

SCUOLA IMT ALTI STUDI LUCCA
Bilancio di esercizio 2016
Prospetti

Stato Patrimoniale

ATTIVO	Saldo al 31/12/2015	Saldo al 31/12/2016
A) IMMOBILIZZAZIONI		
I - IMMATERIALI:		
1) Costi di impianto, di ampliamento e di sviluppo	0,00	0,00
2) Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere di ingegno	0,00	0,00
3) Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	0,00	0,00
4) Immobilizzazioni in corso e acconti	0,00	0,00
5) Altre immobilizzazioni immateriali	728,39	95,23
TOTALE I - IMMATERIALI:	728,39	95,23
II - MATERIALI:		
1) Terreni e fabbricati	0,00	0,00
2) Impianti e attrezzature	228.727,54	98.358,22
3) Attrezzature scientifiche	106.508,91	582,96
4) Patrimonio librario, opere d'arte, d'antiquariato e museali	0,00	0,00
5) Mobili e arredi	0,00	0,00
6) Immobilizzazioni in corso e acconti	0,00	0,00
7) Altre immobilizzazioni materiali	0,00	0,00
TOTALE II - MATERIALI:	335.236,45	98.941,18
III - FINANZIARIE:	40.329,14	40.329,14
TOTALE A) IMMOBILIZZAZIONI	376.293,98	139.365,55
B) Attivo circolante:		
I - Rimanenze:	0,00	0,00
II - CREDITI (con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili entro l'esercizio successivo)		

	Saldo al 31/12/2015	Saldo al 31/12/2016
1) Crediti verso MIUR e altre Amministrazioni centrali	248.956,65	1.332.855,56
2) Crediti verso Regioni e Province Autonome	102.904,36	0,00
3) Crediti verso altre Amministrazioni locali	0,00	0,00
4) Crediti verso l'Unione Europea e altri Organismi Internazionali	751.585,44	1.086.115,44
5) Crediti verso Università	232.718,40	125.914,54
6) Crediti verso studenti per tasse e contributi	0,00	0,00
7) Crediti verso società ed enti controllati	0,00	0,00
8) Crediti verso altri (pubblici)	117.259,84	134.170,37
9) Crediti verso altri (privati)	1.841.099,24	2.046.032,43
TOTALE II - CREDITI (con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili entro l'esercizio successivo)	3.294.523,93	4.725.088,34
III - ATTIVITA' FINANZIARIE	0,00	0,00
IV - DISPONIBILITA' LIQUIDE:		
1) Depositi bancari e postali	15.470.111,26	16.346.838,92
2) Danaro e valori in cassa	13.315,25	13.197,32
TOTALE IV - DISPONIBILITA' LIQUIDE:	15.483.426,51	16.360.036,24
TOTALE B) Attivo circolante:	18.777.950,44	21.085.124,58
C) RATEI E RISCONTI ATTIVI		
c1) Ratei per progetti e ricerche in corso	0,00	105.000,64
c2) Altri ratei e risconti attivi	191.850,86	108.009,77
TOTALE C) RATEI E RISCONTI ATTIVI	191.850,86	213.010,41
Conti d'ordine dell'attivo	0,00	0,00
TOTALE ATTIVO:	19.346.095,28	21.437.500,54
PASSIVO:		
A) PATRIMONIO NETTO:		

	Saldo al 31/12/2015	Saldo al 31/12/2016
I - FONDO DI DOTAZIONE DELL'ATENEO	0,00	0,00
II - PATRIMONIO VINCOLATO		
1) Fondi vincolati destinati da terzi	0,00	0,00
2) Fondi vincolati per decisione degli organi istituzionali	0,00	0,00
3) Riserve vincolate (per progetti specifici, obblighi di legge, o altro)	291.266,20	291.266,20
TOTALE II - PATRIMONIO VINCOLATO	291.266,20	291.266,20
III - PATRIMONIO NON VINCOLATO		
1) Risultato gestionale esercizio	376.222,79	2.058.614,24
2) Risultati gestionali relativi ad esercizi precedenti	13.509.334,97	13.885.557,76
3) Riserve statutarie	0,00	0,00
TOTALE III - PATRIMONIO NON VINCOLATO	13.885.557,76	15.944.172,00
TOTALE A) PATRIMONIO NETTO:	14.176.823,96	16.235.438,20
B) FONDI PER RISCHI E ONERI	446.560,24	9.079,72
C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO	0,00	0,00
D) DEBITI (con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo)		
1) Mutui e Debiti verso banche	0,00	0,00
2) Debiti: verso MIUR e altre Amministrazioni centrali	284,37	0,00
3) Debiti: verso Regione e Province Autonome	0,00	0,00
4) Debiti: verso altre Amministrazioni locali	19.265,78	28.876,09
5) Debiti: verso l'Unione Europea e altri organismi Internazionali	0,00	0,00
6) Debiti: verso Università	162.244,00	65.542,00
7) Debiti: verso studenti	73.271,05	78.608,12
8) Acconti	0,00	0,00
9) Debiti: verso fornitori	65.336,14	256.246,12

	Saldo al 31/12/2015	Saldo al 31/12/2016
10) Debiti: verso dipendenti	1.303,89	0,00
11) Debiti: verso società o enti controllati	0,00	0,00
12) Debiti: altri debiti	407.373,65	352.498,00
TOTALE D) DEBITI (con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo)	729.078,88	781.770,33
E) RATEI E RISCONTI PASSIVI E CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI		
e1) Risconti per progetti e ricerche in corso	3.860.894,68	4.385.181,09
e2) Contributi agli investimenti	0,00	0,00
e3) Altri ratei e risconti passivi	132.737,52	26.031,20
TOTALE E) RATEI E RISCONTI PASSIVI E CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI	3.993.632,20	4.411.212,29
Conti d'ordine del passivo	0,00	0,00
TOTALE PASSIVO:	19.346.095,28	21.437.500,54

Conti d'ordine

ATTIVO – CONTI D'ORDINE	2015	2016
Beni immobili di terzi	18.257.867,07	18.257.867,07
PASSIVO – CONTI D'ORDINE	2015	2016
Beni immobili di terzi	18.257.867,07	18.257.867,07

I conti d'ordine sono costituiti da immobili di terzi a disposizione dell'ateneo. Tale valore non è variato tra il 2015 e il 2016 e si compone di:

Descrizione	Diritto reale sul bene/durata	Valore
Uffici amministrativi ex Boccherini	Comodato in uso gratuito	723.128,28
Locali per biblioteca Chiesa San Ponziano	Comodato in uso gratuito	3.554.837,79
Locali San Francesco	Comodato in uso gratuito	13.979.901,00
TOTALE		18.257.867,07

Conto economico

A) PROVENTI OPERATIVI	Saldo al 31/12/2015	Saldo al 31/12/2016
I. PROVENTI PROPRI		
1) Proventi per la didattica	0,00	0,00
2) Proventi da Ricerche commissionate e trasferimento tecnologico	70.191,91	156.000,24
3) Proventi da Ricerche con finanziamenti competitivi	899.184,51	1.454.021,40
TOTALE I. PROVENTI PROPRI	969.376,42	1.610.021,64
II. CONTRIBUTI		
1) Contributi Miur e altre Amministrazioni centrali	6.578.688,75	7.495.449,48
2) Contributi Regioni e Province autonome	0,00	0,00
3) Contributi altre Amministrazioni locali	0,00	0,00
4) Contributi Unione Europea e altri Organismi Internazionali	42.061,28	62.634,72
5) Contributi da Università	0,00	0,00
6) Contributi da altri (pubblici)	270.555,14	149.924,21
7) Contributi da altri (privati)	335.000,00	619.262,34
TOTALE II. CONTRIBUTI	7.226.305,17	8.327.270,75
III. PROVENTI PER ATTIVITA' ASSISTENZIALE	0,00	0,00
IV. PROVENTI PER GESTIONE DIRETTA INTERVENTI PER IL DIRITTO ALLO STUDIO	0,00	0,00
V. ALTRI PROVENTI E RICAVI DIVERSI	491.370,53	1.766.820,03
VI. VARIAZIONE RIMANENZE	0,00	0,00
VII. INCREMENTO DELLE IMMOBILIZZAZIONI PER LAVORI INTERNI	0,00	0,00
TOTALE PROVENTI (A)	8.687.052,12	11.704.112,42
B) COSTI OPERATIVI		
VIII. COSTI DEL PERSONALE		
1) Costi del personale dedicato alla ricerca e alla didattica:		
a) docenti / ricercatori	1.371.117,03	1.453.606,02

	Saldo al 31/12/2015	Saldo al 31/12/2016
b) collaborazioni scientifiche (collaboratori, assegnisti, ecc)	1.966.368,66	1.811.335,08
c) docenti a contratto	149.811,21	109.246,64
d) esperti linguistici	0,00	0,00
e) altro personale dedicato alla didattica e alla ricerca	0,00	0,00
TOTALE 1) Costi del personale dedicato alla ricerca e alla didattica:	3.487.296,90	3.374.187,74
2) Costi del personale dirigente e tecnico amministrativo	1.354.356,78	1.349.158,08
TOTALE VIII. COSTI DEL PERSONALE	4.841.653,68	4.723.345,82
IX. COSTI DELLA GESTIONE CORRENTE		
1) Costi per sostegno agli studenti	2.094.775,10	1.862.821,10
2) Costi per il diritto allo studio	0,00	0,00
3) Costi per la ricerca e l'attività editoriale	0,00	242.511,33
4) Trasferimenti a partner di progetti coordinati	0,00	0,00
5) Acquisto materiale consumo per laboratori	20,99	0,00
6) Variazione rimanenze di materiale di consumo per laboratori	0,00	0,00
7) Acquisto di libri, periodici e materiale bibliografico	150.201,88	307.752,94
8) Acquisto di servizi e collaborazioni tecnico gestionali	164.033,48	1.305.286,03
9) Acquisto altri materiali	7.145,46	8.238,38
10) Variazione delle rimanenze di materiali	0,00	0,00
11) Costi per godimento beni di terzi	45.767,75	19.474,19
12) Altri costi	769.067,15	675.333,76
TOTALE IX. COSTI DELLA GESTIONE CORRENTE	3.231.011,81	4.421.417,73
X. AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI		
1) Ammortamenti immobilizzazioni immateriali	633,16	633,16
2) Ammortamenti immobilizzazioni materiali	276.175,27	275.080,60
3) Svalutazione immobilizzazioni	0,00	0,00
4) Svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e nelle disponibilità liquide	0,00	0,00

	Saldo al 31/12/2015	Saldo al 31/12/2016
TOTALE X. AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI	276.808,43	275.713,76
XI. ACCANTONAMENTI PER RISCHI E ONERI	0,00	9.079,72
XII. ONERI DIVERSI DI GESTIONE	106.046,16	77.367,60
TOTALE COSTI (B)	-8.455.520,08	-9.506.924,63
DIFFERENZA TRA PROVENTI E COSTI OPERATIVI (A - B)	231.532,04	2.197.187,79
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI		
1) Proventi finanziari	334,80	168,22
2) Interessi ed altri oneri finanziari	0,00	0,00
3) Utili e perdite su cambi	-3.214,87	-5.407,17
TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI (C)	-2.880,07	-5.238,95
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE		
1) Rivalutazioni	0,00	0,00
2) Svalutazioni	0,00	1.340,27
TOTALE RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE (D)	0,00	-1.340,27
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI		
1) Proventi	3,37	446,94
2) Oneri	-147.567,45	132.441,27
PROVENTI E ONERI STRAORDINARI (E)	147.570,82	-131.994,33
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D + - E)	376.222,79	2.058.614,24
F) IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO CORRENTI, DIFFERITE, ANTICIPATE	0,00	0,00
RISULTATO DELL'ESERCIZIO	376.222,79	2.058.614,24

Confronto Conto economico e Budget

A) PROVENTI OPERATIVI	Saldo al 31/12/2015	Saldo al 31/12/2016	Budget 2016
I. PROVENTI PROPRI			
1) Proventi per la didattica	0,00	0,00	0,00
2) Proventi da Ricerche commissionate e trasferimento tecnologico	70.191,91	156.000,24	98.000,00
3) Proventi da Ricerche con finanziamenti competitivi	899.184,51	1.454.021,40	3.178.332,00
TOTALE I. PROVENTI PROPRI	969.376,42	1.610.021,64	3.276.332,00
II. CONTRIBUTI			
1) Contributi Miur e altre Amministrazioni centrali	6.578.688,75	7.495.449,48	6.460.948,00
2) Contributi Regioni e Province autonome	0,00	0,00	0,00
3) Contributi altre Amministrazioni locali	0,00	0,00	0,00
4) Contributi Unione Europea e altri Organismi Internazionali	42.061,28	62.634,72	0,00
5) Contributi da Università	0,00	0,00	93.165,00
6) Contributi da altri (pubblici)	270.555,14	149.924,21	151.011,00
7) Contributi da altri (privati)	335.000,00	619.262,34	610.000,00
TOTALE II. CONTRIBUTI	7.226.305,17	8.327.270,75	7.315.124,00
III. PROVENTI PER ATTIVITA' ASSISTENZIALE	0,00	0,00	0,00
IV. PROVENTI PER GESTIONE DIRETTA INTERVENTI PER IL DIRITTO ALLO STUDIO	0,00	0,00	0,00
V. ALTRI PROVENTI E RICAVI DIVERSI	491.370,53	1.766.820,03	1.483.920,00
VI. VARIAZIONE RIMANENZE	0,00	0,00	0,00
VII. INCREMENTO DELLE IMMOBILIZZAZIONI PER LAVORI INTERNI	0,00	0,00	0,00
TOTALE PROVENTI (A)	8.687.052,12	11.704.112,42	12.075.376,00
B) COSTI OPERATIVI			
VIII. COSTI DEL PERSONALE			
1) Costi del personale dedicato alla ricerca e alla didattica:			

	Saldo al 31/12/2015	Saldo al 31/12/2016	Budget 2016
a) docenti / ricercatori	1.371.117,03	1.453.606,02	2.366.656,00
b) collaborazioni scientifiche (collaboratori, assegnisti, ecc)	1.966.368,66	1.811.335,08	2.754.630,00
c) docenti a contratto	149.811,21	109.246,64	190.000,00
d) esperti linguistici	0,00	0,00	0,00
e) altro personale dedicato alla didattica e alla ricerca	0,00	0,00	14.635,00
TOTALE 1) Costi del personale dedicato alla ricerca e alla didattica:	3.487.296,90	3.374.187,74	5.325.921,00
2) Costi del personale dirigente e tecnico amministrativo	1.354.356,78	1.349.158,08	1.523.534,00
TOTALE VIII. COSTI DEL PERSONALE	4.841.653,68	4.723.345,82	6.849.455,00
IX. COSTI DELLA GESTIONE CORRENTE			
1) Costi per sostegno agli studenti	2.094.775,10	1.862.821,10	1.986.567,00
2) Costi per il diritto allo studio	0,00	0,00	0,00
3) Costi per la ricerca e l'attività editoriale	0,00	242.511,33	518.512,00
4) Trasferimenti a partner di progetti coordinati	0,00	0,00	0,00
5) Acquisto materiale consumo per laboratori	20,99	0,00	0,00
6) Variazione rimanenze di materiale di consumo per laboratori	0,00	0,00	0,00
7) Acquisto di libri, periodici e materiale bibliografico	150.201,88	307.752,94	270.000,00
8) Acquisto di servizi e collaborazioni tecnico gestionali	164.033,48	1.305.286,03	1.264.920,00
9) Acquisto altri materiali	7.145,46	8.238,38	30.000,00
10) Variazione delle rimanenze di materiali	0,00	0,00	0,00
11) Costi per godimento beni di terzi	45.767,75	19.474,19	40.000,00
12) Altri costi	769.067,15	675.333,76	1.468.068,00
TOTALE IX. COSTI DELLA GESTIONE CORRENTE	3.231.011,81	4.421.417,73	5.578.067,00
X. AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI			
1) Ammortamenti immobilizzazioni immateriali	633,16	633,16	3.333,00

	Saldo al 31/12/2015	Saldo al 31/12/2016	Budget 2016
2) Ammortamenti immobilizzazioni materiali	276.175,27	275.080,60	270.000,00
3) Svalutazione immobilizzazioni	0,00	0,00	0,00
4) Svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e nelle disponibilità liquide	0,00	0,00	0,00
TOTALE X. AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI	276.808,43	275.713,76	273.333,00
XI. ACCANTONAMENTI PER RISCHI E ONERI	0,00	9.079,72	100.000,00
XII. ONERI DIVERSI DI GESTIONE	106.046,16	77.367,60	102.000,00
TOTALE COSTI (B)	-8.455.520,08	-9.506.924,63	-
DIFFERENZA TRA PROVENTI E COSTI OPERATIVI (A - B)	231.532,04	2.197.187,79	-827.479,00
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI			
1) Proventi finanziari	334,80	168,22	0,00
2) Interessi ed altri oneri finanziari	0,00	0,00	0,00
3) Utili e perdite su cambi	-3.214,87	-5.407,17	0,00
TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI (C)	-2.880,07	-5.238,95	0,00
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE			0
1) Rivalutazioni	0,00	0,00	0,00
2) Svalutazioni	0,00	1.340,27	0,00
TOTALE RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE (D)	0,00	-1.340,27	0,00
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI			0
1) Proventi	3,37	446,94	0,00
2) Oneri	-147.567,45	132.441,27	0,00
PROVENTI E ONERI STRAORDINARI (E)	147.570,82	-131.994,33	0,00
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D + - E)	376.222,79	2.058.614,24	-827.479,00
F) IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO CORRENTI, DIFFERITE, ANTICIPATE	0,00	0,00	0,00
RISULTATO DELL'ESERCIZIO	376.222,79	2.058.614,24	-827.479,00

Rendiconto finanziario dei flussi di cassa

FLUSSO MONETARIO (CASH FLOW) ASSORBITO/GENERATO DALLA GESTIONE CORRENTE	Importi	Totali
RISULTATO NETTO		2.058.614,24
Rettifica voci che non hanno avuto effetto sulla liquidità:		
AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI		275.713,76
VARIAZIONE NETTA DEI FONDI RISCHI ED ONERI		-437.480,52
VARIAZIONE NETTA DEL TFR	-	
FLUSSO MONETARIO (CASH FLOW) ASSORBITO/GENERATO DALLE VARIAZIONI DEL CAPITALE CIRCOLANTE		
(AUMENTO)/DIMINUIZIONE DEI CREDITI	-1.430.564,41	
(AUMENTO)/DIMINUIZIONE DELLE RIMANENZE	-	
AUMENTO/(DIMINUIZIONE) DEI DEBITI	52.691,45	
VARIAZIONE DI ALTRE VOCI DEL CAPITALE CIRCOLANTE	397.885,84	
A) FLUSSO DI CASSA (CASH FLOW) OPERATIVO		916.860,36
INVESTIMENTI IN IMMOBILIZZAZIONI:		
-MATERIALI	-40.250,63	
-IMMATERIALI		
- FINANZIARIE		
DISINVESTIMENTI DI IMMOBILIZZAZIONI	-	
B) FLUSSO MONETARIO (CASH FLOW) DA ATTIVITA' DI INVESTIMENTO/DISINVESTIMENTO		-40.250,63
ATTIVITA' DI FINANZIAMENTO:		
AUMENTO DI CAPITALE	-	
VARIAZIONE NETTA DEI FINANZIAMENTI A MEDIO-LUNGO TERMINE	-	
C) FLUSSO MONETARIO (CASH FLOW) DA ATTIVITA' DI FINANZIAMENTO		-
D) FLUSSO MONETARIO (CASH FLOW) DELL'ESERCIZIO (A+B+C)		876.609,73
DISPONIBILITA' MONETARIA NETTA INIZIALE	15.483.426,51	
DISPONIBILITA' MONETARIA NETTA FINALE	16.360.036,24	
FLUSSO MONETARIO (CASH FLOW) DELL'ESERCIZIO		876.609,73