

IMT ALTI STUDI LUCCA
Bilancio di esercizio 2014
Prospetti

Stato Patrimoniale 2014

ATTIVO	Saldo al 31/12/2014
A) IMMOBILIZZAZIONI	
I - IMMATERIALI:	
1) Costi di impianto, di ampliamento e di sviluppo	0,00
2) Diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere di ingegno	0,00
3) Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	0,00
4) Immobilizzazioni in corso e acconti	0,00
5) Altre immobilizzazioni immateriali	1.361,55
TOTALE I - IMMATERIALI:	1.361,55
II - MATERIALI:	
1) Terreni e fabbricati	0,00
2) Impianti e attrezzature	351.928,21
3) Attrezzature scientifiche	212.184,81
4) Patrimonio librario, opere d'arte, d'antiquariato e museali	0,00
5) Mobili e arredi	2.294,71
6) Immobilizzazioni in corso e acconti	0,00
7) Altre immobilizzazioni materiali	0,00
TOTALE II - MATERIALI:	566.407,73
III - FINANZIARIE:	35.329,14
TOTALE A) IMMOBILIZZAZIONI	603.098,42
B) Attivo circolante:	
I - Rimanenze:	0,00
II - CREDITI (con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili entro l'esercizio successivo)	
1) Crediti verso MIUR e altre Amministrazioni centrali	1.661.118,65
2) Crediti verso Regioni e Province Autonome	134.904,36
3) Crediti verso altre Amministrazioni locali	0,00
4) Crediti verso l'Unione Europea e altri Organismi Internazionali	598.309,44
5) Crediti verso Università	125.914,54
6) Crediti verso studenti per tasse e contributi	0,00
7) Crediti verso società ed enti controllati	0,00
8) Crediti verso altri (pubblici)	192.765,67
9) Crediti verso altri (privati)	1.860.260,86
TOTALE II - CREDITI (con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili entro l'esercizio successivo)	4.573.273,52
III - ATTIVITA' FINANZIARIE	0,00
IV - DISPONIBILITA' LIQUIDE:	
1) Depositi bancari e postali	13.458.835,95
2) Danaro e valori in cassa	13.405,64
TOTALE IV - DISPONIBILITA' LIQUIDE:	13.472.241,59
TOTALE B) Attivo circolante:	18.045.515,11
C) RATEI E RISCONTI ATTIVI	
c1) Ratei per progetti e ricerche in corso	0,00
c2) Altri ratei e risconti attivi	241.945,78
TOTALE C) RATEI E RISCONTI ATTIVI	241.945,78
TOTALE ATTIVO:	18.890.559,31

PASSIVO	Saldo al 31/12/2014
A) PATRIMONIO NETTO:	
I - FONDO DI DOTAZIONE DELL'ATENEO	0,00
II - PATRIMONIO VINCOLATO	
1) Fondi vincolati destinati da terzi	0,00
2) Fondi vincolati per decisione degli organi istituzionali	0,00
3) Riserve vincolate (per progetti specifici, obblighi di legge, o altro)	438.834,27
TOTALE II - PATRIMONIO VINCOLATO	438.834,27
III - PATRIMONIO NON VINCOLATO	
1) Risultato gestionale esercizio	1.677.919,31
2) Risultati gestionali relativi ad esercizi precedenti	11.831.415,66
3) Riserve statutarie	0,00
TOTALE III - PATRIMONIO NON VINCOLATO	13.509.334,97
TOTALE A) PATRIMONIO NETTO:	13.948.169,24
B) FONDI PER RISCHI E ONERI	913.553,23
C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO	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
2) Debiti: verso MIUR e altre Amministrazioni centrali	0,00
3) Debiti: verso Regione e Province Autonome	0,00
4) Debiti: verso altre Amministrazioni locali	0,00
5) Debiti: verso l'Unione Europea e altri organismi Internazionali	0,00
6) Debiti: verso Università	64.742,00
7) Debiti: verso studenti	79.515,25
8) Acconti	0,00
9) Debiti: verso fornitori	29.174,85
10) Debiti: verso dipendenti	57.147,62
11) Debiti: verso società o enti controllati	0,00
12) Debiti: altri debiti	331.423,09
TOTALE D) DEBITI (con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo)	562.002,81
E) RATEI E RISCOINTI PASSIVI E CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI	
e1) Risconti per progetti e ricerche in corso	3.413.025,72
e2) Contributi agli investimenti	0,00
e3) Altri ratei e risconti passivi	53.808,31
TOTALE E) RATEI E RISCOINTI PASSIVI E CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI	3.466.834,03
TOTALE PASSIVO:	18.890.559,31

Conti d'ordine

ATTIVO – CONTI D'ORDINE	2013	2014
Beni immobili di terzi	18.257.867,07	18.257.867,07
Eventi da organizzare nel corso dell'anno successivo	140.000,00	0
Beni conto capitale da ricevere nel corso dell'anno successivo	306.544,37	0
PASSIVO – CONTI D'ORDINE	2013	2014
Beni immobili di terzi	18.257.867,07	18.257.867,07
Impegni per oneri per evento da organizzare nel corso dell'anno successivo	140.000,00	0
Impegni per beni da ricevere nel corso dell'anno successivo	306.544,37	0

I conti d'ordine sono costituiti da immobili di terzi a disposizione dell'ateneo. Tale valore non è variato tra il 2013 e il 2014 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 den. Stecca	Comodato in uso gratuito	13.979.901,00
TOTALE		18.257.867,07

Conto economico

PROVENTI	Saldo al 31/12/2014
A) PROVENTI OPERATIVI	
I. PROVENTI PROPRI	
1) Proventi per la didattica	0,00
2) Proventi da Ricerche commissionate e trasferimento tecnologico	256.655,43
3) Proventi da Ricerche con finanziamenti competitivi	1.679.994,25
TOTALE I. PROVENTI PROPRI	1.936.649,68
II. CONTRIBUTI	
1) Contributi Miur e altre Amministrazioni centrali	6.627.366,21
2) Contributi Regioni e Province autonome	0,00
3) Contributi altre Amministrazioni locali	0,00
4) Contributi Unione Europea e altri Organismi Internazionali	9.075,00
5) Contributi da Università	0,00
6) Contributi da altri (pubblici)	211.482,14
7) Contributi da altri (privati)	382.015,59
TOTALE II. CONTRIBUTI	7.229.938,94
III. PROVENTI PER ATTIVITA' ASSISTENZIALE	0,00
IV. PROVENTI PER GESTIONE DIRETTA INTERVENTI PER IL DIRITTO ALLO STUDIO	0,00
V. ALTRI PROVENTI E RICAVI DIVERSI	761.024,35
VI. VARIAZIONE RIMANENZE	0,00
VII. INCREMENTO DELLE IMMOBILIZZAZIONI PER LAVORI INTERNI	0,00
TOTALE PROVENTI (A)	9.927.612,97
COSTI	
B) COSTI OPERATIVI	
VIII. COSTI DEL PERSONALE	
1) Costi del personale dedicato alla ricerca e alla didattica:	
a) docenti / ricercatori	870.706,02
b) collaborazioni scientifiche (collaboratori, assegnisti, ecc)	1.783.215,57
c) docenti a contratto	118.310,47
d) esperti linguistici	0,00
e) altro personale dedicato alla didattica e alla ricerca	0,00
TOTALE 1) Costi del personale dedicato alla ricerca e alla didattica:	2.772.232,06
2) Costi del personale dirigente e tecnico amministrativo	1.240.951,80
TOTALE VIII. COSTI DEL PERSONALE	4.013.183,86
IX. COSTI DELLA GESTIONE CORRENTE	
1) Costi per sostegno agli studenti	1.941.869,67
2) Costi per il diritto allo studio	0,00
3) Costi per la ricerca e l'attività editoriale	566.827,22
4) Trasferimenti a partner di progetti coordinati	0,00
5) Acquisto materiale consumo per laboratori	1.168,18
6) Variazione rimanenze di materiale di consumo per laboratori	0,00
7) Acquisto di libri, periodici e materiale bibliografico	337.678,99
8) Acquisto di servizi e collaborazioni tecnico gestionali	105.742,44
9) Acquisto altri materiali	57.125,25
10) Variazione delle rimanenze di materiali	0,00
11) Costi per godimento beni di terzi	47.892,25

12) Altri costi	699.920,69
TOTALE IX. COSTI DELLA GESTIONE CORRENTE	3.758.224,69
X. AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI	
1) Ammortamenti immobilizzazioni immateriali	511,06
2) Ammortamenti immobilizzazioni materiali	261.348,64
3) Svalutazione immobilizzazioni	0,00
4) Svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e nelle disponibilità liquide	0,00
TOTALE X. AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI	261.859,70
XI. ACCANTONAMENTI PER RISCHI E ONERI	0,00
XII. ONERI DIVERSI DI GESTIONE	72.607,99
TOTALE COSTI (B)	-8.105.876,24
DIFFERENZA TRA PROVENTI E COSTI OPERATIVI (A - B)	1.821.736,73
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI	
1) Proventi finanziari	3,72
2) Interessi ed altri oneri finanziari	0,00
3) Utili e perdite su cambi	-946,75
TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI (C)	-943,03
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	
1) Rivalutazioni	0,00
2) Svalutazioni	0,00
TOTALE RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE (D)	0,00
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI	
1) Proventi	3,52
2) Oneri	142.877,91
PROVENTI E ONERI STRAORDINARI (D)	-142.874,39
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D + - E)	1.677.919,31
F) IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO CORRENTI, DIFFERITE, ANTICIPATE	0,00
RISULTATO DELL'ESERCIZIO	1.677.919,31

Rendiconto finanziario dei flussi di cassa

FLUSSO MONETARIO (CASH FLOW) ASSORBITO/GENERATO DALLA GESTIONE CORRENTE	Importi	Totali
RISULTATO NETTO	1.677.919,31	
Rettifica voci che non hanno avuto effetto sulla liquidità:		
AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI	261.859,70	
VARIAZIONE NETTA DEI FONDI RISCHI ED ONERI	-742.524,29	
VARIAZIONE NETTA DEL TFR	-	
FLUSSO MONETARIO (CASH FLOW) ASSORBITO/GENERATO DALLE VARIAZIONI DEL CAPITALE CIRCOLANTE		
(AUMENTO)/DIMINUZIONE DEI CREDITI	152.556,71	
(AUMENTO)/DIMINUZIONE DELLE RIMANENZE	-	
AUMENTO/(DIMINUZIONE) DEI DEBITI	-260.778,47	
VARIAZIONE DI ALTRE VOCI DEL CAPITALE CIRCOLANTE	-875.531,36	
A) FLUSSO DI CASSA (CASH FLOW) OPERATIVO		213.501,60
INVESTIMENTI IN IMMOBILIZZAZIONI:		
-MATERIALI	-742.102,87	
-IMMATERIALI	-1.872,61	
- FINANZIARIE	-	
DISINVESTIMENTI DI IMMOBILIZZAZIONI	-	
B) FLUSSO MONETARIO (CASH FLOW) DA ATTIVITA' DI INVESTIMENTO/DISINVESTIMENTO		-743.975,48
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)		-530.473,88
DISPONIBILITA' MONETARIA NETTA INIZIALE	14.002.715,47	
DISPONIBILITA' MONETARIA NETTA FINALE	13.472.241,59	
FLUSSO MONETARIO (CASH FLOW) DELL'ESERCIZIO		-530.473,88