi Cons. Amm	0,00	9.113,00	55,00	9.168,00	9.168,00
11 003 0033 Elaborazioni Buste Paga	0,00	1.550,00	0,00	1.550,00	1.550,00
11 003 0035 Compenso Revisore Esterno	0,00	1.910,00	58,00	1.968,00	1.968,00
11 003 0036 Addetto Stampa	0,00	5.000,00	0,00	5.000,00	5.000,00

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE - USCITE							
ANNO 2024			Risultati presunti finali dell'anno 2023	Previsioni iniziali dell'anno 2023	Variazioni	Previsioni di competenza per l'anno 2024	Previsioni di cassa per l'anno 2024
11 003	USCITE AQUISTO BENI DI CONSUMO E SERVIZI		0,00	106.123,00	1.409,00	107.532,00	107.532,00
11 005 0002	Tassa annuale: quota favore Fnomceco		5.651,00	32.000,00	0,00	32.000,00	37.651,00
11 005	POSTE CORR. E COMP. DI ENTRATE CORRENTI		5.651,00	32.000,00	0,00	32.000,00	37.651,00
11 006 0001	Fondo di Ris. Integr. Stanziam. Insuff.		0,00	1.000,00	0,00	1.000,00	1.000,00
11 006 0002	Fondo riserva maggiori spese previste		0,00	2.000,00	0,00	2.000,00	2.000,00
11 006	USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI		0,00	3.000,00	0,00	3.000,00	3.000,00
11 008 0002	Irap		0,00	4.400,00	0,00	4.400,00	4.400,00
11 008 0004	Tari- Tasi		0,00	800,00	-200,00	600,00	600,00
11 008 0005	Imposta di Bollo		0,00	200,00	0,00	200,00	200,00
11 008 0006	Imposta di registro		0,00	400,00	0,00	400,00	400,00
11 008	ONERI TRIBUTARI		0,00	5.800,00	-200,00	5.600,00	5.600,00
11	TITOLO I - USCITE CORRENTI		33.910,86	141.145,00	559,00	141.704,00	148.254,00
13 001 0001	Ritenute Erariali dipendenti		0,00	8.000,00	0,00	8.000,00	8.000,00
13 001 0002	Ritenute Previdenziali e assistenziali		0,00	3.000,00	0,00	3.000,00	3.000,00
13 001 0003	Ritenute Erariali Autonomi		0,00	10.000,00	0,00	10.000,00	10.000,00
13 001 0004	Ritenute Diverse		0,00	200,00	0,00	200,00	200,00
13 001 0005	Fondo Economicale		0,00	1.500,00	0,00	1.500,00	1.500,00
13 001 0006	Depositi Cauzionali		0,00	500,00	0,00	500,00	500,00
13 001 0009	Altre Partite di Giro		0,00	5.000,00	0,00	5.000,00	5.000,00
13 001 0012	IVA Split Payment		0,00	10.000,00	0,00	10.000,00	10.000,00
13 001	USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO		0,00	38.200,00	0,00	38.200,00	38.200,00
13	TITOLO III - PARTITE DI GIRO		0,00	38.200,00	0,00	38.200,00	38.200,00
Riepilogo Complessivo dei Titoli							
TITOLO I - USCITE CORRENTI			33.910,86	141.145,00	559,00	141.704,00	148.254,00
TITOLO II - USCITE IN CONTO CAPITALE			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO III - PARTITE DI GIRO			0,00	38.200,00	0,00	38.200,00	38.200,00
Totale			33.910,86	179.345,00	559,00	179.904,00	186.454,00
TOTALE USCITE			33.910,86	179.345,00	559,00	179.904,00	186.454,00
Avanzo di cassa presunto							42.669,00
TOTALE GENERALE			33.910,86	179.345,00	559,00	179.904,00	329.123,00

OMCEO MASSA CARRARA
PREVENTIVO ECONOMICO

	2024	2023
A) VALORE DELLA PRODUZIONE		
1) Proventi e corrispettivi per la produzione delle prestazioni e/o servizi	232.779,00	234.041,00
2) Variazione delle rimanenze dei prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti		
3) Variazione dei lavori in corso su ordinazione		
4) Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni		
5) Altri ricavi e proventi, con separata indicazione dei contributi di competenza dell'esercizio	8.821,00	37.076,46
Totale valore della produzione (A)	241.600,00	271.117,46
B) COSTI DELLA PRODUZIONE		
6) per materie prime, sussidiarie, consumo e merci	1.600,00	1.600,00
7) per servizi	100.804,00	122.719,46
8) per godimento beni di terzi	29.300,00	29.300,00
9) per il personale		
a) salari e stipendi	48.200,00	50.931,00
b) oneri sociali	17.500,00	9.767,00
c) trattamento di fine rapporto	3.500,00	2.000,00
d) trattamento di quiescenza e simili		
e) altri costi		
10) Ammortamenti e svalutazioni		
a) Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali		
b) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali		
c) Altre svalutazioni delle immobilizzazioni		
d) Svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide		
11) Variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci		
12) Accantonamenti per rischi		
13) Accantonamenti ai fondi per oneri	3.000,00	3.000,00
14) Oneri diversi di gestione	33.400,00	33.504,00
Totale Costi (B)	237.304,00	252.821,46
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A - B)	4.296,00	18.296,00
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI		
15) Proventi da partecipazioni		
16) Altri proventi finanziari		
a) di crediti iscritti nelle immobilizzazioni		
b) di titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni;		
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni;		
d) proventi diversi dai precedenti	104,00	104,00
17) Interessi e altri oneri finanziari		
17 bis) Utili e perdite su cambi		
Totale proventi ed oneri finanziari (15+16-17±17 bis)	104,00	104,00
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE		
18) Rivalutazioni:		
a) di partecipazioni		
b) di immobilizzazioni finanziarie		
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante		
d) di strumenti derivati finanziari		
19) Svalutazioni:		
a) di partecipazioni		
b) di immobilizzazioni finanziarie		
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante		
d) di strumenti derivati finanziari		
Totale rettifiche di valore (18-19)	0,00	0,00
Risultato prima delle imposte (A-B±C±D)	4.400,00	18.400,00
20) Imposte dell'esercizio	4.400,00	4.400,00
21) Avanzo/Disavanzo/Pareggio Economico	0,00	14.000,00

