



COLLEGIO DEL MONDO UNITO DELL'ADRIATICO - ONLUS

UNITED WORLD COLLEGE OF THE ADRIATIC – ONLUS

**BILANCIO CONSUNTIVO al 31/08/2019
Anno Accademico 2018/2019**

- Bilancio a Sezioni Contrapposte
- Stato Patrimoniale Attivo
- Stato Patrimoniale Netto e Passivo
- Conto Economico
- Nota Integrativa
- Relazione del Presidente sulla Gestione dell'Esercizio
- Relazione del Comitato dei Revisori

**CONSIGLIO DI INDIRIZZO
RIUNIONE DEL 29/11/2019**

COLLEGIO DEL MONDO UNITO DELL'ADRIATICO - ONLUS
BILANCIO CONSUNTIVO AA 2018/2019 - CONTO ECONOMICO

NOTA INTEGRATIVA		RICAVI	ANNO 18/19	ANNO 17/18	Differenze	NOTA INTEGRATIVA		COSTI	ANNO 18/19	ANNO 17/18	Differenze
sezione	pagina		EURO	EURO		sezione	pagina		EURO	EURO	
	35	Borse di studio									
3-A-1)	36	Comitati Nazionali C.M.U	726.805,54	854.017,90	-127.212,36	3-B)-7a)	47	Servizi Convittuali	858.312,11	832.087,87	26.224,24
3-A-1)	37	Borse di studio Internazionali	419.617,74	337.202,92	82.414,82						
3-A-1)	37	Fondazione UWC	169.000,00	164.500,00	4.500,00						
3-A-1)	40	Regioni Italiane	657.500,00	553.000,00	104.500,00	3-B)-7b)	48	Servizi Attività accademiche	156.184,21	174.561,81	-18.377,60
3-A-1)	40	Ministero Affari Esteri (DGIEPM)	0,00	20.000,00	-20.000,00						
3-A-1)	41	Contributi da Privati ed Enti	513.500,00	364.650,00	148.850,00						
3-A-1)	41	Scholarship Fund	138.000,00	150.500,00	-12.500,00	3-B)-7c)	49	Servizi Attività extra-accademiche	79.922,12	84.542,10	-4.619,98
3-A-1)	41	Borse di studio Campagna Italiana	29.000,00	79.500,00	-50.500,00						
3-A-1)	41	Borse di studio Booking.com	0,00	21.500,00	-21.500,00						
3-A-1)	41	Borsa di studio Molise	0,00	21.500,00	-21.500,00	3-B)-7d)	50	Servizi Amministrativi	240.934,09	210.506,86	30.427,23
3-A-1)	41	Borse di studio Davis Matching	161.000,00	64.500,00	96.500,00						
3-A-1)	41	Borsa di studio G. Regeni	23.000,00	0,00	23.000,00						
3-A-1)	41	Borsa di studio reunion gift	23.000,00	0,00	23.000,00	3-B)-7e)	51	Servizi per la Promozione del Collegio	94.132,08	102.015,29	-7.883,21
		Totale Parziale Borse di Studio	2.860.423,28	2.630.870,82	229.552,46						
3-A-1)	38-39	Attività Connessa	435.860,66	425.768,00	10.092,66	3-B)-7f)	52	Servizi Generali di Organizzazione	528.452,17	550.108,33	-21.656,16
3-A-1)		Totale Borse di Studio	3.296.283,94	3.056.638,82	239.645,12						
	42	Altri ricavi e proventi vari				3-B)-8)	52	Costi per Godimento Beni di Terzi	48.069,32	69.450,59	-21.381,27
3-A-5a)	42	Contributo 5x1000	54.523,95	54.677,38	-153,43						
3-A-5a)	42	Contributi in c/capitale Fondo Trieste	2.211,24	3.195,71	-984,47						
3-A-5a)	42	Rimborsi spese anticipate	163.378,53	180.637,98	-17.259,45	3-B)-9)	53	Costi del Personale	2.328.081,54	2.369.061,70	-40.980,16
3-A-5a)	43	Utilizzo f.do oneri differiti, manutenzioni e oscill.mobiliari	341.785,55	300.299,51	41.486,04						
3-A-5a)		Totale altri ricavi e proventi	561.899,27	538.810,58	23.088,69						
						3-B)-10) a)b)	54	Ammortamenti	66.287,66	60.905,59	5.382,07
	44	Contributi in conto esercizio									
3-A-5b)	44	Ministero Affari Esteri	524.994,00	522.139,00	2.855,00	3-B) 10d)	55	Quota fondo svalutazione crediti	0,00	243.000,00	-243.000,00
3-A-5b)	44	Ministero Affari Esteri - integrazione	239.589,00	0,00	239.589,00						
3-A-5b)	44	Regione Friuli-Venezia Giulia L.R.4/84	679.999,99	680.000,00	-0,01	3-B) -13a)	55	Quota fondo utenze	5.000,00	3.000,00	2.000,00
3-A-5b)	44	Provincia di Trieste	0,00	1.925,00	-1.925,00						
3-A-5b)	44	USA Davis Incentive Grant	34.461,01	34.292,57	168,44	3-B) -13b)	55	Quota fondo borse di studio	607.000,00	0,00	607.000,00
3-A-5b)		Totale contributi in conto esercizio	1.479.044,00	1.238.356,57	240.687,43						
						3-B)-14	56	Quota fondo oscillazione valori mobiliari	0,00	92.000,00	-92.000,00
3-A-5c)	46	Progetti Speciali	64.500,00	61.473,99	3.026,01	3-B)-7g)	56	Progetti Speciali	64.500,00	61.473,99	3.026,01
3-C)-16d)	57	Proventi finanziari	27.330,97	26.226,73	1.104,24	3-C)-17)	57	Oneri finanziari	98.626,31	7.981,79	90.644,52
3-E)-20)	58	Proventi straordinari	17.444,89	7.327,95	10.116,94	3-E)-21)	58	Oneri straordinari	43.246,92	32.043,74	11.203,18
		TOTALE RICAVI	5.446.503,07	4.928.834,64	507.575,77			TOTALE COSTI	5.418.748,53	4.892.739,66	418.008,87
ICMA	59	RICAVI - International Community Music Academy - Duino	25.087,35	7.087,61	17.999,74	ICMA	59	COSTI - International Community Music Academy - Duino	48.552,84	40.998,46	7.554,38
						26	10	RISULTATO D'ESERCIZIO COMPLESSIVO	4.289,05	2.184,13	2.104,92
		TOTALE A PAREGGIO	5.471.590,42	4.935.922,25	525.575,51			TOTALE A PAREGGIO	5.471.590,42	4.935.922,25	427.668,17

COLLEGIO DEL MONDO UNITO DELL'ADRIATICO - ONLUS
BILANCIO CONSUNTIVO ANNO ACCADEMICO 2018/2019 - STATO PATRIMONIALE

NOTA INTEGRATIVA		ANNO 18/19	ANNO 17/18	NOTA INTEGRATIVA		ANNO 18/19	ANNO 17/18
sezione	pagina	EURO	EURO	sezione	pagina	EURO	EURO
		ATTIVITA'				PASSIVITA'	
	15	IMMOBILIZZAZIONI				PATRIMONIO NETTO	
				2-A) I)		Fondi di capitale	
				2-A) I) 1)	26	Fondi di dotazione	59.888,68 57.704,55
1-B) I)	15	<u>Immobilizz.Immateriali</u>	4.360,28 2.928,00	2-A) I) 2)	26	Fondi con destinazione specifica ICMA	38.088,70 38.088,70
1-B) II)	16-17-18	<u>Immobilizz.Materiali</u>	220.502,59 281.523,82		26	Totale parziale	97.977,38 95.793,25
1-B) III)	18	<u>Immobilizz.Finanziarie</u>	3.207,00 3.211,00				
				2-A) IX)	26	Risultato dell'esercizio	4.289,05 2.184,13
1-B)	61	TOT. IMMOBILIZZAZIONI	228.069,87 287.662,82	2-A)	26-63	TOT.PATRIMONIO NETTO	102.266,43 97.977,38
						FONDI RISCHI E ONERI	
1-C)	19	ATTIVO CIRCOLANTE		2-B) 3.1)	27-28	Fondo oneri differiti-Home Leave	62.124,43 78.651,43
				2-B) 3.2)	27-28	Fondo spese utenze	7.251,95 3.000,00
		Crediti		2-B) 3.3)	27-28	Fondo manutenzioni	228.337,98 33.710,67
1-C) II) 1)-2)	19-20	Borse di Studio	697.505,27 324.518,00	2-B) 3.4)	27-28	Fondo oneri differiti e rischi	0,00 0,00
1-C) II) 5)	21	Vari	89.338,64 99.697,71	2-B) 3.5)	27-28	Fondo oneri borse di studio	2.215.000,00 1.608.000,00
1-C) II)	19	Tot. Crediti	786.843,91 424.215,71	2-B) 3.6)	27-28	Fondo Davis	670.395,96 831.395,96
				2-B)	27	TOT. FONDI RISCHI E ONERI	3.183.110,32 2.554.758,06
1-C) III) 6)	22	Generali c/INVESTIMENTI	4.300.000,00 3.808.000,00			FONDI DEL PERSONALE	
1-C) III) 6)	22	Totale attività finanziarie non immob.	4.300.000,00 3.808.000,00	2-C) 1)	29-66	Fondo TFR	1.034.526,86 1.071.930,25
				2-C)	29	TOT. FONDI DEL PERSONALE	1.034.526,86 1.071.930,25
		Disponibilità Liquide				DEBITI	
1-C) IV) 1)	24	Conti correnti di Tesoreria e Banca	1.272.814,86 1.364.865,92	2-D) 1)	30	Debiti v/Banca - Fotovoltaico	48.226,75 55.943,18
1-C) IV) 2)	24	Conto corrente postale	2.048,17 2.674,45	2-D) 2)	30	Fornitori	83.396,46 104.489,61
1-C) IV) 3)	24	Cassa	1.302,06 477,48	2-D) 3)	30	Fatture da ricevere	66.067,21 14.948,83
1-C) IV)	24	Tot.Disponibilità Liquide	1.276.165,09 1.368.017,85	2-D) 4)	30	Erario	4.160,12 22.101,90
				2-D) 5)	31	INPS	43.836,98 43.987,95
1-C)	5	TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE	6.363.009,00 5.600.233,56	2-D) 6)	31	Dipendenti	152.700,54 165.679,10
				2-D) 7)	31	Debiti diversi	76.596,75 71.841,75
				2-D)	30	TOT. DEBITI	474.984,81 478.992,32
		RATEI E RISCOINTI ATTIVI				RATEI E RISCOINTI PASSIVI	
1-D) 1.1)	25	<u>Ratei attivi</u>	2.374,26 4.983,36	2-E) 1)	32	<u>Ratei passivi</u>	5.169,85 13.241,72
1-D) 2.1)2.2)	25	<u>Risconti attivi</u>	102.852,16 114.167,25	2-E) 2)	33	<u>Risconti passivi</u>	1.896.247,02 1.790.147,26
1-D)	25	TOT.RATEI E RISCOINTI ATTIVI	105.226,42 119.150,61	2-E)	34	TOT. RATEI E RISCOINTI PASSIVI	1.901.416,87 1.803.388,98
		TOTALE ATTIVO	6.696.305,29 6.007.046,99			TOTALE PASSIVO	6.696.305,29 6.007.046,99



COLLEGIO DEL MONDO UNITO DELL'ADRIATICO - ONLUS

UNITED WORLD COLLEGE OF THE ADRIATIC – ONLUS

**BILANCIO CONSUNTIVO al 31/08/2019
Anno Accademico 2018/2019**

STATO PATRIMONIALE ATTIVO

COLLEGIO DEL MONDO UNITO ADRIATICO - ONLUS			pag. 1
STATO PATRIMONIALE - ATTIVO ANNO ACCADEMICO 2018/2019			
	descrizione	esercizio 2018/2019	esercizio 2017/2018
A)	CREDITI VERSO SOCI		
	Sezione Vuota.		
B)	IMMOBILIZZAZIONI		
	I^ - IMMATERIALI		
	1) Diritti utiliz.opere ingegno (softw.)	4.360,28	2.928,00
	2) Progetti	0,00	0,00
	2) Acconti progettazioni in corso	0,00	0,00
	TOT. IMMOBILIZZ. IMMAT.	4.360,28	2.928,00
	II^ - MATERIALI		
	1) Terreni e Fabbricati		
	a) TERRENI	22.693,50	48.153,06
	b) RISTRUTTURAZ. FABBRICATI	9.680,09	19.206,47
	> Fondi ammortamento	-3.725,64	-12.048,00
	TOTALE	5.954,45	7.158,47
	2) IMPIANTI e MACCHINARI	177.601,09	169.914,74
	> Fondi ammortamento	-115.586,36	-102.811,96
	TOTALE	62.014,73	67.102,78
	3) ATTREZZATURE DIDATTICHE	534.105,72	532.031,72
	> Fondi ammortamento	-517.808,29	-510.423,79
	TOTALE	16.297,43	21.607,93
	4) MOBILI ED ARREDI	776.286,57	776.286,57
	> Fondi ammortamento	-749.515,15	-738.546,80
	TOTALE	26.771,42	37.739,77
	5) MACCHINE D'UFFICIO	192.323,63	176.349,19
	> Fondi ammortamento	-130.147,77	-111.209,78
	TOTALE	62.175,86	65.139,41
	6) AUTOMEZZI E NATANTI	152.927,74	152.927,74
	> Fondi ammortamento	-128.332,54	-118.305,34
	TOTALE	24.595,20	34.622,40
	TOT. IMMOBILIZZ. MATER.	220.502,59	281.523,82

COLLEGIO DEL MONDO UNITO ADRIATICO - ONLUS			pag. 2
STATO PATRIMONIALE - ATTIVO ANNO ACCADEMICO 2018/2019			
	descrizione	esercizio 2018/2019	esercizio 2017/2018
B)	IMMOBILIZZAZIONI segue		
	III^ - FINANZIARIE		
	1) MONETA CELEBRATIVA	3.207,00	3.211,00
	2) TITOLI a BREVE TERMINE	0,00	0,00
	TOT. FINANZ.	3.207,00	3.211,00
	*** TOTALE IMMOBILIZZAZIONI ***	228.069,87	287.662,82
C)	ATTIVO CIRCOLANTE		
	I^ - RIMANENZE		
	Sezione Vuota.		
	II^ - CREDITI		
	1) Borse di Studio anno di compet.	684.505,27	316.518,00
	Fondo Svalutazione Crediti		
	2) Borse di Studio anni precedenti	13.000,00	8.000,00
	3) a) contributi in c.to gestione		
	b) contributi in c.to dotazione		
	4) a) contr. ICMA c.to gestione anno comp.		
	b) ICMA anno precedente		
	5) a) Vari anno di competenza	89.338,64	101.110,57
	Fondo svalutazione crediti	0,00	-1.412,86
	b) Vari anni preced.		
	TOT. CREDITI	786.843,91	424.215,71
	III^ - ATTIVITA' FINANZIARIE NON IMMOB.		
	6) Generali c/INVESTIMENTI	4.300.000,00	3.900.000,00
	Fondo oscillazioni valori mobiliari	0,00	-92.000,00
	TOTALE ATTIVITA' FINANZIARIE NON IMMOB.	4.300.000,00	3.808.000,00

COLLEGIO DEL MONDO UNITO ADRIATICO - ONLUS			pag. 3
STATO PATRIMONIALE - ATTIVO ANNO ACCADEMICO 2018/2019			
	descrizione	esercizio 2018/2019	esercizio 2017/2018
C)	ATTIVO CIRCOLANTE		
	III^ - ATTIVITA' FINANZIARIE che NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI		
	Sezione Vuota		
	IV^ - DISPONIBILITA' LIQUIDE		
	1) Banche c/c	1.272.814,86	1.364.865,92
	2) Conto Corrente Postale	2.048,17	2.674,45
	3) Cassa Collegio	1.302,06	477,48
	TOT. DISP.LIQUIDE	1.276.165,09	1.368.017,85
	*** TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE ***	6.363.009,00	5.600.233,56
D)	RATEI E RISCONTI ATTIVI		
	1) Ratei attivi	2.374,26	4.983,36
	2.1) Risconti Attivi	92.538,40	109.209,27
	2.2) Risconti Attivi ICMA	10.313,76	4.957,98
	TOT. RATEI E RISCONTI ATTIVI	105.226,42	119.150,61
	**** TOTALE ATTIVO ****	6.696.305,29	6.007.046,99



COLLEGIO DEL MONDO UNITO DELL'ADRIATICO - ONLUS

UNITED WORLD COLLEGE OF THE ADRIATIC – ONLUS

**BILANCIO CONSUNTIVO al 31/08/2019
Anno Accademico 2018/2019**

STATO PATRIMONIALE NETTO e PASSIVO

COLLEGIO DEL MONDO UNITO ADRIATICO - ONLUS			pag. 4
STATO PATRIMONIALE - NETTO E PASSIVO ANNO ACCADEMICO 2018/2019			
	descrizione	esercizio 2018/2019	esercizio 2017/2018
A)	PATRIMONIO NETTO		
	I [^] - CAPITALE		
	1) Fondi di Dotazione	59.888,68	57.704,55
	2) Fondi con destinazione specifica ICMA	38.088,70	38.088,70
	TOT. CAPITALE	97.977,38	95.793,25
	II [^] - RISERVA da SOVRAPPREZZO AZIONI		
	Sezione Vuota		
	III [^] - RIMANENZE di RIVALUTAZIONE		
	Sezione Vuota		
	IV [^] - RISERVA LEGALE		
	Sezione Vuota		
	V [^] - RISERVA per AZIONI PROPRIE in PORTAF.		
	Sezione Vuota		
	VI [^] -RISERVE STATUTARIE		
	Sezione Vuota		
	VII [^] -ALTRE RISERVE		
	Sezione Vuota		
	VIII [^] - DISAVANZI ANNI PRECEDENTI (-)	0,00	0,00
	<i>parziale patrimonio netto</i>	97.977,38	95.793,25
	IX [^] - RISULTATO D'ESERCIZIO	4.289,05	2.184,13
	*** TOTALE PATRIMONIO NETTO ***	102.266,43	97.977,38

COLLEGIO MONDO UNITO ADRIATICO - ONLUS			pag. 5
STATO PATRIMONIALE - NETTO E PASSIVO ANNO ACCADEMICO 2018/2019			
	descrizione	esercizio 2018/2019	esercizio 2017/2018
B)	FONDI RISCHI ED ONERI		
	3.1) Fondo Oneri Differiti-Home Leave	62.124,43	78.651,43
	3.2) Fondo spese utenze	7.251,95	3.000,00
	3.3) Fondo manutenzioni	228.337,98	33.710,67
	3.4) Fondo Oneri Differiti e Rischi	0,00	0,00
	3.5) Fondo Oneri Futuri Borse di Studio	2.215.000,00	1.608.000,00
	3.6) Fondo Davis	670.395,96	831.395,96
	TOTALE FONDI	3.183.110,32	2.554.758,06
C)	FONDI DEL PERSONALE		
	1) F.do Trattam. Fine Rapporto	1.034.526,86	1.071.930,25
	TOT. FONDI PERSONALE	1.034.526,86	1.071.930,25
D)	DEBITI		
	1) Debiti v/Banca - Fotovoltaico	48.226,75	55.943,18
	2) Debiti v.so Fornitori	83.396,46	104.489,61
	3) Debiti v.so Fornitori Fatture da Ric.	66.067,21	14.948,83
	4) Debiti v.so Erario	4.160,12	22.101,90
	5) Debiti v.so INPS	43.836,98	43.987,95
	6) Debiti v.so dipendenti	152.700,54	165.679,10
	7) Debiti Diversi	76.596,75	71.841,75
	TOTALE DEBITI	474.984,81	478.992,32
E)	RATEI - RISCONTI PASSIVI		
	1) Ratei passivi	5.169,85	13.241,72
	2) Risconti passivi	1.896.247,02	1.790.147,26
	TOT. RATEI E RISCONTI PASSIVI	1.901.416,87	1.803.388,98
	**** TOTALE PASSIVO ****	6.696.305,29	6.007.046,99



COLLEGIO DEL MONDO UNITO DELL'ADRIATICO - ONLUS

UNITED WORLD COLLEGE OF THE ADRIATIC – ONLUS

**BILANCIO CONSUNTIVO al 31/08/2019
Anno Accademico 2018/2019**

CONTO ECONOMICO

COLLEGIO DEL MONDO UNITO ADRIATICO - ONLUS			pag. 1
CONTO ECONOMICO ANNO ACCADEMICO 2018/2019			
	descrizione	esercizio 2018/2019	esercizio 2017/2018
A)	VALORE delle CONTRIBUTIONI FINALIZZATE all'EROGAZIONE dei SERVIZI dell'ATTIVITA' ISTITUZIONALE		
	1) Ricavi c.to Quote Borse di Studio	3.296.283,94	3.056.638,82
	5) Altri Ricavi e Proventi		
	a) Altri Ricavi e Proventi Vari	561.899,27	538.810,58
	b) Contributi in C.to Esercizio	1.479.044,00	1.238.356,57
	c) Progetti Speciali	64.500,00	61.473,99
	TOTALE ALTRI RICAVI E PROVENTI	2.105.443,27	1.838.641,14
	TOTALE CONTRIBUTIONI per i SERVIZI dell'ATTIVITA' ISTITUZIONALE	5.401.727,21	4.895.279,96
B)	COSTI per l'ESERCIZIO dell'ATTIVITA' ISTITUZIONALE		
	7) Servizi		
	a) Convittuali	858.312,11	832.087,87
	b) Attività Accademiche	156.184,21	174.561,81
	c) Att. Extra Accademiche	79.922,12	84.542,10
	d) Amministrativi	240.934,09	210.506,86
	e) Promozione Collegio	94.132,08	102.015,29
	f) Generali di Organizzazione	528.452,17	550.108,33
	g) Progetti Speciali	64.500,00	61.473,99
	TOTALE SERVIZI	2.022.436,78	2.015.296,25
	8) Costi Godimento Beni di Terzi	48.069,32	69.450,59
	9) Costi del Personale		
	a) Salari e Stipendi (lordo)	1.699.237,91	1.728.850,42
	b) Oneri Sociali INPS e INAIL	472.428,51	442.439,86
	c) Quota T.F.R.	130.637,41	142.752,35
	d) Oneri Differiti	3.955,03	16.552,48
	e) Missioni e Oneri Accessori	21.822,68	38.466,59
	TOTALE COSTO PERSONALE	2.328.081,54	2.369.061,70

COLLEGIO DEL MONDO UNITO ADRIATICO - ONLUS				pag. 2
CONTO ECONOMICO ANNO ACCADEMICO 2018/2019		esercizio 2018/2019		esercizio 2017/2018
descrizione				
10) Ammortamenti e svalutazioni	Amm.Immobilizzazioni Immateriali	1.578,07	3.506,22	
	a) TOTALE AMM.IMM.IMMATERIALI	1.578,07	3.506,22	
	Amm.Ristrutt.Fabbricati - Beni Terzi	1.936,02	2.815,44	
	Amm. Impianti e Macchinari	15.947,62	10.843,69	
	Amm.Attrezzature Attività Didattica	7.172,50	7.198,56	
	Amm.Attrezzature Mobili ed Arredi	10.968,35	14.064,03	
	Amm.Macchine Ufficio	18.657,90	14.514,05	
	Amm.Automezzi e Natanti	10.027,20	7.963,60	
	b) TOTALE AMM.IMM.MATERIALI	64.709,59	57.399,37	
	TOTALE AMMORTAMENTI	66.287,66	60.905,59	
	Svalutazione crediti	0,00	243.000,00	
	d) TOTALE SVALUTAZIONI	0,00	243.000,00	
	TOTALE AMMORTAMENTI E SVALUT.	66.287,66	303.905,59	
13a) Quota Fondo manutenzioni e utenze		205.000,00	3.000,00	
13b) Quota Fondo Borse di Studio		607.000,00	0,00	
14) Quota Fondo oscillazioni valori mobiliari		0,00	92.000,00	
	TOTALE COSTI per l'ESERCIZIO dell'ATTIVITA' ISTITUZIONALE	5.276.875,30	4.852.714,13	
A-B	DIFFERENZA fra VALORE delle CONTRIBUTIONI e dei COSTI per l'ESERCIZIO dell'ATTIVITA' ISTITUZIONALE	124.851,91	42.565,83	
C)	PROVENTI e ONERI FINANZIARI			
16) Proventi	Interessi Attivi c.to Tesoreria	2.967,86	2.050,30	
	Interessi Attivi Pronti Contro Termine	24.297,84	23.963,21	
	Differenze cambi attive	65,27	213,22	
	d) TOTALE PROVENTI	27.330,97	26.226,73	
17) Oneri	Interessi Passivi c.to Tesoreria	0,00	0,00	
	Differenze cambi passive	30,39	355,57	
	Altri oneri e spese bancarie	7.899,84	7.626,22	
	Oneri finanziari valori mobiliari	90.696,08	0,00	
	TOTALE ONERI	98.626,31	7.981,79	
	TOTALE PROVENTI e ONERI FINANZIARI	-71.295,34	18.244,94	

COLLEGIO DEL MONDO UNITO ADRIATICO - ONLUS				pag. 3
CONTO ECONOMICO ANNO ACCADEMICO 2018/2019			esercizio 2018/2019	esercizio 2017/2018
	descrizione			
D)	RETTIFICHE di VALORE di ATTIVITA' FINANZIARIE	Sezione Vuota		
E)	PROVENTI e ONERI STRAORDINARI	Sopravvenienze Attive	17.392,71	7.318,83
	20) Proventi	Plusvalenze su alienazioni	0,00	0,00
		Arrotondamenti attivi	52,18	9,12
		TOTALE PROVENTI	17.444,89	7.327,95
	21) Oneri	Sopravvenienze Passive	4.634,72	11.221,84
		Perdite su crediti	13.146,91	20.782,82
		Arrotondamenti passivi	5,73	39,08
		Minusvalenze cespiti da valutazione	25.459,56	0,00
		TOTALE ONERI	43.246,92	32.043,74
	TOTALE PROVENTI e ONERI STRAORDINARI		-25.802,03	-24.715,79
	RISULTATO PRIMA delle IMPOSTE			
	(A-B+C+D+E)		27.754,54	36.094,98
	22) Imposte sul reddito d'esercizio		0,00	0,00
	23) RISULTATO D'ESERCIZIO CMU		27.754,54	36.094,98
	RICAVI International Chamber Music Academy - Duino		25.087,35	7.087,61
	COSTI International Chamber Music Academy - Duino		48.552,84	40.998,46
	<u>RISULTATO D'ESERCIZIO International Chamber Music Academy - Duino</u>		-23.465,49	-33.910,85
	26) <u>RISULTATO d'ESERCIZIO</u>		4.289,05	2.184,13



COLLEGIO DEL MONDO UNITO DELL'ADRIATICO - ONLUS

UNITED WORLD COLLEGE OF THE ADRIATIC – ONLUS

**BILANCIO CONSUNTIVO al 31/08/2019
Anno Accademico 2018/2019**

NOTA INTEGRATIVA

A) INTRODUZIONE DI CARATTERE GENERALE

1. LA DISCIPLINA RIFORMATA DEL BILANCIO.

1.1 RIFERIMENTI e PREMESSE

L'attività del Collegio del Mondo Unito dell'Adriatico - ONLUS si concretizza nell'erogazione a 189 giovani (98 iscritti al 1° anno e 91 iscritti al 2° anno) provenienti da Paesi di tutto il Mondo, di servizi dell'istruzione in un contesto internazionale, residenziale e convittuale; le entrate sono determinate per la massima parte da contribuzioni pubbliche e private altrimenti denominate "Borse di Studio".

Il bilancio dell'esercizio 2018/2019 è costituito dallo Stato Patrimoniale, dal Conto Economico e dalla Nota Integrativa ed è corredato dalla relazione del Presidente sulla gestione e dalla relazione del Comitato dei Revisori. Inoltre, da quest'anno, viene inserita la situazione finanziaria redatta con il metodo indiretto. La redazione del presente bilancio, pur essendo divenuto il Collegio "O.N.L.U.S." ai sensi del D. Lgs. 460/1997, si conforma per quanto compatibile alla regolamentazione stabilita dal D. Lgs. 127/1991 (19/04/91 - G.U. 17/04/1991), che ha recepito la IV Direttiva CEE dd.25/07/1978.

In materia di ambiente e sicurezza sul lavoro nel corso dell'anno 2018/2019, non si sono verificati eventi degni di menzione né in ordine a malattie professionali per i dipendenti né in ordine ad infortuni o incidenti. L'Amministrazione dell'Ente inoltre non ha causato danni all'ambiente, da poter essere dichiarata colpevole, anche in considerazione del settore in cui opera. Sono stati ottemperati gli obblighi previsti dal Decreto Legislativo n. 626/94 e successive modificazioni (D.Lgs 81/2008), sulla sicurezza dei lavoratori, in particolare l'aggiornamento del documento di valutazione del rischio, i piani di emergenza, le prove di evacuazione, le nomine previste ed i vari corsi di informazione e formazione rivolti al personale. Sono stati compiuti interventi relativi all'adeguamento dei locali, inoltrate le comunicazioni agli Enti preposti come previsto dalla nuova normativa. Con riferimento agli adempimenti contenuti nel Decreto Legislativo n. 81/2008 e successive modifiche in materia di medicina del lavoro sono state effettuate le visite mediche periodiche previste, sia per il personale già in forza che per quello di nuova assunzione.

1.2 PRINCIPI E METODI CONTABILI

I principi contabili ed i criteri di valutazione seguiti rispondono all'obiettivo della rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale, e finanziaria del Collegio, nonché del suo risultato economico d'esercizio e sono in linea con quelli adottati nell'esercizio precedente. Laddove si è ritenuto di effettuare delle riclassificazioni per agevolare il paragone tra i due esercizi ne è stata data ampia spiegazione nella presente Nota Integrativa.

1.3 SCHEMA DI BILANCIO ADOTTATO.

Si è ritenuto di adottare lo schema rigido delle voci precedute da numeri romani indicandole anche in presenza di sezioni vuote. Tali voci sono state adattate allorché lo esige la peculiare attività del Collegio che è individuabile quale Ente che si propone di diffondere la cultura della pace attraverso l'istruzione in un contesto internazionale, residenziale convittuale, le cui entrate per l'esercizio dell'attività istituzionale sono determinate solo da contribuzioni pubbliche e da erogazioni liberali.

Le voci nel Conto Economico sono adattate per le motivazioni di cui in premessa. La sezione A - Valore della produzione, è stata così definita "Valore delle contribuzioni finalizzate all'erogazione dei servizi dell'attività istituzionale" cui si contrappone la sezione B - Costo della produzione, definita "Costi per l'esercizio dell'attività istituzionale".

B) RIFERIMENTI SPECIFICI AI PUNTI 1 - 18 dell'ART. 2427 del CODICE CIVILE**Art. 2427 - 1.)** *"Criteri applicati nella valutazione delle voci di bilancio e nelle rettifiche di valore"*

I crediti sono stati valutati al loro presumibile valore di realizzo, che corrisponde al valore nominale, rettificato da apposito Fondo di Svalutazione.

I debiti sono iscritti al loro valore nominale.

I debiti in valuta estera sono stati valutati al cambio del giorno di ricevimento della fattura, ed essendo già pagati al momento della formazione del presente bilancio, con registrazione delle variazioni alla voce "differenze cambi", risultano iscritti come dato certo. Anche in conseguenza di ciò non è stato previsto un fondo variazione cambi.

Art. 2427 - 2.) *"Movimenti delle immobilizzazioni"*

La tabella allegata, a pag. 58 e 59, descrive dettagliatamente:

- I movimenti avvenuti nelle immobilizzazioni con il costo storico (di acquisto) per gruppi.

- Le quote ed i fondi di ammortamento ed il valore residuo da ammortizzare.

Nel passato non si sono operate rivalutazioni o svalutazioni dei cespiti.

Gli ammortamenti eseguiti sono conformi alle disposizioni di Legge e non sono stati effettuati ammortamenti anticipati.

Ai sensi dell'art. 46 del DPR n.102/78 la Regione Autonoma Friuli Venezia Giulia ha assegnato in comodato gratuito al Collegio le strutture immobiliari necessarie all'esercizio dell'attività e pertanto non si registrano, di regola, costi in c/capitale.

Il valore contabile dei restanti beni è ripartito tra gli esercizi nel corso dei quali avviene l'utilizzazione mediante lo stanziamento di ammortamenti calcolati ad aliquote costanti. Le aliquote di ammortamento sono basate sulla durata della vita utile dei beni, valutata tenendo conto del deperimento economico-tecnico. Gli ammortamenti sono calcolati secondo le aliquote percentuali di seguito riportate:

Immobilizzazioni immateriali	20%
Interventi su beni di terzi	20%
Impianti e attrezzature	8-30%
Impianto fotovoltaico	5-5,26%
Mobili e arredi - res.centri convitt.	3-25%
Macchine ufficio	20%
Automezzi e Natanti	20%
Attrezzatura attività didattica	19-25%
Biblioteca	20%
Beni inferiori ad Euro 516,45	100%

Art. 2427 - 3.) *"Composizione delle voci 'costi di impianto ed ampliamento' - 'costi di ricerca, di sviluppo e di pubblicità'*

Non pertinente.

Art. 2427 - 4.) *"Variazioni intervenute nella consistenza delle altre voci dell'Attivo e del Passivo"*

Per quanto riguarda le variazioni intervenute nelle altre poste dell'attivo e del passivo, i dati sono esposti nell'allegato n. 2.

Art. 2427 - 5.) "Elenco delle partecipazioni in imprese controllate e collegate"

Non pertinente.

Art. 2427 - 6.) "Ammontare dei crediti e dei debiti di durata residua superiore ad anni 5 e garanzie reali connesse"

Il debito nei confronti della Banca NBE Nordest si riferisce agli impianti fotovoltaici delle residenze Lucchese e Scholz verrà estinto in un periodo di 19 anni, a partire dal 2011.

Art. 2427 - 7.) "Composizione delle voci 'Ratei e Risconti', 'Altri fondi', 'Altre riserve'".

Ratei e Risconti

I ratei sono iscritti sulla base della competenza temporale e si riferiscono a ricavi e costi di competenza dell'esercizio e con manifestazione numeraria nell'esercizio successivo. I risconti sono relativi a costi e ricavi manifestatisi nell'esercizio ma di competenza di esercizi futuri.

La composizione della voce Ratei e Risconti passivi è indicata e motivata nella nota integrativa alla competente voce dello stato patrimoniale passivo.

Altri Fondi ed Altre Riserve - sono dettagliatamente esposti nell'allegato n. 3.- Patrimonio Netto

Art. 2427 - 8) "Oneri finanziari imputati all'esercizio a valori iscritti nell'attivo"

Non pertinente.

Art. 2427 - 9) "Notizie sugli impegni non risultanti dallo Stato Patrimoniale e sulla composizione e natura dei conti d'ordine"

In questa sezione, in passato, venivano allocate le scritture relative all'Endowment Fund.

Art. 2427 - 10) "Ripartizione delle vendite e delle prestazioni secondo categorie di attività e aree geografiche"

Alla voce competente del conto economico viene indicata la ripartizione dettagliata delle fonti di contribuzioni ("Ricavi") secondo la tipologia tipica per l'Amministrazione del Collegio. Altrettanto dicasi per i costi delle prestazioni didattiche e collaterali secondo le categorie delle attività e delle stesse materie di insegnamento.

Art. 2427 - 11) "Proventi da partecipazioni di cui all'art. 2425 C.C. n.15 diversi dai dividendi"

Non pertinente.

Art. 2427 - 12) "Suddivisione degli interessi e altri oneri finanziari"

L'importo indicato alla voce C16 del conto economico riporta gli interessi attivi inerenti il conto di Tesoreria, gli altri conti correnti di servizio, bancari e postali, le differenze cambio attive.

Art. 2427 - 13) "Composizione delle voci 'Proventi straordinari' e 'Oneri Straordinari' del conto economico"

I proventi straordinari iscritti al punto 20 del conto economico sono rappresentati da sopravvenienze attive, plusvalenze da alienazioni e da arrotondamenti attivi.

Gli oneri straordinari iscritti al punto 21 del conto economico sono rappresentati da sopravvenienze passive e da arrotondamenti passivi.

Art. 2427 - 14) "Composizione delle voci 24-25 dell'art. 2425 C.C."

Non pertinente.

Art. 2427 - 15) "Numero medio di dipendenti ripartito per categorie"

Il numero complessivo dei dipendenti al 31/08/19 risulta di 51 così suddiviso:

Descrizione	Numero medio dipendenti		Numero dipendenti al 31/08/19	
	2018/2019	2017/2018	2018/2019	2017/2018
Rettore	1	1	1	1
Insegnanti	21	25	28	27
Impiegati amministrativi	13	12	16	13
Impiegati amministrativi part time	3	3	1	3
Tecnico di laboratorio	1	1	1	1
Bibliotecario	1	1	1	1
Infermiera	1	1	1	1
Personale ausiliario	1	1	2	1
Personale ausiliario part time	0	1	0	1
Totale	42	46	51	49

Al 31/08/2018 un insegnante ha raggiunto l'età pensionabile.

Art. 2427 - 16.) "Ammontare dei compensi spettanti agli Amministratori e ai Sindaci"

Tutte le cariche sociali per l'esercizio 18/19 sono gratuite. Infatti, lo Statuto in vigore fino al 2 luglio 2019 all'art.17 recitava: "Le cariche di Presidente, di Vicepresidente, di Consigliere di Amministrazione, di componente del Comitato Tecnico Consultivo e di Revisore sono gratuite. Le spese fatte per l'esercizio delle cariche sono rimborsate". L'ammontare dei rimborsi spese per gli amministratori sono ammontate a Euro 10.048,05.= (Euro 17.034,26.= anno accademico 2017/2018).

Art. 2427 - 17.) "Numero e Valore nominale delle azioni della Società"

Non pertinente.

Art. 2427 - 18.) "Azioni di godimento, obbligazioni convertibili in azioni, titoli o valori simili emessi dalla Società"

Non pertinente.

C) ILLUSTRAZIONE ED INTEGRAZIONE DELLO STATO PATRIMONIALE E DEL CONTO ECONOMICO.**1 - STATO PATRIMONIALE - ATTIVO****1-A) CREDITI VERSO SOCI - PRECISAZIONE PRELIMINARE.**

La sezione è vuota in quanto il Collegio del Mondo Unito dell'Adriatico Onlus di Duino, costituito ai sensi della previsione di cui all'art.46 del D.P.R. 6 marzo 1978 n. 102 , con atto notarile, non ha forma di impresa societaria, ma si caratterizza così come risulta dal decreto di riconoscimento quale "Ente di carattere culturale dotato di personalità giuridica privata". (D.P.G.R. - Regione Autonoma Friuli Venezia Giulia 06.08.82 n. 0368/Pres.). - Assunta la qualifica di Onlus ai sensi del Dlgs 460/1997, con deliberazione del Consiglio di amministrazione in data 31/8/98.

Il Collegio ha presentato richiesta alla Direzione Regionale delle Entrate in data 05.06.98, ricevendo comunicazione di avvenuta registrazione all'Anagrafe delle Onlus (prot. n.186 - settore 09 – promozione della cultura e dell'arte) con lettera raccomandata dd. 17.09.98.

1-B) IMMOBILIZZAZIONI.

Nel corso dell'esercizio 2018/2019 sono stati acquistati beni per Euro 32.650,36.= e sono stati dismessi contabilmente beni per Euro 51.546,22.

Il totale degli ammortamenti ammonta a Euro 66.779,75.= di cui Euro 66.287,66 relativi al Collegio ed Euro 492,09 riguardanti l'ICMA. Il valore residuo da ammortizzare è pari a Euro 228.069,87.= come si evince da prospetto a pag. 61.

1-B) I) IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI – Euro 4.360,28.=

1) Diritti di utilizzazione opere di ingegno - software Euro 4.360,28.=

Programmi software	Valore	Fondo	Residuo	Valore	Fondo	Residuo
	al 31/08/19	al 31/08/19	al 31/08/19	al 31/08/18	al 31/08/18	al 31/08/18
	7.890,35	3.530,07	4.360,28	17.531,06	14.603,06	2.928,00

Nell'anno 2018/2019 sono stati effettuati acquisti per Euro 3.010,35, sono state contabilizzate quote di ammortamento per Euro 1.578,07.= e sono state dismessi Euro 12.651,06.=

2) Progettazioni Euro 0,00.=

Progettazioni	Valore	Fondo	Residuo	Valore	Fondo	Residuo
	al 31/08/19	al 31/08/19	al 31/08/19	al 31/08/18	al 31/08/18	al 31/08/18
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Nel corso dell'anno non si sono realizzate nuove progettazioni.

1-B) II) IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI – Euro 220.502,59.=**1-B) II) 1) TERRENI e INTERVENTI SU BENI DI TERZI**

a) *Terreni* - Terreno di proprietà proveniente da compravendita. Valore storico di compravendita Euro 22.693,50.-

Terreni	Valore	Fondo	Residuo	Valore	Fondo	Residuo
	al 31/08/19	al 31/08/19	al 31/08/19	al 31/08/18	al 31/08/18	al 31/08/18
	22.693,50	0,00	22.693,50	48.153,06	0,00	48.153,06

A seguito di una perizia il valore originario di Euro 48.153,06 è stato ridotto agli attuali Euro 22.693,50 mediante una svalutazione di Euro 25.459,56 riportata nelle minusvalenza da valutazione del conto economico

b) *Interventi su beni di Terzi* (Valore residuo di Euro 5.954,45.=)

Interventi su beni di terzi	Valore	Fondo	Residuo	Valore	Fondo	Residuo
	al 31/08/19	al 31/08/19	al 31/08/19	al 31/08/18	al 31/08/18	al 31/08/18
Foresteria Piccola	9.680,09	3.725,64	5.954,45	8.948,09	1.789,62	7.158,47
Ristrutturazione Ples	0,00	0,00	0,00	4.840,00	4.840,00	0,00
Manut. Straor. Altri Edif.	0,00	0,00	0,00	5.418,38	5.418,38	0,00
TOT. RISTR. FABBRICATI	9.680,09	3.725,64	5.954,45	19.206,47	12.048,00	7.158,47

Costi di ristrutturazione di fabbricati strumentali. Di regola, fatta salva l'eccezione per le sole voci indicate per i terreni, il Collegio ha l'uso gratuito delle strutture necessarie e ciò ai sensi dell'art.46 del D.P.R. 06.03.78 in forza del quale la Regione Autonoma Friuli Venezia Giulia ha assegnato gratuitamente al Collegio le strutture immobiliari necessarie all'esercizio dell'attività, giusta la convenzione attuativa in essere repertorio n. 6203 dd. 13 giugno 1990.

Le quote di ammortamento ammontano ad Euro 1.936,02.=

Sono stati acquistati beni per Euro 732,00 e sono stati dismessi costi pluriennali pari ad Euro 10.258,38.

1-B) II) 2) IMPIANTI e ATTREZZATURE (Valore residuo di Euro 62.014,73.=)

Impianti e Attrezzature	Valore	Fondo	Residuo	Valore	Fondo	Residuo
	al 31/08/19	al 31/08/19	al 31/08/19	al 31/08/18	al 31/08/18	al 31/08/18
	177.601,09	115.586,36	62.014,73	169.914,74	102.811,96	67.102,78

Durante l'esercizio si registrano acquisti per Euro 10.859,57 e dismissioni per Euro 3.173,22.
La quota di ammortamento ammonta ad Euro 15.947,62.=

1-B) II) 3) ATTREZZATURE DIDATTICHE (Valore residuo di Euro 16.297,43.=)

Attrezzature Didattiche	Valore	Fondo	Residuo	Valore	Fondo	Residuo
	al 31/08/19	al 31/08/19	al 31/08/19	al 31/08/18	al 31/08/18	al 31/08/18
	534.105,72	517.808,29	16.297,43	532.031,72	510.423,79	21.607,93

La quota di ammortamento ammonta ad Euro 7.384,50.=.
Si registrano acquisti per Euro 2.074,00.=.

1-B) II) 4) MOBILI ED ARREDI (Valore residuo di Euro 26.771,42.=)

Mobili ed Arredi	Valore	Fondo	Residuo	Valore	Fondo	Residuo
	al 31/08/19	al 31/08/19	al 31/08/19	al 31/08/18	al 31/08/18	al 31/08/18
	776.286,57	749.515,15	26.771,42	776.286,57	738.546,80	37.739,77

La quota di ammortamento ammonta ad Euro 10.968,35.=.

1-B) II) 5) MACCHINE UFFICIO (Valore residuo di Euro 62.175,86.=)

Macchine Ufficio	Valore	Fondo	Residuo	Valore	Fondo	Residuo
	al 31/08/19	al 31/08/19	al 31/08/19	al 31/08/18	al 31/08/18	al 31/08/18
	192.323,63	130.147,77	62.175,86	176.349,19	111.209,78	65.139,41

L'acquisto dell'esercizio è pari ad Euro 15.974,44.= e la quota di ammortamento ammonta ad Euro 18.937,99.=

1-B) II) 6) AUTOMEZZI E NATANTI (Valore residuo di Euro 24.595,20.=)

Automezzi e Natanti	Valore	Fondo	Residuo	Valore	Fondo	Residuo
	al 31/08/19	al 31/08/19	al 31/08/19	al 31/08/18	al 31/08/18	al 31/08/18
	152.927,74	128.332,54	24.595,20	152.927,74	118.305,34	34.622,40

La quota di ammortamento ammonta ad Euro 10.027,20.= Sono in esercizio n. 6 pullmini per il trasporto degli allievi, n.1 automezzo a disposizione dello staff sanitario e n.1 automezzo per il servizio di assistenza tecnica.

La **tabella allegata** (allegati pp. 60 e 61) evidenzia i movimenti delle immobilizzazioni e specifica per ciascuna voce e gruppo il costo iniziale, gli ammortamenti operati, le nuove acquisizioni ordinate per voce e per gruppo, le dismissioni e gli ammortamenti effettuati nel corso del presente esercizio conformemente al disposto di cui al punto 2 art. 2427 c.c.

1-B) III) IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE – Euro 3.207,00.=**1-B) III) 1) MONETA CELEBRATIVA** Euro 3.207,00.=

Monete Celebrative	Valore	Fondo	Residuo	Valore	Fondo	Residuo
	al 31/08/19	al 31/08/19	al 31/08/19	al 31/08/18	al 31/08/18	al 31/08/18
	3.207,00	0,00	3.207,00	3.211,00	0,00	3.211,00

Trattasi di uno stock di n. 3207 monete celebrative del Collegio del Mondo Unito dell'Adriatico coniate dalla Zecca di Stato ai sensi della L. 27.05.1986 n. 236.

Le monete a corso legale hanno circolazione in campo numismatico e in precedenza furono valutate al prezzo di prima collocazione - Euro 10,33 - come da DM dd 7.12.1985 del Ministro del Tesoro. Nell'anno 2010/2011 il valore unitario è stato prudenzialmente diminuito ad Euro 1,00.=

Tali monete vengono utilizzate per motivi di rappresentanza e/o diffusione di immagine del Collegio. Nel 2018/2019 ne sono state utilizzate 4.

1-B) III) 2) TITOLI a BREVE TERMINE

La sezione a chiusura del bilancio risulta vuota.

1-C) ATTIVO CIRCOLANTE**1-C) I) RIMANENZE**

La sezione è vuota, in quanto non compete alla natura del Collegio.

1-C) II) CREDITI Euro 786.843,91.= (al netto del Fondo Svalutazione per Euro 0,00.=).
--

I crediti sono stati calcolati al loro valore nominale.

La specifica di tale voce è la seguente:

1-C) II) 1) CREDITO "BORSE di STUDIO" ANNO DI COMPETENZA Euro 684.505,27.-

Crediti Borse di Studio Anno di Competenza	2018/2019	data incasso	2017/2018	data incasso
Attività Connessa 18/19	22.525,00	09/09/19	154.018,00	scad.31/12/18
Attività Connessa 19/20	228.996,35		0,00	
Compagnia San Paolo	15.000,00		30.000,00	11/09/18
CRT Fondazione	21.500,00		21.500,00	10/01/19
Fondazione Peretti	2.750,00	04/11/19	2.250,00	
Fondazione Cariplo	43.500,00		0,00	
Aurora Foundation	10.750,00	25/10/19	0,00	
Fondazione Caritro	40.750,00		10.750,00	
Fondazione Friuli ex Crup	27.500,00		40.000,00	29/11/18
Fondazione Sardegna	15.000,00	08/11/19	15.000,00	18/10/18
Fond. Cariplo/Fond. Cattolica c/Progetto Mobilità	41.233,92		43.000,00	3/12-24/12/18
Regione Autonoma FVG	20.000,00	17/09/19	0,00	
Regione Piemonte	60.000,00		60.000,00	22/3-1/4/19
Regione Sardegna	46.000,00		0,00	
Universita Popolare	43.000,00		43.000,00	11/04/19
Fondazione Vodafone	46.000,00		0,00	
Fondo Svalutazione Crediti	0,00		-103.000,00	
Totale Borse di Studio	684.505,27		316.518,00	

1-C) II) 2) CREDITO "BORSE di STUDIO" ANNI PRECEDENTI – Euro 13.000,00.=

Crediti Borse di Studio Anni Precedenti	2018/2019	data incasso	2017/2018	data incasso
Fondazione Peretti	2.250,00	04/11/2019	0,00	
Fondazione Caritro	10.750,00		0,00	
Fondazione Banco di Napoli	0,00		8.000,00	28/09/2018
Regione Piemonte 2014-2017	0,00		140.000,00	01/04/2019
Fondo Svalutazione Crediti	0,00		-140.000,00	
Totale Borse di Studio	13.000,00		8.000,00	

TOTALE CREDITI PER BORSE DI STUDIO	697.505,27	324.518,00
---	-------------------	-------------------

Crediti vari	Valore al 31/08/19	data incasso totale	data incasso parziale	Valore al 31/08/18	data incasso totale
Crediti ANNUAL FUND	34.596,71		01/10/19	14.597,39	16/01/2019
Anticipi diversi	560,44		17/10/19	750,00	5-25/9/18
Associazione Mondo 2000	17.458,63			1.412,86	31/08/19
Cauzione app.ti e locali	4.450,00			7.150,00	parziale 18/9/18
Corsi Estivi	27.775,00		13/09/19	30.040,00	18/12/2018
Crediti vari anno competenza	3.201,90			16.079,56	12/10/18
Crediti verso banche interessi attivi	1.295,96			996,15	01/01/19
Anticipi FONDAZIONE UWC	0,00			8.454,61	07/02/19
Credito FONDAZIONE UWC	0,00			21.500,00	07/02/19
ICMA - Crediti diversi	0,00			130,00	03/09/18
Fondo svalutazione crediti	0,00			-1.412,86	
Totale Crediti Vari	89.338,64			99.697,71	

A seguito delle disposizioni previste dall'art. 120 del Testo Unico Bancario a partire dal 1/1/17 gli interessi creditori e debitori saranno conteggiati annualmente e non trimestralmente come avvenuto fino al 31/12/16. L'importo pari Euro 1.295,96 si riferisce al credito che abbiamo nei confronti delle Banche per quanto riguarda gli interessi attivi nel periodo gennaio-giugno 2019.

Il Fondo Svalutazione Crediti, nella sua totalità, è pari ad Euro 0,00.=. Era stato creato per:

Descrizione Crediti	Valore al 31/08/19	Valore al 31/08/18
Associazione Mondo 2000	0,00	1.412,86
Borse di studio Piemonte	0,00	200.000,00
Borsa di studio Univ.Popolare	0,00	43.000,00
Fondo svalutazione crediti	0,00	244.412,86

1-C) III) 6) ATTIVITA' FINANZIARE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI – Euro 4.300.000,00.=

	2018/2019	2017/2018
Generali Bg Vita Cedola Piu'	700.000,00	700.000,00
Generali Bg Vita Stile Libero	0,00	600.000,00
Generali Sicav	600.000,00	600.000,00
Generali GPF/GPM	0,00	2.000.000,00
Generali Stile Libero 2.0	2.000.000,00	0,00
Generali Bg Custody	500.000,00	0,00
Generali Bg Custody Promotion	500.000,00	0,00
TOTALE ATTIVITA' FINANZIARIE NON IMMOBILIZZATE	4.300.000,00	3.900.000,00
FONDO OSCILLAZIONE VALORI MOBILIARI	0,00	-92.000,00
TOTALE ATTIVITA' FINANZIARIE NON IMMOBILIZZATE	4.300.000,00	3.808.000,00

Durante questo esercizio sono stati investiti ulteriori Euro 500.000,00.= presso lo stesso Istituto di Credito per un prodotto a capitale garantito.

Di seguito si rappresenta, comunque, il valore al 31 agosto 2019. Le differenze di segno negativo si riferiscono ad investimenti a lungo termine con capitale garantito.

La comparazione del valore dell'investimento effettuato ed il valore al 31/8/19 evidenzia un'aumento pari ad Euro 13.972,16

	2018/2019	VALORE AL 31/8/19	DIFFERENZE	
Generali Bg Vita Cedola Piu'	700.000,00	699.300,70		-699,30
Generali Bg Vita Stile Libero	0,00	0,00		0,00
Generali Sicav	600.000,00	575.505,65		-24.494,35
Generali Stile Libero 2.0	2.000.000,00	2.038.000,65	38.000,65	
Generali Bg Custody	500.000,00	501.165,16	1.165,16	
Generali Bg Custody Promotion	500.000,00	500.000,00		0,00
TOTALE ATTIVITA' FINANZIARIE NON IMMOBILIZZATE	4.300.000,00	4.313.972,16	39.165,81	-25.193,65
VALORE AL 31/8/19	0,00	13.972,16		
FONDO OSCILLAZIONE VALORI MOBILIARI	0,00			
TOTALE ATTIVITA' FINANZIARIE NON IMMOBILIZZATE	4.300.000,00			

Il risultato economico degli investimenti fatti dal 10/6/16 alla data del 31/8/19 si può identificare in:

DATA	ESERCIZIO	INTERESSI ATTIVI	RITENUTE FISCALI	PERDITA DI GESTIONE	INCREMENTO VALORE	RISULTATO PROGRESSIVO
19/12/2016	2016/2017	912,57	237,27			675,30
01/08/2017	2016/2017	11.988,01	44,55			12.618,76
15/01/2018	2017/2018	444,95	0,36			13.063,35
17/05/2018	2017/2018	12.129,65	2.614,60			22.578,40
28/06/2018	2017/2018	11.388,61	80,79			33.886,22
26/10/2018	2017/2018			57.127,44		-23.241,22
15/03/2019	2018/2019			33.568,64		-56.809,86
31/08/2019	2018/2019	1.738,62	7,22			-55.078,46
31/08/2019	2018/2019	10.429,57	105,52			-44.754,41
31/08/2019	2018/2019	12.129,65	3.132,05			-35.756,81
31/08/2019	2018/2019				13.972,16	-21.784,65

1-C) IV) DISPONIBILITA' LIQUIDE Euro 1.276.165,09.=

1-C) IV) 1) BANCA CONTO CORRENTE

BANCA CONTO CORRENTE	2018/2019	2017/2018
BANCA DI CIVIDALE - SERVIZIO CASSA	1.029.427,25	552.772,27
BANCA DI CIVIDALE	0,00	17.450,45
BANCA DI CREDITO COOP. di STARANZANO	16.768,32	25.668,91
BANCA GENERALI	142.442,23	612.087,76
BANCA PROSSIMA	78.315,71	133.188,71
BANCA PROSSIMA C/REGENI	5.861,35	23.697,82
TOTALE BANCHE	1.272.814,86	1.364.865,92

1-C) IV) 2) C.TO CORRENTE POSTALE

	2018/2019	2017/2018
CONTO CORRENTE POSTALE	2.048,17	2.674,45

1-C) IV) 3) CASSA

	2018/2019	2017/2018
CASSA	1.130,65	312,21
CASSA VALUTE ESTERE	171,41	165,27
TOTALE CASSA	1.302,06	477,48

TOTALE DISPONIBILITA' LIQUIDE	1.276.165,09	1.368.017,85
--------------------------------------	---------------------	---------------------

1-D) RATEI e RISCONTI ATTIVI - Ammontano ad Euro 105.226,42.= e si suddivide in:**1-D) 1.1) RATEI ATTIVI Euro 2.374,26=**

RATEI ATTIVI	2018/2019	2017/2018
Rimborsi GSE c/Impianti Fotovoltaici	2.374,26	4.983,36
TOTALE RATEI ATTIVI	2.374,26	4.983,36

1-D) 2.1) RISCONTI ATTIVI Euro 92.538,40.=

La sezione riguarda registrazioni contabili che sono di competenza dell'esercizio successivo.

RISCONTI ATTIVI	2018/2019	2017/2018
Acquisti dipartimenti accademici - extra accademici	2.905,22	1.221,27
Altre spese	1.272,35	3.481,42
Esami IB	8.677,00	8.300,00
Gasolio riscaldamento e manutenzione residenze	0,00	2.756,38
Polizze assicurative	41.456,13	44.333,52
Spese condominiali	1.334,84	1.450,74
Spese per rifiuti - TARI	3.614,33	0,00
Spese permessi di soggiorno	1.679,00	6.718,36
Spese viaggio missioni	169,50	2.433,89
Spese viaggio studenti	23.362,73	25.906,70
Progetto Mobilità - UWC HK	0,00	12.606,99
Colazioni 9/19	8.067,30	0,00
TOTALE	92.538,40	109.209,27

La polizza assicurativa per le spese mediche ha un prolungamento di competenza nell'anno successivo.

Le spese viaggio studenti si riferiscono a fatture per l'acquisto del biglietto di arrivo dei primi anni e di rientro dei secondi anni.

Il Progetto Mobilità riguardava borse di studio e spese afferenti l'esercizio 18/19 per studenti italiani inviati in mobilità nei Collegi esteri, dell'UWC Li Po Chun di Hong Kong.

1-D) 2.2) RISCONTI ATTIVI I.C.M.A. Euro 10.313,76.=

RISCONTI ATTIVI	2018/2019	2017/2018
Spese progetto "Note di Spezie"	10.313,76	4.957,98

TOTALE RISCONTI ATTIVI	102.852,16	114.167,25
-------------------------------	-------------------	-------------------

TOTALE RATEI E RISCONTI ATTIVI	105.226,42	119.150,61
---------------------------------------	-------------------	-------------------

2 - STATO PATRIMONIALE - PATRIMONIO NETTO e PASSIVO**2-A) PATRIMONIO NETTO.****2-A) I) PATRIMONIO NETTO Euro 102.266,43.=**

PATRIMONIO NETTO	2018/2019	2017/2018
Fondi di dotazione	59.888,68	57.704,55
Fondi con destinazione specifica ICMA	38.088,70	38.088,70
Totale Fondi	97.977,38	95.793,25
Disavanzi anni precedenti	0,00	0,00
Risultato dell'esercizio	4.289,05	2.184,13
TOT. PATRIMONIO NETTO	102.266,43	97.977,38

Il dettaglio del Patrimonio Netto trova collocazione nell'allegato n. 3 pag. 63 della presente Nota.

2-A) IX) RISULTATO D'ESERCIZIO.

Il risultato d'esercizio è di Euro 4.289,05.- Il marginale risultato positivo aumenta il patrimonio netto al 31/8/19.

RISULTATO D'ESERCIZIO	2018/2019	2017/2018
	4.289,05	2.184,13

2-B) FONDI PER RISCHI ED ONERI Euro 3.183.110,32.=**2-B) 1) FONDO ONERI DIFFERITI-HOME LEAVE - Euro 62.124,43.=**

Il Fondo è istituito in considerazione degli impegni contrattuali comprensivi del rimborso delle spese di rientro degli insegnanti al Paese di origine. L'importo non è quantificabile in misura certa; comunque risulta essere congruo rispetto agli impegni assunti o potenziali.

2-B) 2) FONDO SPESE UTENZE - Euro 7.251,95.=

Il Fondo spese utenze è stato incrementato in questo esercizio per Euro 5.000,00.

2-B) 3) FONDO MANUTENZIONI - Euro 228.337,98.=

Il fondo è stato utilizzato per Euro 5.372,69.= e, sulla base delle nuove esigenze che sono emerse nell'anno in chiusura, in particolare per l'ex Duino Park Hotel, si è deciso di incrementarlo di ulteriori Euro 200.000,00.

2-B) 5) FONDO ONERI BORSE DI STUDIO - Euro 2.215.000,00.=

Il Collegio assume l'impegno delle attribuzioni di borse di studio biennali agli studenti selezionati dalle Commissioni Nazionali con un anno e 3 mesi di anticipo rispetto alla loro effettiva ammissione a Duino. Al fine di garantire che le borse offerte siano in effetti disponibili, nell'anno 14/15 è stato istituito il Fondo Oneri Borse di Studio per Euro 1.000.000,00 pari a ca. 20 borse di studio biennali. Attualmente il fondo copre ca. 48 borse di studio biennali.

FONDO BORSE DI STUDIO	ACCANTONAMENTO	PROGRESSIVO
14/15	1.000.000,00	1.000.000,00
15/16	470.000,00	1.470.000,00
16/17	345.000,00	1.815.000,00
17/18	-207.000,00	1.608.000,00
18/19	607.000,00	2.215.000,00
TOTALE FONDO BORSE DI STUDIO	2.215.000,00	

2-B) 6) FONDO BORSE DI STUDIO DAVIS – Euro 670.395,96.=

Trattasi di uno stanziamento da parte del milionario americano Shelby Davis pari a 1 milione di dollari per incentivare le attività di fundraising dei Collegi UWC.

Avendo il nostro Collegio raggiunto già nell'anno accademico 2015/2016 e precisamente alla data del 31/7/16 gli obiettivi posti dalla "sfida" di Shelby Davis, il Collegio ha potuto incassare l'intera cifra messa a disposizione.

I fondi sono arrivati in due momenti distinti, il 10/6/16 come anticipo e il saldo il 2/11/16 per un totale di Euro 895.895,96.

Seguendo le indicazioni del donatore e dell'Ufficio Internazionale di Londra, il fondo viene utilizzato nel 17/18 per Euro 64.500,00 e nel 18/19 per Euro 161.000,00. Rimangono a disposizione Euro 670.395,96 per borse di studio da attribuire negli esercizi futuri.

FONDO BORSE DI STUDIO DAVIS	UTILIZZO	PROGRESSIVO
16/17	895.895,96	895.895,96
17/18	-64.500,00	831.395,96
18/19	-161.000,00	670.395,96
TOTALE FONDO BORSE DI STUDIO	670.395,96	

RIEPILOGO FONDI AL 31/08/19

	Descrizione	Valore al 31/08/18	Accantonamento dell'esercizio	Utilizzo	Valore al 31/08/19
2-B) 3.1)	Fondo Home Leave	78.651,43	3.955,03	20.482,03	62.124,43
2-B) 3.2)	Fondo Spese Utenze	3.000,00	5.000,00	748,05	7.251,95
2-B) 3.3)	Fondo Manutenzione	33.710,67	200.000,00	5.372,69	228.337,98
2-B) 3.5)	Fondo Oneri Borse di Studio	1.608.000,00	607.000,00	0,00	2.215.000,00
2-B) 3.6)	Fondo Borse di Studio Davis	831.395,96	0,00	161.000,00	670.395,96
	Totale	2.554.758,06	815.955,03	187.602,77	3.183.110,32

2-C) FONDI DEL PERSONALE Euro 1.034.526,86.=

Fondo Trattamento Fine Rapporto per totali Euro 1.034.526,86.=

A seguito della normativa sul TFR, entrata in vigore a partire dal 1° luglio 2007, un dipendente ha aderito all'opzione di destinare la sua quota ad un Fondo aperto. La tabella allegata n. 6 a pag. 66 indica i valori iniziali, finali e le movimentazioni individuali del Fondo.

Fondo trattamento fine rapporto di lavoro	Accantonamento al 31/08/19	Accantonamento al 31/08/18
Fondo Collegio del Mondo Unito	1.034.250,22	1.069.856,77
F.do International Community Music Academy-Duino	114,97	1.750,15
Dipendenti - Generali	161,67	323,33
TOTALE	1.034.526,86	1.071.930,25

2-D) DEBITI Euro 474.984,81.=

DEBITI	2018/2019	2017/2018
Debiti v/Banca c/Fotovoltaico	48.226,75	55.943,18
Fornitori	83.396,46	104.489,61
Fatture da ricevere	66.067,21	14.948,83
Erario	4.160,12	22.101,90
INPS	43.836,98	43.987,95
Dipendenti	152.700,54	165.679,10
Debiti diversi	76.596,75	71.841,75
TOTALE	474.984,81	478.992,32

2-D) 1) DEBITI v.so Banca c/fotovoltaico Euro 48.226,75.=

2-D) 2) DEBITI v.so FORNITORI Euro 83.396,46.=

Trattasi di fatture, ricevute a fine anno amministrativo che, alla data di chiusura del presente bilancio, non sono state ancora liquidate. Al momento della redazione del Bilancio la quasi totalità dei debiti risultava estinta.

2-D) 3) DEBITI v.so FORNITORI c.to FATTURE da RICEVERE Euro 66.067,21.=

Trattasi di fatture ancora da ricevere al 31.8.2019, il cui debito è però di competenza dell'esercizio 2018/2019.

2-D) 4) DEBITI v.so ERARIO. Euro 4.160,12.=

DEBITI V/ERARIO	2018/2019	2017/2018
cod. 1001 Erario c/Irpef	1.049,09	19.875,65
cod. 1012 Erario c/Irpef TFR	0,00	0,00
cod. 1040 Erario Irpef	302,33	0,00
cod. 3802 Addizionale regionale	1.542,92	1.539,65
cod. 3816 Addizionale comunale	344,72	336,03
cod. IVA c/acquisti	561,33	0,00
ICMA cod. 1001 Irpef dipendenti	356,40	330,57
ICMA cod. 1713 Irpef collaboratori	3,33	20,00
TOTALE	4.160,12	22.101,90

Trattasi dei debiti riguardanti il mese di agosto 2019. Sono stati pagati con l'F24 del mese di settembre 2019.

2-D) 5) DEBITI v.so I.N.P.S. Euro 43.836,98.=

Tale importo è determinato dalle trattenute e oneri sociali INPS del mese di agosto 2019 per Euro 43.214,53.= (c/stipendi), Euro 622,45.= (c/stipendi ICMA).

Al momento della redazione del Bilancio i debiti verso INPS esposti sono stati regolarmente pagati.

Per l'INAIL si è ritenuto di continuare ad applicare il principio di Cassa spendendo nell'esercizio quanto pagato.

2-D) 6) DEBITI v.so DIPENDENTI AL 31/08/18 Euro 152.700,54.=

DEBITI V/DIPENDENTI	2018/2019	2017/2018
Debiti 13^ 14^ mensilità e ferie	150.704,47	161.914,84
Debiti diversi v/dipendenti	1.088,71	641,42
ICMA Debiti 13^ 14^ mensilità e ferie	907,36	3.122,84
TOTALE	152.700,54	165.679,10

2-D) 7) DEBITI DIVERSI Euro 76.596,75.=

DEBITI DIVERSI	2018/2019	2017/2018
Debiti v/servizi interbancari	1.292,73	3.451,36
Debiti diversi	528,00	890,48
Debiti studenti Caution Money-Project Week	42.496,95	48.549,00
Debiti diversi studenti	0,00	781,00
Student Foundation	15.481,05	16.796,41
Student in need without a family	15.563,55	0,00
Debiti v/banche interessi passivi fotovoltaico	1.234,47	1.373,50
TOTALE	76.596,75	71.841,75

I debiti v/studenti Caution Money e Project Week riguardano le quote versate dagli studenti in anticipo, riguardano l'anno accademico 2019/2020.

I debiti verso "Student in need without a family" riguardano un contributo specifico ricevuto per coprire costi di due studenti bisognosi.

A seguito delle disposizioni previste dall'art. 120 del Testo Unico Bancario a partire dal 1/1/17 gli interessi creditori e debitori saranno conteggiati annualmente e non trimestralmente come avvenuto fino al 31/12/16. L'importo pari Euro 1.234,47 si riferisce al debito che abbiamo nei confronti della Banca di Cividale per quanto riguarda gli interessi passivi nel periodo gennaio-agosto 2019.

2-E) RATEI e RISCONTI PASSIVI Euro 1.901.416,87.=**2-E) 1) RATEI PASSIVI Euro 5.169,85.=**

La sezione riguarda spese di competenza dell'esercizio in chiusura per le quali la documentazione arriva nell'anno successivo.

RATEI PASSIVI	2018/2019	2017/2018
IB Esami	0,00	1.000,00
Tassa asporto immondizie	0,00	8.500,00
Resp. Sicurezza RSPP	0,00	750,00
Interessi passivi fotovoltaico	413,56	457,84
Collaboratore computer	3.000,00	0,00
Servizio antincendio	0,00	636,43
Utenze varie e manutenzioni	1.756,29	1.897,45
TOTALE	5.169,85	13.241,72

2-E) 2) RISCONTI PASSIVI Euro 1.896.247,02.=

La sezione riguarda ricavi incassati che sono di competenza degli esercizi successivi.

RISCONTI PASSIVI	2018/2019	2017/2018
Contributo in c/gestione Regione Aut. FVG	226.666,67	226.666,66
Contributo Ordinario MAE	175.931,00	173.132,00
Risconti passivi da contributi MAE e Regione Aut. FVG	402.597,67	399.798,66
Contributi in c/capitale Fondo Trieste	2.211,25	4.422,49
Borsa di studio Barilla	0,00	10.000,00
Borsa Studio BNL 19-21	46.000,00	21.500,00
Borsa di studio Generali	20.000,00	52.250,00
Borsa Studio Casali 19-21	10.000,00	20.000,00
Borsa di studio Peretti Found.	0,00	10.000,00
Borsa studio Regione Aut. FVG (Yazidi)	0,00	14.000,00
Borsa Studio Comitati Nazionali/Intern. diversi	502.654,03	378.724,61
Borsa di studio Agnelli	0,00	21.500,00
Borsa di studio Cariplo	0,00	500,00
Borsa studio Anna Rossi Illy 19/20	46.000,00	67.500,00
Borsa di studio Valdesi	7.201,50	0,00
Contributi attività connessa	421.750,00	380.750,00
Acconti project week e varie	0,00	6.328,00
5x1000	48.861,72	54.523,95
Selezioni 20-22	1.160,00	0,00
Contributo dip. Musica	500,00	0,00
Caution Money	4.543,00	0,00
Totale altri risconti passivi	1.110.881,50	1.041.999,05
Totale risconti passivi Annual Fund	354.417,85	325.437,80
Risconti passivi c/ICMA	28.350,00	22.911,75
TOTALE	1.896.247,02	1.790.147,26

Risconti Passivi - Annual Fund					
Per provenienza o destinazione					
borse da	19/20	20/21		18/19	17/18
	assegnazione		riporto	Riporto	Riporto
Scholarship Fund	115.000,00	69.000,00	21.472,64	205.472,64	233.422,59
Italian Scholarship	23.000,00	23.000,00	11.340,82	57.340,82	55.986,29
Booking	10.000,00	0,00	2.318,05	12.318,05	1.413,15
Fondazione	0,00	0,00	0,00	0,00	260,00
Regeni	10.000,00	0,00	993,99	10.993,99	27.985,59
Refugee	46.000,00	0,00	22.292,35	68.292,35	6.370,18
Totale	204.000,00	92.000,00	58.417,85	354.417,85	325.437,80

generazione	assegnazione	Scholarship fund	Italian scholarship	Booking	Regeni	Refugee	totale
17/18	19/20	69.000,00	23.000,00	0,00	0,00	0,00	92.000,00
18/19	19/20	46.000,00	0,00	10.000,00	10.000,00	46.000,00	112.000,00
18/19	20/21	69.000,00	23.000,00	0,00	0,00	0,00	92.000,00
18/19	riporti	21.472,64	11.340,82	2.318,05	993,99	22.292,35	58.417,85
	Totale	205.472,64	57.340,82	12.318,05	10.993,99	68.292,35	354.417,85

TOTALE RATEI E RISCONTI PASSIVI	1.901.416,87	1.803.388,98
--	---------------------	---------------------

3 - CONTO ECONOMICO

Il conto economico accoglie in dettaglio le informazioni riguardanti il solo Collegio con l'evidenza del totale dei ricavi e dei costi della International Community Music Academy (ICMA) e poi, sempre in allegato, la specifica degli stessi.

3 - A) VALORE DELLE CONTRIBUTIONI FINALIZZATE ALL'EROGAZIONE DEI SERVIZI DELL'ATTIVITA' ISTITUZIONALE

3 - A - 1) Ricavi c/quote di borse di studio. Euro 3.296.283,94=

I contributi versati in conto borse di studio sono riassunti secondo la tipologia delle fonti di contribuzione e comparati con l'anno precedente:

Ricavi borse di studio	2018/2019	2017/2018	Variazioni
Comitati Nazionali C.M.U.	726.805,54	854.017,90	-127.212,36
Borse di studio internazionali	419.617,74	337.202,92	82.414,82
Fondazione UWC Stock-Weimberg e E. Sutcliffe	169.000,00	164.500,00	4.500,00
Regioni Italiane	657.500,00	553.000,00	104.500,00
MAE DGIEPM	0,00	20.000,00	-20.000,00
Contributi da Privati ed Enti	513.500,00	364.650,00	148.850,00
Scholarship Fund	374.000,00	337.500,00	36.500,00
Totale Parziale	2.860.423,28	2.630.870,82	229.552,46
Attività Connessa	435.860,66	425.768,00	10.092,66
Totale	3.296.283,94	3.056.638,82	239.645,12

Comitati Nazionali CMU - Le differenze negative sono dovute alla riduzione di borse di studio da parte delle Commissioni Nazionali e Organizzazioni Internazionali

Descrizione	2018/2019	2017/2018	Variazioni
AUSTRIA	53.800,00	51.600,00	2.200,00
BAHAMAS	17.484,21	16.124,71	1.359,50
BARBADOS	16.125,00	32.221,17	-16.096,17
BERMUDA	0,00	9.982,00	-9.982,00
BRASILE	11.750,00	6.000,00	5.750,00
BULGARIA	10.250,00	4.500,00	5.750,00
CINA	0,00	43.000,00	-43.000,00
DANIMARCA	44.500,00	43.000,00	1.500,00
FINLANDIA	21.500,00	43.000,00	-21.500,00
FRANCIA	23.000,00	17.200,00	5.800,00
GERMANIA	89.000,00	75.250,00	13.750,00
GIAPPONE	89.000,00	80.625,00	8.375,00
HONG KONG	70.100,00	91.375,00	-21.275,00
INDIA	21.500,00	53.750,00	-32.250,00
ISRAELE	16.470,50	17.750,00	-1.279,50
Totale parziale	484.479,71	585.377,88	-100.898,17

Descrizione	2018/2019	2017/2018	Variazioni
Riporto Totale Parziale	484.479,71	585.377,88	-100.898,17
MESSICO	33.319,00	32.250,00	1.069,00
NIGERIA	0,00	5.251,25	-5.251,25
OLANDA	11.500,00	33.000,00	-21.500,00
POLONIA	11.125,00	16.125,00	-5.000,00
PORTOGALLO	0,00	10.750,00	-10.750,00
REP. CECA	12.375,00	10.750,00	1.625,00
REP.SLOVACCA	11.125,00	0,00	11.125,00
SERBIA E MONTENEGRO	0,00	0,00	0,00
SLOVENIA	11.125,00	5.375,00	5.750,00
SPAGNA	34.500,00	43.000,00	-8.500,00
SVIZZERA	0,00	21.500,00	-21.500,00
U.S.A. - C.N.	44.377,43	42.263,77	2.113,66
UNGHERIA	28.379,40	5.375,00	23.004,40
UNITED KINGDOM	44.500,00	43.000,00	1.500,00
Totale da Comitati Nazionali UWC	726.805,54	854.017,90	-127.212,36

Borse di Studio Internazionali	Donatore	2018/2019	2017/2018	Variazioni
AMAN FOUNDATION	UWCIO	53.067,35	43.000,00	10.067,35
AURORA SCHOLARSHIP	UWCIO	44.500,00	21.500,00	23.000,00
BEKKARI YASMINE	UWC MAROCCO	0,00	4.982,00	-4.982,00
BELO OSAGIE HAKEEM	UWC NIGERIA	0,00	5.164,23	-5.164,23
BIANCA VETTER FOUNDATION	UWCIO	23.000,00	0,00	23.000,00
DARE TO DREAM PROGRAM	ARMAND HAMMER UWC AMERICAN WEST	131.519,06	0,00	131.519,06
DREW WARREN	UWC PERU'	0,00	11.990,00	-11.990,00
FOUNDATION ROI BAUDOU	UWC BELGIO	23.000,00	21.500,00	1.500,00
FONDAZIONE VELUX	UWC UNGHERIA-REP.CECA-BULGARIA	0,00	32.250,00	-32.250,00
HAGGAR	UWCIO	23.000,00	0,00	23.000,00
HIMALAYAN HEALTHCARE	UWC NEPAL	0,00	16.616,69	-16.616,69
HORIZON FOUND.	UWCIO	96.056,33	116.000,00	-19.943,67
METIS CAPITAL PART. LTD	UWC NIGERIA	10.750,00	0,00	10.750,00
MOSSAFA HOSSAIN	UWC MAROCCO	0,00	4.000,00	-4.000,00
NON PROFIT ORG.CHARITY ERVEZ	UWC ARMENIA-RUSSIA	0,00	15.050,00	-15.050,00
ONIK RIYAN ISLAM	UWC BANGLADESH	0,00	10.750,00	-10.750,00
RAMZI YOUSSEF CHARITABLE	UWC LIBANO	0,00	6.450,00	-6.450,00
SCHOLAE MUNDI FOUNDATION	UWC ARMENIA	3.225,00	27.950,00	-24.725,00
SCHOLAE MUNDI FOUNDATION	UWC RUSSIA	11.500,00	0,00	11.500,00
Totale borse di studio Internazionali		419.617,74	337.202,92	82.414,82

Fondazione UWC Stock-Weimberg e E. Sutcliffe – Euro 169.000,00.=

Descrizione	2018/2019	2017/2018	Variazioni
Fondazione UWC	169.000,00	164.500,00	4.500,00
Totale	169.000,00	164.500,00	4.500,00

La Fondazione UWC ha reso disponibili Euro 169.000,00.

Attività Connessa – Euro 435.860,66.= CMU - Euro 0,00.= ICMA
--

Trattasi di contributi per la frequenza pagati direttamente dalle famiglie sulla base della valutazione dell'ISEE:

numero	Importo	Totale	Descrizione
1	2.500,00	2.500,00	
1	3.500,00	3.500,00	
1	4.000,00	4.000,00	
1	5.000,00	5.000,00	
1	5.750,00	5.750,00	
1	8.400,00	8.400,00	
2	10.000,00	20.000,00	
3	10.750,00	32.250,00	
9	21.500,00	193.500,00	
6	23.000,00	138.000,00	
1	25.000,00	25.000,00	
	-2.039,34	-2.039,34	
		435.860,66	Contributi frequenza da famiglie
	0,00	0,00	Quote allievi Masterclass ICMA

Alleghiamo nella pagina successiva un'evidenza extracontabile ai fini fiscali.

Il prospetto rivisita il bilancio nella sua interezza, comprendendo anche le evidenze in dettaglio della ICMA-Duino, mostrando in particolare il totale delle borse di studio pari ad Euro 2.924.923,28 e quelle riguardanti le attività connesse per Euro 435.860,66 ottenendo una percentuale del 12,97%.

Si ripropongono i costi per Euro 5.325.367,26 suddivisi in Euro 5.276.875,30 per il Collegio ed Euro 48.491,96 per l'ICMA.

Si applicano, poi, le due percentuali scaturite dall'incidenza delle attività connesse sul totale delle borse di studio ottenendo l'importo di Euro 684.358,89 per il Collegio.

Il totale dei costi così calcolati, Euro 684.358,89 sono i costi dell'attività connessa che si contrappongono al totale dei ricavi che, si ripete, ammontano ad Euro 435.860,66.

Le ulteriori voci di ricavo e di costo che non riguardano le borse di studio riportano al risultato d'esercizio pari ad Euro 4.289,05.

EVIDENZA DELLE ATTIVITA' CONNESSE

RICAVI	ANNO 18/19	% CMU	ICMA-Duino	% ICMA	TOTALE RICAVI	%	COSTI	ANNO 18/19	ICMA-Duino	TOTALE COSTI LORDI	% CMU	% ICMA	TOTALE COSTI ATTIVITA' CONNESSA
											12,97%	0,00%	
Borse di studio													
Comitati Nazionali C.M.U	726.805,54				726.805,54	21,63%	Servizi Convittuali	858.312,11		858.312,11	111.314,65		111.314,65
Borse di studio Internazionali varie	419.617,74				419.617,74	12,49%							
Fondazione UWC	169.000,00				169.000,00	5,03%	Servizi Attività accademiche	156.184,21		156.184,21	20.255,56		20.255,56
Regioni Italiane	657.500,00				657.500,00	19,56%							
Ministero Affari Esteri (DGIEPM)	0,00				0,00	0,00%	Servizi Attività extra-accademiche	79.922,12		79.922,12	10.365,11		10.365,11
Contributi da Enti pubblici e privati	513.500,00				513.500,00	15,28%							
Annual Fund	374.000,00				374.000,00	11,13%	Servizi Amministrativi	240.934,09	621,60	241.555,69	31.246,78	0,00	31.246,78
Progetti Speciali	64.500,00				64.500,00	1,92%							
Totale Parziale Borse di Studio	2.924.923,28				2.924.923,28	87,03%	Servizi per la Promozione del Collegio	94.132,08	13.216,52	107.348,60	12.208,01	0,00	12.208,01
Quote allievi - ICMA-Duino			0,00	0,00%	0,00	0,00%	Servizi Generali di Organizzazione	528.452,17	10.699,84	539.152,01	68.535,05	0,00	68.535,05
Attività Connessa CMU	435.860,66	12,97%			435.860,66	12,97%							
Totale Attività Connesse	435.860,66		0,00		435.860,66	12,97%	Costi per Godimento Beni di Terzi	48.069,32	946,00	49.015,32	6.234,12	0,00	6.234,12
Totale Borse di Studio/Attività Connessa	3.360.783,94		0,00		3.360.783,94	100,00%	Costi del Personale	2.328.081,54	22.515,91	2.350.597,45	301.929,30	0,00	301.929,30
							Ammortamenti	66.287,66	492,09	66.779,75	8.596,86	0,00	8.596,86
Altri ricavi e proventi vari							Quota manutenzioni	200.000,00		200.000,00	25.938,04		25.938,04
Contributi in c/capitale Fondo Trieste	2.211,24				2.211,24		Quota fondo utenze	5.000,00		5.000,00	648,45		648,45
Rimborsi spese anticipate	163.378,53		2.174,40		165.552,93		Quota fondo borse di studio	607.000,00		607.000,00	78.721,94		78.721,94
Utilizzo f.do oneri diff.ti/manut./oscill.mob.	341.785,55				341.785,55		Quota fondo oscillazione valori mobiliari	0,00		0,00	0,00		0,00
Altri ricavi e proventi vari	507.375,32		2.174,40		509.549,72		Progetti Speciali	64.500,00	0,00	64.500,00	8.365,02	0,00	8.365,02
Contributi in conto esercizio							TOTALE PARZIALE COSTI	5.276.875,30	48.491,96	5.325.367,26	684.358,89	0,00	684.358,89
Ministero Affari Esteri	764.583,00				764.583,00		Oneri finanziari	98.626,31	60,00	98.686,31			
Regione Friuli-Venezia Giulia L.R.4/84	679.999,99		22.911,75		702.911,74		Oneri straordinari	43.246,92	0,88	43.247,80			
Contributo Davis Incentive Grant	34.461,01				34.461,01								
Contributo 5x1000	54.523,95				54.523,95								
Contributo ex Provincia di Trieste	0,00		0,00		0,00								
Contributi in conto esercizio	1.533.567,95		22.911,75		1.556.479,70								
Proventi finanziari	27.330,97				27.330,97								
Proventi straordinari	17.444,89		1,20		17.446,09								
TOTALE RICAVI	5.446.503,07		25.087,35		5.471.590,42		TOTALE COSTI	5.418.748,53	48.552,84	5.467.301,37			
AVANZO D'ESERCIZIO c/Collegio	27.754,54												
RICAVI - ICMA - Duino	25.087,35						COSTI - ICMA - Duino	48.552,84	-48.552,84	0,00			
DISAVANZO D'ESERCIZIO c/ICMA	-23.465,49		23.465,49		0,00								
RISULTATO D'ESERCIZIO	0,00		0,00		0,00		RISULTATO D'ESERCIZIO	4.289,05		4.289,05			
TOTALE A PAREGGIO	5.471.590,42		0,00		5.471.590,42		TOTALE A PAREGGIO	5.471.590,42	0,00	5.471.590,42			

Regioni Italiane - Euro 657.500,00.= le differenze sono così dettagliate:

Descrizione	2018/2019	2017/2018	Variazioni
Regione Aut. FVG L.R. 34/82	163.500,00	172.000,00	-8.500,00
Regione Aut. FVG L.R. 15/87	322.000,00	301.000,00	21.000,00
Regione Aut. FVG L.R. 14/16	66.000,00	20.000,00	46.000,00
Regione Piemonte	60.000,00	60.000,00	0,00
Regione Sardegna	46.000,00	0,00	46.000,00
Totale	657.500,00	553.000,00	104.500,00

Il contributo borse di studio per l'anno accademico 18/19 da parte della Regione Autonoma Friuli Venezia Giulia:

- per la L.R. 34/82 la Regione ha contribuito con l'importo di Euro 186.500,00 dei quali Euro 23.000,00 trovano collocazione nei Progetti Speciali relativi alla Thailandia
 - per la L.R. 15/87 ha avuto un aumento rispetto all'esercizio precedente per effetto dell'adeguamento del valore delle nr. 14 borse di studio (di cui una a nome Giulio Regeni)
 - per la L.R. 14/16 con la quale sono state assegnate 2 borse di studio ulteriori a favore di studenti provenienti dalle popolazioni Yazidi
- Il contributo della Regione Piemonte copre nr. 3 borse di studio e la Regione Sardegna ne ha offerte altre 2.

Ministero Affari Esteri – DGIEPM Euro 0,00.=

Descrizione	2018/2019	2017/2018	Variazioni
MAE DGIEPM	0,00	20.000,00	-20.000,00
Totale	0,00	20.000,00	-20.000,00

Nell'anno accademico 17/18 il MAE DGIEPM sponsorizzava uno studente.

Contributi da Privati ed Enti – Euro 513.500,00.:=

Contributi da Privati ed Enti	2018/2019	2017/2018	Variazioni
ASSICURAZIONI GENERALI FOND.	40.000,00	40.000,00	0,00
ASSICURAZIONI GENERALI	12.250,00	12.250,00	0,00
BARILLA	10.000,00	10.000,00	0,00
BNL	21.500,00	21.500,00	0,00
CALLIGARIS	21.500,00	21.500,00	0,00
CRTRIESTE FONDAZIONE	21.500,00	21.500,00	0,00
COMPAGNIA SAN PAOLO	30.000,00	30.000,00	0,00
COMUNITA' DI SANT'EGIDIO	0,00	2.400,00	-2.400,00
FONDAZIONE CARIPLO	61.500,00	20.000,00	41.500,00
FONDAZIONE CARITRO	40.750,00	10.750,00	30.000,00
FONDAZIONE CASALI	20.000,00	20.000,00	0,00
FONDAZIONE FRIULI	27.500,00	40.000,00	-12.500,00
FONDAZIONE PERETTI	12.500,00	12.250,00	250,00
FONDAZIONE SARDEGNA	15.000,00	15.000,00	0,00
FONDAZIONE SICILIA	23.000,00	0,00	23.000,00
FONDAZIONE ERNESTO ILLY	23.000,00	23.000,00	0,00
ILLY ANNA	44.500,00	21.500,00	23.000,00
UNIVERSITA' POPOLARE	43.000,00	43.000,00	0,00
VODAFONE	46.000,00	0,00	46.000,00
Totale	513.500,00	364.650,00	148.850,00

Scholarship Fund – Euro 374.000,00.:=

Descrizione	2018/2019	2017/2018	Variazioni
Scholarship Fund	138.000,00	150.500,00	-12.500,00
Borse di studio Campagna Italiana	29.000,00	79.500,00	-50.500,00
Borse di studio reunion gift	23.000,00	0,00	23.000,00
Borse di studio Booking.com	0,00	21.500,00	-21.500,00
Borsa di studio Molise	0,00	21.500,00	-21.500,00
Borsa di studio Giulio Regeni	23.000,00	0,00	23.000,00
Borse di studio Davis Matching	161.000,00	64.500,00	96.500,00
Totale	374.000,00	337.500,00	36.500,00

	2018/2019	2017/2018	Variazioni
TOTALE BORSE DI STUDIO	3.296.283,94	3.056.638,82	239.645,12

3 - A - 5a) Altri ricavi e proventi. Euro 561.899,27.=

3 - A - 5a) Altri ricavi e proventi - Euro 561.899,27.=

Altri ricavi e proventi	2018/2019	2017/2018	Variazioni
Contributi 5x1000	54.523,95	54.677,38	-153,43
Contributi in c/capitale Fondo Trieste	2.211,24	3.195,71	-984,47
Totale Parziale	56.735,19	57.873,09	-1.137,90
Rimborsi c/Year Book e Address Book	1.604,00	332,00	1.272,00
Rimborsi Corsi Estivi	68.375,00	71.040,00	-2.665,00
Rimborsi Assicurativi	3.272,69	9.027,00	-5.754,31
Rimborsi Vari	90.126,84	100.238,98	-10.112,14
Totale Parziale	163.378,53	180.637,98	-17.259,45
Utilizzo fondi	341.785,55	300.299,51	41.486,04
Totale	561.899,27	538.810,58	23.088,69

Si registra una leggera diminuzione nelle contribuzioni da parte degli Enti/Associazioni che hanno organizzato attività estive in collaborazione con il Collegio.

Rimborsi vari: dettaglio delle variazioni

Rimborsi vari	2018/2019	2017/2018	Variazioni
Rimborso Reunion	26.696,20	33.194,00	-6.497,80
Rimborso spese riscaldamento	10.806,55	9.138,20	1.668,35
Costi progetto mobilità	2.447,16	6.745,70	-4.298,54
Contributi spese sala Auditorium	460,00	0,00	460,00
Fotovoltaico Lucchese	6.269,83	5.897,29	372,54
Fotovoltaico Scholz	3.903,11	4.293,35	-390,24
Rimborsi pasti mensa e altri	10.348,64	18.349,74	-8.001,10
Rimborsi spese selezioni italiane	15.725,00	13.340,00	2.385,00
Rimborsi Materiale Immagine Collegio	3.479,20	705,00	2.774,20
Rimborso vitto alloggio	4.804,15	5.039,70	-235,55
Rimborsi spese IB	5.187,00	3.536,00	1.651,00
Totale	90.126,84	100.238,98	-10.112,14

La diminuzione nella voce "Rimborsi Vari" riguarda principalmente i rimborsi spese in occasione della Reunion per la quale si notano anche minori costi di pari ammontare, e minor impegno economico nei confronti dei Progetti Mobilità.

UTILIZZO FONDI	2018/2019	2017/2018	Variazioni
Utilizzo Fondo Svalutazione Crediti	244.412,86	6.031,78	238.381,08
Utilizzo Fondo Oscillazioni Mobiliari	92.000,00	0,00	92.000,00
Utilizzo Fondo Oneri Differiti	0,00	50.000,00	-50.000,00
Utilizzo Fondo Manutenzioni	5.372,69	37.267,73	-31.895,04
Utilizzo Borse di Studio	0,00	207.000,00	-207.000,00
	341.785,55	300.299,51	41.486,04

Per quanto riguarda il fondo Svalutazione Crediti è stato totalmente utilizzato nell'esercizio 18/19 in quanto gli importi a rischio sono stati incassati.

Il fondo Oscillazioni Valori Mobiliari è stato utilizzato a fronte dei costi finanziari sostenuti nell'esercizio 18/19.

Il fondo manutenzioni è stato ridotto di Euro 5.372,69 per coprire le spese di manutenzione straordinaria effettuate nell'anno accademico 18/19. Si è ritenuto opportuno accantonare Euro 200.000,00 per far fronte agli impegni derivanti dalla futura presa in carico della nuova struttura "Duino Park Hotel". Nel fondo rimangono quindi a disposizione Euro 228.337,98.

5x1000

Anno finanziario	2016
IMPORTO PERCEPITO	54.523,95

In data 16/8/18 è stato incassato l'importo di Euro 54.523,95 che nello scorso esercizio si era ritenuto opportuno riscontare per l'esercizio 18/19. Il rendiconto è stato inviato.

3 - A – 5b) Contributi in c.to esercizio. Euro 1.479.044,00.=

Contributi in c/esercizio	2018/2019	2017/2018	Variazioni
Ministero Affari Esteri	524.994,00	522.139,00	2.855,00
Ministero Affari Esteri - integrazione	239.589,00	0,00	239.589,00
Regione Aut. FVG L.R. 4/1984	679.999,99	680.000,00	-0,01
Totale contributi CMU	1.444.582,99	1.202.139,00	242.443,99
Ex Provincia di Trieste	0,00	1.925,00	-1.925,00
USA Davis Incentive Grant	34.461,01	34.292,57	168,44
TOTALE GENERALE	1.479.044,00	1.238.356,57	240.687,43

Il Ministero degli Affari Esteri per l'anno 2019 ha assegnato Euro 527.793,00.= con un leggero aumento rispetto al 2018.

Il Ministero ha integrato tale contributo con ulteriori Euro 239.589,00 per coprire i costi aggiuntivi di alcuni studenti provenienti da aree di interesse prioritario per l'Italia.

Di seguito si propone una tabella che evidenzia i contributi per anno solare e per competenza dell'anno accademico.

La prima colonna trova collocazione, come già commentato, nei risconti passivi 18/19 mentre la terza nei risconti passivi 19/20.

L'ultima colonna propone la competenza dei contributi in c/esercizio dell'anno accademico.

	18/19	2019	19/20	18/19
Descrizione	risconto		risconto	
	in entrata	assegnazione	in uscita	competenza
Ministero Affari Esteri	173.132,00	527.793,00	175.931,00	524.994,00
Regione Aut. Friuli Venezia Giulia L.R. 4/84	226.666,66	680.000,00	226.666,67	679.999,99
Totale	399.798,66	1.207.793,00	402.597,67	1.204.993,99

	17/18	2018	18/19	17/18
Descrizione	risconto		risconto	
	in entrata	assegnazione	in uscita	competenza
Ministero Affari Esteri	175.875,00	519.396,00	173.132,00	522.139,00
Regione Aut. Friuli Venezia Giulia L.R. 4/84	226.666,67	680.000,00	226.666,66	680.000,00
Totale	402.541,67	1.199.396,00	399.798,66	1.202.139,00

3 – A – 5c) Progetti Speciali – Euro 64.500,00.=

Descrizione	2018/2019	2017/2018	Variazioni
Progetto Mobilità Thailandia	23.000,00	0,00	23.000,00
Progetto Mobilità Cina	0,00	21.500,00	-21.500,00
Progetto Mobilità Hong Kong	21.500,00	21.500,00	0,00
Progetto Mobilità India	0,00	5.973,99	-5.973,99
Progetto Mobilità Mostar	20.000,00	12.500,00	7.500,00
Totale Progetti Speciali	64.500,00	61.473,99	3.026,01

I ricavi dei Progetti Speciali pari ad Euro 64.500,00 trovano completa corrispondenza nella voce dei costi.

DONATORI	CONTRIBUTI
La Cattolica	20.000,00
Totale Mostar	20.000,00
Fondazione Cariplo	21.500,00
Totale Hong Kong	21.500,00
Regione Autonoma FVG L.R.34/82	23.000,00
Totale Thailandia	23.000,00
Totale Progetti Speciali	64.500,00

Permettono di inviare degli studenti italiani ammessi a Duino, nei Collegi partner, consentendo così di arricchire la loro esperienza all'estero.

3 - B) COSTI DELLA PRODUZIONE - COSTI PER L'ESERCIZIO DELL'ATTIVITA' ISTITUZIONALE**3 - B - 7a) Servizi convittuali. Euro 858.312,11.=**

Servizi Convittuali	2018/2019	2017/2018	Variazioni
Vitto	554.394,12	531.588,58	22.805,54
Colazioni	61.027,48	57.124,99	3.902,49
Lavanderia c/centri residenziali	10.163,49	9.718,31	445,18
Spese mediche e farmaceutiche	10.285,60	18.107,38	-7.821,78
Collaboratori sanitari	29.278,66	31.234,78	-1.956,12
Pocket money	12.058,44	12.398,61	-340,17
Viaggi allievi da e per Paesi d'origine	29.830,80	17.055,82	12.774,98
Centro residenziale Foresteria	56.015,96	58.279,91	-2.263,95
Centro residenziale Palazzine	23.802,17	23.787,52	14,65
Centro residenziale Villa Lucchese	14.622,25	16.525,05	-1.902,80
Centro residenziale Villa Ex Novel	2.708,31	2.998,47	-290,16
Centro residenziale Ex Uffici	7.701,47	8.465,43	-763,96
Centro residenziale Casa Carsica	2.768,40	3.261,31	-492,91
Centro residenziale Ples	17.045,17	18.286,93	-1.241,76
Centro residenziale Scholz	9.077,44	9.002,82	74,62
Materiale consumo residenze	17.532,35	14.251,96	3.280,39
Totali	858.312,11	832.087,87	26.224,24

L'aumento nelle voci "Vitto e Colazioni" è derivato dall'aumento ISTAT della mensa.

Per quanto riguarda le voci "Pocket Money" e "Viaggi Allievi" è da notare che sono aumentate di circa Euro 12.000,00 rispetto all'esercizio precedente in quanto il Collegio ha ammesso molti studenti da zone di conflitto che necessitano di supporto per il rientro al proprio Paese.

La voce "materiale consumo residenze" è aumentata in quanto sono stati acquistati beni di consumo in sostituzione di altri risultati non più idonei all'uso (materassi, vasellame, biancheria, piccoli elettrodomestici...)

3 - B – 7b) Servizi attività accademiche. Euro 156.184,21.=

Attività Accademiche	2018/2019	2017/2018	Variazioni
Dipartimento di Inglese	2.285,97	1.732,84	553,13
Dipartimento di Italiano	760,45	1.066,78	-306,33
Dipartimento di Lingue diverse	1.246,04	590,20	655,84
Dipartimento di Matematica	2.120,06	10.261,69	-8.141,63
Dipartimento di Chimica	3.212,12	7.029,13	-3.817,01
Dipartimento di Fisica	7.822,13	7.710,66	111,47
Dipartimento di Biologia	2.222,22	3.365,34	-1.143,12
Dipartimento di Sistemi Ambientali	858,12	2.397,15	-1.539,03
Dipartimento di Fotocopiatrice	847,01	713,70	133,31
Dipartimento di Giornali e riviste	1.325,77	414,45	911,32
Dipartimento di Teoria della conoscenza	2.592,30	390,51	2.201,79
Dipartimento di Computers	8.581,94	10.439,28	-1.857,34
Dipartimento di Baccaureato Int.le	74.052,40	73.500,49	551,91
Dipartimento di Cancelleria Scolastica	1.530,89	729,42	801,47
Dipartimento di Cancelleria Insegnanti	552,08	614,22	-62,14
Dipartimento di Gestione Biblioteca	1.663,00	761,98	901,02
Dipartimento di Storia	142,83	1.092,96	-950,13
Dipartimento di World Arts and Cultures	7.276,90	7.998,65	-721,75
Dipartimento di Economia	2.396,64	1.296,63	1.100,01
Dipartimento di Filosofia	990,57	993,65	-3,08
Dipartimento di Arte IB	3.133,71	3.874,95	-741,24
Dipartimento di University Counselling	43,08	308,44	-265,36
Rettore's Academic Stimulus Fund	0,00	1.794,63	-1.794,63
Biblioteca c/consumi	572,64	0,00	572,64
Insegnanti di madrelingua	22.538,25	23.395,27	-857,02
Altri collaboratori accademici	1.820,00	1.965,33	-145,33
Global Politics	578,20	363,46	214,74
Collaboratori dipartimento computers	5.018,89	9.760,00	-4.741,11
Totali	156.184,21	174.561,81	-18.377,60

Rispetto al bilancio precedente si nota un risparmio pari a circa Euro 18.000,00 in particolare si segnala la diminuzione:

- del dipartimento di matematica per il minore impegno nell'acquisto delle calcolatrici;
- del dipartimento di chimica;
- dei collaboratori dip. computer per il minor addebito dovuto al cambio di contratto.

3 - B - 7c) Servizi attività extra accademiche. Euro 79.922,12.=

Attività Extra Accademiche	2018/2019	2017/2018	Variazioni
Attività Associazione Mondo 2000	3.249,32	4.780,16	-1.530,84
Dipartimento di Servizio Sociale	9.344,37	4.433,21	4.911,16
Dipartimento di Educazione sanitaria	0,00	80,00	-80,00
Dipartimento di Musica	447,50	280,28	167,22
Dipartimento di Visite Culturali	2.676,80	3.044,20	-367,40
Dipartimento di Fotografia	966,33	476,89	489,44
Dipartimento di Arte	1.169,66	1.724,78	-555,12
Dipartimento di Ceramica	454,61	434,87	19,74
Dipartimento di Sci - Alpinismo	7.201,85	6.736,61	465,24
Dipartimento di Attività mare	1.695,52	1.628,92	66,60
Dipartimento di Sport vari	17.963,63	20.761,32	-2.797,69
Dipartimento di Piscina	2.588,25	2.064,00	524,25
Dipartimento Affari Internazionali	1.057,05	1.621,21	-564,16
Dipartimento di Project week	10.119,33	11.464,29	-1.344,96
Dipartimento di Serate nazionali ed Int.li	420,00	370,00	50,00
Dipartimento di Periodo introduttivo	3.439,81	3.587,63	-147,82
Dipartimento di Teatro	159,50	0,00	159,50
Dipartimento di College Life	1.671,14	624,60	1.046,54
Rettore's Cas Stimulus Fund	992,24	1.863,67	-871,43
Dipartimento di Film Making	86,47	17,50	68,97
Dipartimento di Decoupage/Patchwork	44,74	164,34	-119,60
Dipartimento di Robotics	0,00	0,00	0,00
Dipartimento di Altre Non Imputabili	1.746,84	51,24	1.695,60
Progetto Accoglimento estivo Inglese	3.247,22	5.065,99	-1.818,77
Dipartimento di Gardening/Drawing/Tedx	326,64	532,79	-206,15
Dipartimento Chinese Calligraphy/Antropologycal Res	286,32	258,60	27,72
Altri collaboratori extra accademici	7.118,75	4.562,50	2.556,25
Collaboratori dipartimento Servizio Sociale	1.448,23	7.912,50	-6.464,27
Totali	79.922,12	84.542,10	-4.619,98

Da notare comunque che la spesa per il Progetto di Accoglimento estivo inglese è coperto dal contributo da parte della Compagnia di San Paolo che copre anche i relativi costi del personale.

3 - B – 7d) Servizi amministrativi.	Euro 240.934,09.-
--	--------------------------

Servizi Amministrativi	2018/2019	2017/2018	Variazioni
Spese telefoniche	17.818,71	17.821,61	-2,90
Spese postali	10.240,22	9.487,91	752,31
Spese c.to manutenzioni	24.478,15	38.508,83	-14.030,68
Spese c.to manutenzioni straordinarie	5.372,69	37.267,73	-31.895,04
Spese per assicurazioni	44.383,68	40.101,97	4.281,71
Spese c/L.196/2003 Sicurezza e Privacy	28.306,80	23.136,15	5.170,65
Spese generali	4.481,96	5.671,64	-1.189,68
Canoni associativi vari	1.234,89	1.817,70	-582,81
Trasloco insegnanti	1.830,00	8.659,00	-6.829,00
Spese gestione software amministrativi	3.443,95	5.095,41	-1.651,46
Spese fiscali, legali e tributarie	7.149,55	4.652,25	2.497,30
Spese per collaboratori tecnici	24.046,40	7.039,26	17.007,14
Spese permessi di soggiorno	11.158,07	11.247,40	-89,33
Spese ricerca insegnanti/Rettore	56.989,02	0,00	56.989,02
Totale	240.934,09	210.506,86	30.427,23

Le spese di manutenzione straordinaria, previste a preventivo, trovano ristoro nella voce utilizzo fondo manutenzioni che si trova tra i proventi. Rispetto all'anno precedente si è avuta una rilevante diminuzione delle manutenzioni ordinarie.

L'aumento delle spese per i collaboratori tecnici è dovuto al lavoro svolto per l'adeguamento dello statuto del Collegio alle nuove normative relative al 3^settore (Euro 12.688,00) ed alla consulenza richiesta per gli appalti (Euro 7.612,80).

Nell'esercizio 18/19 si sono sostenuti costi pari ad Euro 56.989,02 relativi alla ricerca del nuovo Rettore.

3 - B – 7e) Servizi per la promozione del Collegio Euro 94.132,08.=

Servizi per la Promozione del Collegio	2018/2019	2017/2018	Variazioni
Reunion	14.858,45	21.030,40	-6.171,95
Pubbliche relazioni	21.420,70	22.181,05	-760,35
Spese tipografiche	2.005,79	1.811,55	194,24
Spese sito web	4.711,99	3.108,23	1.603,76
Spese chiusura Anno Accademico	10.402,75	15.253,58	-4.850,83
Materiale promozionale del Collegio	5.533,76	4.326,04	1.207,72
Corsi - progetti estivi	35.198,64	34.304,44	894,20
Totale	94.132,08	102.015,29	-7.883,21

Pubbliche relazioni	2018/2019	2017/2018	Variazioni
Spese rappresentanza e ospitalità	4.544,75	4.211,93	332,82
Viaggi Fund Raising - Dev.Office	5.433,34	10.520,79	-5.087,45
Spese per manifestaz.e iniziative varie	7.725,50	3.036,54	4.688,96
Moneta Celebrativa	4,00	7,00	-3,00
Spese Yearbook-Addressbook	2.935,32	3.135,80	-200,48
Servizi Fotografici	777,79	1.268,99	-491,20
Totale	21.420,70	22.181,05	-760,35

Complessivamente le spese di questo settore evidenziano un risparmio rispetto al bilancio preventivo. Sono comunque compatibili con la gestione di promozione e immagine del Collegio.

Per quanto riguarda il risparmio dei costi della Reunion si ricorda che i corrispondenti ricavi sono diminuiti di pari importo.

Si nota che le spese per il sito web si riferiscono alla gestione ordinaria del sito.

3 - B - 7f) Servizi generali di organizzazione Euro 528.452,17.=

Servizi Generali di Organizzazione	2018/2019	2017/2018	Variazioni
Organizzazioni Internazionali - UWCIO	86.250,00	80.541,00	5.709,00
Organi Statutari	10.048,05	17.034,26	-6.986,21
Servizi e materiali per le pulizie	248.618,11	240.679,56	7.938,55
Pulmini	26.351,63	27.439,87	-1.088,24
Cancelleria ufficio	3.507,98	5.362,15	-1.854,17
Spese viaggio insegnanti alla nomina	2.108,42	10.383,08	-8.274,66
Spese selezioni allievi Italia	14.708,07	18.844,55	-4.136,48
Tassa smaltimento rifiuti	10.930,67	12.567,33	-1.636,66
Servizio paghe e contabilità	30.198,06	29.131,65	1.066,41
Spese assistenza fotocopiatrici	5.960,49	4.791,98	1.168,51
Spese gestione CNI	198,52	447,16	-248,64
Quota UWCIO sviluppo CN	29.604,00	42.066,00	-12.462,00
Gestione Centri Accademici	29.105,29	30.283,78	-1.178,49
Gestione Palazzina Amministrazione	20.368,37	22.208,06	-1.839,69
Costi Residence Tutors	1.163,67	852,16	311,51
Utenze Duino 70	5.234,41	4.150,44	1.083,97
Altre imposte	4.096,43	3.325,30	771,13
Totali	528.452,17	550.108,33	-21.656,16

Le spese riguardanti i servizi generali di organizzazione sono sostanzialmente diminuite rispetto a quelle dell'esercizio precedente. In particolare la voce "Quota UWCIO sviluppo Commissioni Nazionali", che risulta dovuta a seguito della delibera del Board Internazionale UWC del 17-18/06/2016 è stata ridotta perchè i fondi ottenuti dalle Commissioni Nazionali nell'anno di riferimento (entry 2016) era maggiore

3 - B - 8) Costi per il godimento beni di terzi Euro 48.069,32.=

Costi per il godimento beni di terzi	2018/2019	2017/2018	Variazioni
	48.069,32	69.450,59	-21.381,27

I costi si riferiscono alle locazioni degli appartamenti in uso agli insegnanti che non possono risiedere nei locali messi a disposizione a titolo gratuito, ai sensi del DPR 102/78, in quanto non sufficienti a coprire l'intero fabbisogno del Collegio. Il Collegio utilizza in locazione n. 5 appartamenti (nr. 7 nell'esercizio 17/18).

3 - B - 9) Costi per il personale Euro 2.328.081,54.=

Comprendono le quote maturate relative alla XIII, XIV mensilità e ferie.

Costi per il personale	2018/2019	2017/2018	Variazioni
Salari e Stipendi (lordo)	1.699.237,91	1.728.850,42	-29.612,51
Oneri Sociali INPS e INAIL	472.428,51	442.439,86	29.988,65
Quota T.F.R.	130.637,41	142.752,35	-12.114,94
Oneri Differiti - Home Leave	3.955,03	16.552,48	-12.597,45
Corsi aggiornamento insegnanti/personale	14.737,90	11.902,23	2.835,67
Missioni del Rettore	1.488,29	3.495,61	-2.007,32
Costi staff impegnato nei corsi estivi	774,40	3.986,86	-3.212,46
Altri oneri del personale	0,00	12.000,00	-12.000,00
Rimborsi spese ai dipendenti	4.822,09	7.081,89	-2.259,80
TOTALE COSTO PERSONALE	2.328.081,54	2.369.061,70	-40.980,16

Il dettaglio del numero del personale dipendente si trova a pag. 14 della presente Nota.

La diminuzione della voce Salari e Stipendi è derivata dalla richiesta di permesso non retribuito da parte di un insegnante nella seconda metà dell'esercizio. Si nota l'aumento della percentuale di costo degli oneri sociali passati al 27,8% dal precedente 25,60% .

L'ISTAT relativo all'esercizio è risultato inferiore a quello dello scorso anno facendo diminuire la quota TFR dei dipendenti di Euro 12.114,94.

Il conteggio degli oneri differiti per l'Home Leave presuppone una spesa di Euro 3.955,03 mentre nell'esercizio precedente si attestava ad Euro 16.552,48. La quasi totalità del decremento è dovuta alla minor spesa riguardante il trasloco di un insegnante con la massima anzianità.

cfr. nota allo Stato Patrimoniale ed allegati n. 1/2 e 2/2.

Ammortamenti, Svalutazioni e Quote ai Fondi	2018/2019	2017/2018	Variazioni
Ammortamenti	66.287,66	60.905,59	5.382,07
Svalutazione crediti	0,00	243.000,00	-243.000,00
Quota fondo utenze	5.000,00	3.000,00	2.000,00
Quota fondo borse di studio	607.000,00	0,00	607.000,00
Quota fondo oscillazioni valori mobiliari	0,00	92.000,00	-92.000,00
Quota fondo manutenzioni	200.000,00	0,00	200.000,00
TOTALE	878.287,66	398.905,59	479.382,07

AMMORTAMENTI	31/08/2019	31/08/2018	Variazioni
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	1.578,07	3.506,22	-1.928,15
Ristrutturazione Fabbricati	1.936,02	2.815,44	-879,42
Impianti Ed Attrezzature	15.947,62	10.843,69	5.103,93
Mobili E Arredi	10.968,35	14.064,03	-3.095,68
Macchine Ufficio	18.657,90	14.514,05	4.143,85
Automezzi E Natanti	10.027,20	7.963,60	2.063,60
Attrezzature Didattiche	7.172,50	7.198,56	-26,06
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	64.709,59	57.399,37	7.310,22
TOTALE GENERALE	66.287,66	60.905,59	5.382,07

3 - B - 10d) Quota fondo svalutazione crediti. Euro 0,00.=

Quota Fondo Svalutazione Crediti	2018/2019	2017/2018	Variazioni
Quota fondo	0,00	243.000,00	-243.000,00
	0,00	243.000,00	-243.000,00

Come già specificato nella voce "utilizzo fondo svalutazione crediti" le due poste accantonate lo scorso esercizio sono state liberate in quanto le borse di studio della Regione Piemonte e quella dell'Università Popolare sono state incassate.

3 - B - 13) Quota fondo utenze Euro 5.000,00.=

Quota Fondo Utenze	2018/2019	2017/2018	Variazioni
Quota fondo	5.000,00	3.000,00	2.000,00
	5.000,00	3.000,00	2.000,00

Si è aumentato il fondo utenze in quanto normalmente arrivano fatture fornitori riguardanti utenze dell'esercizio in chiusura.

3 - B - 13) Quota fondo borse di studio Euro 607.000,00.=

Quota Fondo Borse di Studio	2018/2019	2017/2018	Variazioni
Quota fondo	607.000,00	0,00	607.000,00
	607.000,00	0,00	607.000,00

Trattasi del ripristino della quota di Euro 207.000,00 utilizzata nello scorso esercizio a cui si aggiungono ulteriori Euro 400.000,00.

Tale accantonamento permette di aumentare il numero di borse di studio necessarie al fine di garantire gli impegni assunti dal Collegio nei confronti degli studenti che vengono ammessi a Duino.

Il Collegio assume l'impegno delle attribuzioni di borse di studio biennali agli studenti selezionati dalle Commissioni Nazionali con un anno e 3 mesi di anticipo rispetto alla loro effettiva ammissione a Duino. Al fine di garantire che le borse offerte siano in effetti disponibili, nell'anno 14/15 è stato istituito il Fondo Oneri Borse di Studio per Euro 1.000.000,00 pari a ca. 20 borse di studio biennali.

Attualmente il fondo copre ca. 48 borse di studio biennali.

3 – B – 14) Quota fondo oscillazioni valori mobiliari Euro 0,00.=

Come già evidenziato nella tabella riguardante le attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni, si era ritenuto opportuno creare un fondo oscillazioni valori mobiliari pari ad Euro 92.000,00 nell'esercizio 17/18. Tale ammontare è stato utilizzato nell'esercizio 18/19 a fronte della perdita contabilizzata alla voce "Oneri finanziari valori mobiliari"

Quota Fondo Oscillazioni valori mobiliari	2018/2019	2017/2018	Variazioni
Quota fondo	0,00	92.000,00	-92.000,00
	0,00	92.000,00	-92.000,00

3 – B – 14) Quota fondo manutenzioni Euro 200.000,00.=

Quota Fondo manutenzioni	2018/2019	2017/2018	Variazioni
Quota fondo	200.000,00	0,00	200.000,00
	200.000,00	0,00	200.000,00

Si è ritenuto opportuno, in previsione delle manutenzioni straordinarie necessarie al "Duino Park Hotel" accantonare l'importo di Euro 200.000,00 che assieme al fondo residuo esistente porta la disponibilità ad Euro 228.337,98.

3 - B - 7g) Progetti Speciali Euro 64.500,00.=

Descrizione	2018/2019	2017/2018	Variazioni
Progetto Mobilità Thailandia	23.000,00	0,00	23.000,00
Progetto Mobilità Cina	0,00	21.500,00	-21.500,00
Progetto Mobilità Hong Kong	21.500,00	21.500,00	0,00
Progetto Mobilità India	0,00	5.973,99	-5.973,99
Progetto Mobilità Mostar	20.000,00	12.500,00	7.500,00
Totale Progetti Speciali	64.500,00	61.473,99	3.026,01

I costi dei progetti Mobilità Thailandia, Hong Kong e Mostar sono interamente coperti dai proventi precedentemente specificati.

3 - B - 14) Oneri diversi di gestione. La sezione è vuota.

3 - C) PROVENTI e ONERI FINANZIARI - Euro -71.295,34.=3 - C - 16d) Proventi finanziari – Euro 27.330,97.=

PROVENTI FINANZIARI	2018/2019	2017/2018	Variazioni
Interessi attivi Banca	2.967,86	2.050,30	917,56
Interessi attivi titoli	24.297,84	23.963,21	334,63
Differenze cambio	65,27	213,22	-147,95
TOTALE	27.330,97	26.226,73	1.104,24

Già nello scorso esercizio si è ritenuto opportuno per motivi di prudenza seguire, per questa voce, il criterio di cassa anzichè quello di competenza.

3 - C - 17) Oneri finanziari – Euro 98.626,31.=

ONERI FINANZIARI	2018/2019	2017/2018	Variazioni
Interessi passivi Banca	2.839,26	2.968,89	-129,63
Differenze cambio	30,39	355,57	-325,18
Oneri finanziari valori mobiliari	90.696,08	0,00	90.696,08
Spese e commissioni Banca	5.060,58	4.657,33	403,25
TOTALE	98.626,31	7.981,79	90.644,52

Gli interessi passivi si riferiscono all'impianto fotovoltaico per il quale abbiamo acceso un mutuo nel lontano 11/12.

La voce Oneri finanziari valori mobiliari si riferisce ai disinvestimenti effettuati nell'esercizio 18/19 (Euro 2.600.000,00) su due linee di investimenti che hanno provocato una minusvalenza di Euro 57.127,44 in data 26/10/18 e di Euro 33.569,64 in data 15/3/19.

Il costo di queste operazioni era già stato registrato a carico dell'esercizio precedente mediante l'accantonamento al fondo oscillazioni valori mobiliari di Euro 92.000,00 che in questo esercizio trova collocazione tra gli utilizzi (voci ricavi) e che controbilancia il costo in esame.

	2018/2019	2017/2018	Variazioni
TOT. PROVENTI E ONERI FINANZIARI	-71.295,34	18.244,94	-53.050,40

3 - D) RETTIFICHE al VALORE di ATTIVITA' FINANZIARIE

La sezione è vuota.

3 - E) PROVENTI e ONERI STRAORDINARI - Euro -25.802,03.=

3 - E - 20) Proventi straordinari – Euro 17.444,89.=

PROVENTI STRAORDINARI	2018/2019	2017/2018	Variazioni
Arrotondamenti	52,18	9,12	43,06
Sopravvenienze attive INPS	0,00	2.280,32	-2.280,32
Sopravvenienze attive	17.392,71	5.038,51	12.354,20
TOTALE	17.444,89	7.327,95	10.116,94

Le sopravvenienze attive sono così composte:

SOPRAVVENIENZE ATTIVE	2018/2019	2017/2018	Variazioni
CN Marocco	14.559,78	0,00	14.559,78
Peretti Foundation	250,00	0,00	250,00
Storno esami IB	166,00	0,00	166,00
Spese condominiali	478,50	278,20	200,30
Rimborsi Assicurazioni	1.383,39	0,00	1.383,39
Incassi Scholarship Fund	0,00	1.242,81	-1.242,81
Caution Money 16/17	0,00	2.830,00	-2.830,00
Utenze	0,00	430,75	-430,75
Altre partite	555,04	256,75	298,29
TOTALE	17.392,71	5.038,51	12.354,20

Si nota l'incasso di una borsa di studio da parte della Commissione Nazionale del Marocco per Euro 14.559,78 relativa agli esercizi precedenti.

3 - E - 21) Oneri straordinari - Euro 43.246,92.=

ONERI STRAORDINARI	2018/2019	2017/2018	Variazioni
Sopravvenienze passive	4.634,72	11.221,84	-6.587,12
Perdite su crediti	13.146,91	20.782,82	-7.635,91
Minusvalenze cespiti da valutazione	25.459,56	0,00	25.459,56
Arrotondamenti passivi	5,73	39,08	-33,35
TOTALE	43.246,92	32.043,74	11.203,18

TOT. PROVENTI E ONERI STRAORD.	2018/2019	2017/2018	Variazioni
	-25.802,03	-24.715,79	-1.086,24

L'importo relativo alla sopravvenienze passive riguarda per lo più costi pervenuti dopo la chiusura del Bilancio 16/17.

La voce "perdite su crediti" riguarda: n. 1 borsa di studio riferita all'attività connessa riguardante uno studente proveniente dalle Bermuda ed incassata parzialmente.

La voce "minusvalenze cespiti da valutazione" riguarda la svalutazione del valore del terreno ex Zecchin in base ad una valutazione aggiornata.

22) Imposte sul reddito d'esercizio per Euro 0,00.=

L'art. n. 2 bis della Legge n.3 della Regione Autonoma Friuli Venezia Giulia del 25/01/2002 dispone l'esenzione del pagamento dell'Irap per le Onlus a decorrere dal 01/01/2002.

RICAVI E COSTI INTERNATIONAL COMMUNITY MUSIC ACADEMY - DUINO

Come precedentemente annunciato, tutti i ricavi ed i costi della International Community Music Academy - Duino (ICMA) sono stati evidenziati per totali alla fine del conto economico permettendo così una visione complessiva dell'attività. Analoga riclassifica è stata operata per l'esercizio precedente. I dati complessivi sono poi esaminati in dettaglio separatamente nella nota integrativa che segue.

<u>Totale dei ricavi Euro 25.087,35.=</u>

	2018/2019	2017/2018	Variazioni
RICAVI ICMA	25.087,35	7.087,61	17.999,74

<u>Totale dei costi Euro 48.552,84.=</u>
--

	2018/2019	2017/2018	Variazioni
COSTI ICMA	48.552,84	40.998,46	7.554,38

<u>Risultato d'esercizio Euro -23.465,49.=</u>
--

	2018/2019	2017/2018	Variazioni
RISULTATO D'ESERCIZIO ICMA	-23.465,49	-33.910,85	10.445,36

COLLEGIO del MONDO UNITO dell'ADRIATICO ONLUS							Bilancio Consuntivo 2018/2019 NOTA INTEGRATIVA					
IMMOBILIZZAZIONI	VALORE AL	ACQUISTI	DISMISS.NI	VALORE AL	FONDO AL	%	QUOTA	QUOTA	TOTALE	DISMISS.NI	FONDO AL	RESIDUO DA
IMMATERIALI	31/08/2018	2018/2019		31/08/2019	31/08/2018		ACQ. 18/19	SU ACQ. PREC.	AMM.TI		31/08/2019	AMMORTIZZ.
PROGRAMMI	17.531,06	3.010,35	-12.651,06	7.890,35	14.603,06	20	602,07	976,00	1.578,07	-12.651,06	3.530,07	4.360,28
PROGETTAZIONI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE IMM.NI IMMATERIALI	17.531,06	3.010,35	-12.651,06	7.890,35	14.603,06		602,07	976,00	1.578,07	-12.651,06	3.530,07	4.360,28
INTERVENTI SU	VALORE AL	ACQUISTI	DISMISS.NI	VALORE AL	FONDO AL	%	QUOTA	QUOTA	TOTALE	DISMISS.NI	FONDO AL	RESIDUO DA
BENI DI TERZI	31/08/2018	2018/2019		31/08/2019	31/08/2018		ACQ. 18/19	SU ACQ. PREC.	AMM.TI		31/08/2019	AMMORTIZZ.
FORESTERIA PICCOLA	8.948,09	732,00	0,00	9.680,09	1.789,62	20	146,40	1.789,62	1.936,02	0,00	3.725,64	5.954,45
RISTRUTTURAZIONE PLES	4.840,00	0,00	-4.840,00	0,00	4.840,00	20	0,00	0,00	0,00	-4.840,00	0,00	0,00
MANUT. STRAOR. ALTRI EDIF.	5.418,38	0,00	-5.418,38	0,00	5.418,38	20	0,00	0,00	0,00	-5.418,38	0,00	0,00
TOT. RISTR. FABBRICATI	19.206,47	732,00	-10.258,38	9.680,09	12.048,00		146,40	1.789,62	1.936,02	-10.258,38	3.725,64	5.954,45
IMPIANTI E	VALORE AL	ACQUISTI	DISMISS.NI	VALORE AL	FONDO AL	%	QUOTA	QUOTA	TOTALE	DISMISS.NI	FONDO AL	RESIDUO DA
ATTREZZATURE	31/08/2018	2018/2019		31/08/2019	31/08/2018		ACQ. 18/19	SU ACQ. PREC.	AMM.TI		31/08/2019	AMMORTIZZ.
PARAFULMINI	7.386,59	0,00	0,00	7.386,59	7.386,59	13	0,00	0,00	0,00	0,00	7.386,59	0,00
IMPIANTI	78.916,77	5.552,57	0,00	84.469,34	61.974,21	8	222,10	10.338,70	10.560,80	0,00	72.535,01	11.934,33
BIANCHERIA C/RESID.	3.173,22	0,00	-3.173,22	0,00	3.173,22	30	0,00	0,00	0,00	-3.173,22	0,00	0,00
ATTREZZAT. GENERICHE	1.268,96	5.307,00	0,00	6.575,96	1.110,34	25	1.061,40	158,62	1.220,02	0,00	2.330,36	4.245,60
IMPIANTO FOTOVOLTAICO LUCCHESE	46.769,80	0,00	0,00	46.769,80	17.230,99	5	0,00	2.461,57	2.461,57	0,00	19.692,56	27.077,24
IMPIANTO FOTOVOLTAICO SCHOLZ	32.399,40	0,00	0,00	32.399,40	11.936,61	5	0,00	1.705,23	1.705,23	0,00	13.641,84	18.757,56
TOT.IMP.E ATTREZZATURE	169.914,74	10.859,57	-3.173,22	177.601,09	102.811,96		1.283,50	14.664,12	15.947,62	-3.173,22	115.586,36	62.014,73
MOBILI ED	VALORE AL	ACQUISTI	DISMISS.NI	VALORE AL	FONDO AL	%	QUOTA	QUOTA	TOTALE	DISMISS.NI	FONDO AL	RESIDUO DA
ARREDI	31/08/2018	2018/2019		31/08/2019	31/08/2018		ACQ. 18/19	SU ACQ. PREC.	AMM.TI		31/08/2019	AMMORTIZZ.
MOB. C/RES. ALL. INS.	304.802,58	0,00	0,00	304.802,58	304.802,58	10	0,00	0,00	0,00	0,00	304.802,58	0,00
MOBILI E ARREDI CONVITTUALI	68.797,40	0,00	0,00	68.797,40	68.797,40	10	0,00	0,00	0,00	0,00	68.797,40	0,00
MOBILI E ARREDI UFF.	57.418,23	0,00	0,00	57.418,23	53.728,43	12	0,00	731,74	731,74	0,00	54.460,17	2.958,06
ARR. CENTRO ACCADEM.	79.870,65	0,00	0,00	79.870,65	69.569,40	10	0,00	1.512,10	1.512,10	0,00	71.081,50	8.789,15
CASSAFORTE	728,35	0,00	0,00	728,35	677,35	3	0,00	21,85	21,85	0,00	699,20	29,15
OPERE D'ARTE	4.552,19	0,00	0,00	4.552,19	4.361,59	25	0,00	190,60	190,60	0,00	4.552,19	0,00
MOB. C/I.C.M.A.	7.881,34	0,00	0,00	7.881,34	7.881,34	10	0,00	0,00	0,00	0,00	7.881,34	0,00
MOBILI RESIDENZE INSEGNANTI	93.287,43	0,00	0,00	93.287,43	84.939,50	10	0,00	4.089,68	4.089,68	0,00	89.029,18	4.258,25
MOBILI RESIDENZE STUDENTI	131.948,10	0,00	0,00	131.948,10	116.856,11	10	0,00	4.355,18	4.355,18	0,00	121.211,29	10.736,81
MOBILI E ARREDI EX SCUDERIE	27.000,30	0,00	0,00	27.000,30	26.933,10	10	0,00	67,20	67,20	0,00	27.000,30	0,00
TOT.IMP.MOBILI e ARREDI	776.286,57	0,00	0,00	776.286,57	738.546,80		0,00	10.968,35	10.968,35	0,00	749.515,15	26.771,42

MACCHINE D'UFFICIO	VALORE AL	ACQUISTI	DISMISS.NI	VALORE AL	FONDO AL	%	QUOTA	QUOTA	TOTALE	DISMISS.NI	FONDO AL	RESIDUO DA
	31/08/2018	2018/2019		31/08/2019	31/08/2018		ACQ. 18/19	SU ACQ. PREC.	AMM.TI		31/08/2019	AMMORTIZZ.
MACCHINE UFF. ELETTR.	156.194,10	13.173,56	0,00	169.367,66	91.054,69	20	1.317,36	17.340,54	18.657,90	0,00	109.712,59	59.655,07
MACCHINE UFF. ELETTR. ICMA	0,00	2.800,88	0,00	2.800,88	0,00	20	280,09	0,00	280,09	0,00	280,09	2.520,79
CENTRALINO TELEFONICO	20.155,09	0,00	0,00	20.155,09	20.155,09	20	0,00	0,00	0,00	0,00	20.155,09	0,00
TOT.MACCHINE D'UFFICIO	176.349,19	15.974,44	0,00	192.323,63	111.209,78		1.597,45	17.340,54	18.937,99	0,00	130.147,77	62.175,86
AUTOMEZZI E NATANTI	VALORE AL	ACQUISTI	DISMISS.NI	VALORE AL	FONDO AL	%	QUOTA	QUOTA	TOTALE	DISMISS.NI	FONDO AL	RESIDUO DA
AUTOMEZZI e NATANTI	152.927,74	0,00	0,00	152.927,74	118.305,34	20	0,00	10.027,20	10.027,20	0,00	128.332,54	24.595,20
TOT.AUTOMEZZI E NATANTI	152.927,74	0,00	0,00	152.927,74	118.305,34		0,00	10.027,20	10.027,20	0,00	128.332,54	24.595,20
ATTREZZATURE	VALORE AL	ACQUISTI	DISMISS.NI	VALORE AL	FONDO AL	%	QUOTA	QUOTA	TOTALE	DISMISS.NI	FONDO AL	RESIDUO DA
DIDATTICHE	31/08/2018	2018/2019		31/08/2019	31/08/2018		ACQ. 18/19	SU ACQ. PREC.	AMM.TI		31/08/2019	AMMORTIZZ.
LIBRI E ATTREZZ. DID.	226.205,84	2.074,00	0,00	228.279,84	206.927,17	19	197,03	5.861,08	6.058,11	0,00	212.985,28	15.294,56
STRUMENTI MUSICALI	17.245,64	0,00	0,00	17.245,64	17.245,64	25	0,00	0,00	0,00	0,00	17.245,64	0,00
BIBLIOTECA	149.555,40	0,00	0,00	149.555,40	149.555,40	20	0,00	0,00	0,00	0,00	149.555,40	0,00
VENUS HUI - MUSIC ROOM	6.828,30	0,00	0,00	6.828,30	5.453,04	20	0,00	1.114,39	1.114,39	0,00	6.567,43	260,87
ATTREZZ. DIDATT. I.C.M.A	129.951,99	0,00	0,00	129.951,99	129.951,99	20	0,00	0,00	0,00	0,00	129.951,99	0,00
SPARTITI MUSICALI I.C.M.A.	2.244,55	0,00	0,00	2.244,55	1.290,55		0,00	212,00	212,00	0,00	1.502,55	742,00
TOTALE ATTREZZ.ATT.DID.	532.031,72	2.074,00	0,00	534.105,72	510.423,79		197,03	7.187,47	7.384,50	0,00	517.808,29	16.297,43
TERRENI	VALORE AL	ACQUISTI	DISMISS.NI	VALORE AL	FONDO AL	%	QUOTA	QUOTA	TOTALE	DISMISS.NI	FONDO AL	RESIDUO DA
	31/08/2018	2018/2019		31/08/2019	31/08/2018		ACQ. 18/19	SU ACQ. PREC.	AMM.TI		31/08/2019	AMMORTIZZ.
TERRENI	48.153,06	0,00	-25.459,56	22.693,50	0,00		0,00	0,00	0,00	-25.459,56	0,00	22.693,50
TOTALE TERRENI	48.153,06	0,00	-25.459,56	22.693,50	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22.693,50
IMMOBILIZZ.FINANZIARIE	VALORE AL	ACQUISTI	DISMISS.NI	VALORE AL	FONDO AL	%	QUOTA	QUOTA	TOTALE	DISMISS.NI	FONDO AL	RESIDUO DA
	31/08/2018	2018/2019		31/08/2019	31/08/2018		ACQ. 18/19	SU ACQ. PREC.	AMM.TI		31/08/2019	AMMORTIZZ.
MONETE CELEBRATIVE	3.211,00	0,00	4,00	3.207,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.207,00
TOTALE IMM.FINANZIARIE	3.211,00	0,00	4,00	3.207,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.207,00
CESPITE	VALORE AL	ACQUISTI	DISMISS.NI	VALORE AL	FONDO AL	%	QUOTA	QUOTA	TOTALE	DISMISS.NI	FONDO AL	RESIDUO DA
	31/08/2018	2018/2019		31/08/2019	31/08/2018		ACQ. 18/19	SU ACQ. PREC.	AMM.TI		31/08/2019	AMMORTIZZ.
TOTALE IMM.NI IMMATERIALI	17.531,06	3.010,35	-12.651,06	7.890,35	14.603,06	0	602,07	976,00	1.578,07	-12.651,06	3.530,07	4.360,28
TOT. RISTRUTTURAZIONE FABBRICATI	19.206,47	732,00	-10.258,38	9.680,09	12.048,00	0	146,40	1.789,62	1.936,02	-10.258,38	3.725,64	5.954,45
TOT. IMPIANTI ED ATTREZZATURE	169.914,74	10.859,57	-3.173,22	177.601,09	102.811,96	0	1.283,50	14.664,12	15.947,62	-3.173,22	115.586,36	62.014,73
TOT.MOBILI ED ARREDI	776.286,57	0,00	0,00	776.286,57	738.546,80	0	0,00	10.968,35	10.968,35	0,00	749.515,15	26.771,42
TOT.MACCHINE UFFICIO	176.349,19	15.974,44	0,00	192.323,63	111.209,78	0	1.597,45	17.340,54	18.937,99	0,00	130.147,77	62.175,86
TOT.AUTOMEZZI E NATANTI	152.927,74	0,00	0,00	152.927,74	118.305,34	0	0,00	10.027,20	10.027,20	0,00	128.332,54	24.595,20
TOT.ATTREZZATURE DIDATTICHE	532.031,72	2.074,00	0,00	534.105,72	510.423,79	0	197,03	7.187,47	7.384,50	0,00	517.808,29	16.297,43
TOT.TERRENI	48.153,06	0,00	-25.459,56	22.693,50	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22.693,50
TOT.MONETE CELEBRATIVE	3.211,00	0,00	-4,00	3.207,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.207,00
TOTALE GENERALE	1.895.611,55	32.650,36	-51.546,22	1.876.715,69	1.607.948,73		3.826,45	62.953,30	66.779,75	-26.082,66	1.648.645,82	228.069,87

Allegato n.2**VARIAZIONI delle VOCI dell'ATTIVO e del PASSIVO**

Descrizione	2018/2019	VARIAZIONI	2017/2018	Note
Immobilizzazioni	-228.069,87	-515.732,69	287.662,82	Vedi nota 1-B
Crediti c.to borse di studio	-732.101,98	-1.056.619,98	324.518,00	Vedi nota 1-C) II 1-2-3a
Crediti vari	-54.741,93	-154.439,64	99.697,71	Vedi nota 1-C) II 5
Attività finanziarie non immobilizzate	-4.300.000,00	-8.108.000,00	3.808.000,00	Vedi nota 1-C) III 6
Disponibilità liquide	-1.276.165,09	-2.644.182,94	1.368.017,85	Vedi note 1-C) IV
Ratei e risconti attivi	-105.226,42	-224.377,03	119.150,61	Vedi note 1-D
Totale attività'	-6.696.305,29	-12.703.352,28	6.007.046,99	
Capitale - Fondi	-97.977,38	-193.770,63	95.793,25	Vedi nota 2-A) I)
Risultato dell'esercizio	-4.289,05	-6.473,18	2.184,13	Vedi nota 2-A) IX
Fondi rischi ed oneri	-3.183.110,32	-5.737.868,38	2.554.758,06	Vedi nota 2-B
Fondo Tfr e altri fondi del personale	-1.034.526,86	-2.106.457,11	1.071.930,25	Vedi nota 2-C) e alleg. 5
Totale debiti	-474.984,81	-953.977,13	478.992,32	Vedi nota 2-D - 1:7
Ratei e Risconti passivi	-1.901.416,87	-3.704.805,85	1.803.388,98	Vedi nota 2-E
Totale Passività'	-6.696.305,29	-12.703.352,28	6.007.046,99	

PATRIMONIO NETTO											
Anno Accademico	ex F.doTrieste	Ex contr. diversi	ex CRT c/lab.biol.	ex L.4/84 e s.v.	ex L.27.05.85 n.236	BELCI Scholarship	Progetto PACE	IRAP ANNI PREC.	VENUS HUI MUSIC ROOM	Contributi diversi ICMA	Totale per Anno
1983/1984	516.456,90	20.031,10	24.376,77	516.456,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.077.321,67
1984/1985	413.165,52	0,00	0,00	413.165,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	826.331,04
1985/1986	103.291,38	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	103.291,38
1986/1987	0,00	0,00	0,00	516.456,90	826.028,65	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.342.485,55
1987/1988	0,00	0,00	0,00	258.228,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	258.228,45
1988/1989	206.582,76	34.086,16	0,00	258.228,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	498.897,37
1989/1990	0,00	2.582,28	0,00	258.228,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	260.810,73
1990/1991	0,00	5.164,57	0,00	258.228,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	263.393,02
1991/1992	0,00	0,00	0,00	258.228,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	258.228,45
1992/1998	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1998/1999	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	38.088,70	38.088,70
1999/2000	165.782,66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	165.782,66
2000/2001	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2001/2002	130.760,43	28.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	159.260,43
2003-2009	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2009/2010	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	274.143,42	75.663,00	0,00	0,00	349.806,42
2010/2011	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.300,00	0,00	227.341,34	0,00	0,00	237.641,34
2012/2013	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.100,00
2013/2014	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.556,02	0,00	10.556,02
totali generali	1.536.039,65	90.364,11	24.376,77	2.737.221,57	826.028,65	12.400,00	274.143,42	303.004,34	10.556,02	38.088,70	5.852.223,23
Descrizione	Decrementi	Incrementi									
Capitale al 31-08-15		5.852.223,23									
Disavanzi Anni Prec.	5.754.245,85										
Risultato 2018/2019	-4.289,05										
totale decrementi	5.749.956,80	5.749.956,80									
TOT. PATRIMONIO NETTO		102.266,43									

Allegato n.4**DISAVANZO ANNI PRECEDENTI**

Descrizione	Totali	Progressivo
Disavanzo c/1982/83	265.282,22	265.282,22
Disavanzo c/1983/84	426.697,40	691.979,62
Disavanzo c/1984/85	399.225,63	1.091.205,25
Disavanzo c/1985/86	799.942,03	1.891.147,28
Disavanzo c/1986/87	450.187,21	2.341.334,49
Disavanzo c/1987/88	88.384,28	2.429.718,77
Disavanzo c/1988/89	327.597,42	2.757.316,19
Disavanzo c/1989/90	374.283,48	3.131.599,67
Disavanzo c/1990/91	13.548,68	3.145.148,35
Disavanzo c/1991/92	56.397,77	3.201.546,12
Disavanzo c/1992/93	18.091,56	3.219.637,68
Disavanzo c/1993/94	18.796,51	3.238.434,19
Disavanzo c/1994/95	22.556,78	3.260.990,97
Disavanzo c/1995/96	58.899,40	3.319.890,37
Disavanzo c/1996/97	17.407,68	3.337.298,05
Disavanzo c/1997/98	75.137,67	3.412.435,72
c/Scuola di Musica fino al 97/98	108.313,98	3.520.749,70
Disavanzo c/1998/99	104.310,47	3.625.060,17
Disavanzo c/1999/2000	13.429,05	3.638.489,22
Disavanzo c/2000/2001	147.926,90	3.786.416,12
Disavanzo c/2001/2002	325.788,66	4.112.204,78
Disavanzo c/2002/2003	607.973,96	4.720.178,74
Disavanzo c/2003/2004	850.593,86	5.570.772,60
Disavanzo c/2004/2005	3.449,92	5.574.222,52
Disavanzo c/2005/2006	10.803,48	5.585.026,00
Disavanzo c/2006/2007	3.141,13	5.588.167,13
Disavanzo c/2007/2008	164.744,52	5.752.911,65
Disavanzo c/2008/2009	4.507,11	5.757.418,76
Disavanzo c/2009/2010	1.122,79	5.758.541,55
Disavanzo c/2010/2011	1.626,72	5.760.168,27
Disavanzo c/2011/2012	1.157,78	5.761.326,05
Disavanzo c/2012/2013	2.783,56	5.764.109,61
Avanzo c/2013/2014	-4.141,47	5.759.968,14
Avanzo c/2014/2015	-1.210,50	5.758.757,64
Avanzo c/2015/2016	-1.257,83	5.757.499,81
Avanzo c/2016/2017	-1.069,83	5.756.429,98
Avanzo c/2017/2018	-2.184,13	5.754.245,85
Avanzo c/2018/2019	-4.289,05	5.749.956,80
TOTALE a BILANCIO	5.749.956,80	

NB. La Scuola di Musica ora International Chamber Music Academy – Duino (ICMA) è stata assorbita integralmente dal Collegio a partire dall'Esercizio 1998/99.

Allegato n.5

Per una maggiore trasparenza, in aggiunta ai dati economici dei "ricavi" imputati per utilizzo sulla campagna "Annual Fund" del Collegio, si espongono, di seguito, le evidenze finanziarie (entrate e spese) 2018/2019.

ENTRATE CAMPAGNA SCHOLARSHIP FUND	ENTRATE 18/19	ENTRATE 17/18
Scholarship Fund	133.050,05	145.860,88
Italian Scholarships	30.354,53	41.863,33
Booking.Com	10.904,90	11.033,84
Regeni Giulio	6.008,40	10.835,67
Refugee	61.922,17	2.309,67
TOTALE CAMPAGNA SCHOLARSHIP FUND	242.240,05	211.903,39

N.	N. MATR.	TFR AL 31/08/18	UTILIZZO F.DO - ANTICIPI TFR dal 1/9/18-31/8/19	COSTO TFR PERIODO DAL 1/09/18 AL 31/8/19	COSTO TFR SMOBIL.PERIODO DAL 1/09/18 AL 31/8/19 LIQUIDATO	COSTO TFR SMOBIL.PERIODO DAL 1/09/18 AL 31/8/19 DA PAGARE	IMP. SOST.	TFR AL 31/8/19
3	4	44.923,70		2.972,29			162,13	47.733,86
4	18	31.791,52	6.138,00	3.712,47			110,22	29.255,77
5	53	51.882,85		3.011,33			188,22	54.705,96
6	57	95.757,84		4.843,43			348,44	100.252,83
7	63	80.548,96		4.405,03			292,26	84.661,73
8	65	48.195,33		3.082,94			174,18	51.104,09
9	4/I	46.914,71		3.207,64			169,05	49.953,30
10	92	60.711,06		3.958,21			218,65	64.450,62
11	98	69.174,92		4.478,51			249,85	73.403,58
12	89	10.492,03		2.315,92			34,14	12.773,81
13	106	27.625,74		2.372,99			98,42	29.900,31
14	126	27.724,39		2.562,96			98,36	30.188,99
15	155	65.550,20		6.059,13			232,45	71.376,88
16	152	27,72		2.080,34	1.929,90	161,67	0,10	16,39
17	115	27.910,86		3.520,13			96,76	31.334,23
18	20202	49.421,15		8.209,14			167,77	57.462,52
19		8.307,53		822,82			29,34	9.101,01
20		12.230,41		3.299,80			39,37	15.490,84
21		9.836,97		3.143,55			29,53	12.950,99
22		9.797,27		2.140,00			31,84	11.905,43
23		7.864,78		1.994,47			24,89	9.834,36
24		14.498,98		3.285,44			46,21	17.738,21
25		10.417,24		2.941,46			31,99	13.326,71
26		9.300,93		2.721,83			28,50	11.994,26
27		10.783,93		3.303,48			32,72	14.054,69
28		8.364,31		2.483,06			25,40	10.821,97
29		5.275,62		1.903,95			15,43	7.164,14
30		7.526,74		3.006,23			21,59	10.511,38
31		5.745,43		1.992,66			16,80	7.721,29
32		8.369,92		3.213,89			24,04	11.559,77
33		3.693,82		2.921,59			11,17	6.604,24
34		5.344,96		1.985,32			15,55	7.314,73
35		8.399,05		3.184,62			24,10	11.559,57
36		3.993,50		2.121,90			10,19	6.105,21
37		6.726,17		3.970,79			15,81	10.681,15
38		4.735,93		1.817,02			0,00	6.552,95
39		3.524,83		1.710,38			9,16	5.226,05
40		3.196,53		2.065,56			7,95	5.254,14
41		3.729,05		2.899,43			10,41	6.618,07
42		4.243,82		2.556,46			10,09	6.790,19
43		894,84		897,43			1,38	1.790,89
44		105,02		2.844,10			0,00	2.949,12
45		69,14		1.881,66			0,00	1.950,80
46		-1,92		789,81			0,00	787,89
47		0,00		1.210,33			0,00	1.210,33
48		0,00		133,03			0,00	133,03
49		0,00		-6,55			0,00	-6,55
50		0,00		-4,68			0,00	-4,68
51		0,00		-13,24			0,00	-13,24
52		0,00		-3,59			0,00	-3,59
		915.627,78	6.138,00	130.006,47	1.929,90	161,67	3.154,46	1.034.250,22
53	49	56.874,90	56.860,80	197,90			212,00	0,00
54	1/I	84.840,15	84.659,94	109,40			289,61	0,00
55		9.888,95	10.016,50	159,22			31,67	0,00
56		2.624,99	2.785,59	164,42			3,82	0,00
		1.069.856,77	160.460,83	130.637,41	1.929,90	161,67	3.691,56	1.034.250,22
1		1.750,15	2.859,26	1.112,27			3,16	0,00
2		0,00		114,97			0,00	114,97
		1.071.606,92	163.320,09	130.752,38	1.929,90	161,67	3.694,72	1.034.365,19
		161,67						161,67
		1.071.768,59						1.034.526,86
						TFR SMOBIL.DA PAGARE		
								TOTALE
								1.034.526,86



COLLEGIO DEL MONDO UNITO DELL'ADRIATICO - ONLUS

UNITED WORLD COLLEGE OF THE ADRIATIC – ONLUS

**BILANCIO CONSUNTIVO al 31/08/2019
Anno Accademico 2018/2019**

**Relazione del Presidente
sulla Gestione dell'Esercizio**

RELAZIONE DEL PRESIDENTE SULL'ANDAMENTO DELLA GESTIONE 2018/2019

Il conto economico 2018/19 presenta un risultato positivo di Euro 4.289,05, in linea con i risultati degli anni precedenti.

Sul fronte dei ricavi, il principale scostamento rispetto al conto economico dell'anno precedente è rappresentato dall'utilizzo dei fondi svalutazione crediti e oscillazioni mobiliari accantonati nel precedente anno finanziario a scopo prudenziale per un totale di Euro 341.785,55. Il fondo svalutazione crediti è stato utilizzato in quanto i crediti dalla Regione Piemonte e dall'Università Popolare di Trieste, per i quali era stato accantonato, sono stati tutti incassati nell'anno finanziario 2018/19. Il fondo per le oscillazioni mobiliari è stato utilizzato per far fronte alle minusvalenze registrate nei mesi di febbraio e marzo 2019 e ulteriori Euro 5.372,69 del Fondo Manutenzioni sono stati utilizzati per le manutenzioni straordinarie relative al 2018/19.

Ulteriori differenze nei ricavi sono costituite dall'aumento dei contributi dalle Regioni Italiane pari a Euro 104.500,00 grazie alle borse di studio concesse dalla Regione Sardegna per il biennio 2017-19 e alle borse di studio stanziare dalla Regione Autonoma Friuli Venezia Giulia a favore di studentesse della comunità ezida del Nord dell'Iraq. Inoltre, è stato registrato un aumento di Euro 148.500,00 dei contributi da enti privati, generato sia dai contributi aggiuntivi delle Fondazioni CARIPLO, CARITRO e Fondazione Sicilia per studenti italiani, che dalle borse di studio della Fondazione Vodafone e della sig.ra Anna Illy, a favore di studenti rifugiati. Queste ultime borse di studio concorrono ad un progetto globale del movimento UWC, che mira ad accogliere ogni anno complessivamente in tutti i Collegi 100 studenti rifugiati. Infine, all'aumento dei ricavi ha contribuito anche lo stanziamento aggiuntivo di Euro 239.589,00 concesso dal Ministero degli Esteri e della Cooperazione Internazionale a parziale copertura delle borse di studio per studenti provenienti da paesi dell'Europa centro-orientale, da paesi balcanici e da paesi in via di sviluppo, che risultavano non coperti dal contributo iniziale previsto dal MAECI.

Sul fronte dei costi, la gestione particolarmente attenta dei budget dei dipartimenti delle attività accademiche, extra-accademiche e dei

servizi generali di organizzazione ha generato delle economie in queste voci. Anche i costi del personale sono diminuiti a seguito della riduzione temporanea del numero di docenti e in conseguenza di un congedo non retribuito da parte di un insegnante.

Infine, sempre sul fronte dei costi, è stato possibile accantonare Euro 607.000,00 per il Fondo Borse di Studio che oggi copre circa 48 borse e che permette di garantire comunque gli impegni economici assunti dal Collegio quando, un anno e mezzo prima della reale ammissione degli studenti, quest'ultimo comunica alle Commissioni Nazionali di tutti i paesi le borse di studio disponibili per gli anni successivi e per le quali le Commissioni Nazionali emettono specifici bandi di concorso. Inoltre, sempre sul fronte dei costi, si è ritenuto opportuno accantonare Euro 200.000,00 in previsione delle manutenzioni straordinarie necessarie ad adeguare il "Duino Park Hotel" ad una residenza per studenti, quando la struttura verrà concessa al Collegio in comodato d'uso gratuito dalla Fondazione Stock Weinberg – Edward Sucliffe.

Prima di concludere, mi corre l'obbligo di fare riferimento al dettato della IV direttiva comunitaria in materia di bilanci. In particolare, posso dare atto che alla data odierna i dati esposti nello stato patrimoniale del Bilancio 2018/2019 risultano perfettamente in linea con i fatti contabili avvenuti successivamente alla chiusura del bilancio. In particolare, si segnala l'avvenuto incasso di quasi tutti i crediti esistenti al 31 agosto 2019. Essendo poi certi e documentati i crediti residuali, non sono prevedibili a tale titolo sopravvenienze passive nell'anno futuro.

Il Presidente

Ambasciatore Cristina Ravaglia





COLLEGIO DEL MONDO UNITO DELL'ADRIATICO - ONLUS

UNITED WORLD COLLEGE OF THE ADRIATIC – ONLUS

**BILANCIO CONSUNTIVO al 31/08/2019
Anno Accademico 2018/2019**

Relazione del Comitato dei Revisori

**RELAZIONE CON GIUDIZIO FAVOREVOLE SENZA RILIEVI DEL COMITATO DEI REVISORI SUL BILANCIO/RENDICONTO
CONSUNTIVO al 31/8/2019
e
RENDICONTO PREVENTIVO TRIENNALE 2019-2022**

I sottoscritti Revisori espongono quanto segue:

nel corso dell'esercizio chiuso al 31 agosto 2019 l'attività di Revisori è stata svolta sulla base delle norme di comportamento contenute nel documento "Il controllo indipendente negli enti non profit ed il contributo professionale del dottore commercialista e dell'esperto contabile" raccomandate dal Consiglio nazionale dei Dottori Commercialisti e degli Esperti Contabili.

In particolare:

Si è vigilato sull'osservanza della legge, dell'atto costitutivo e dello statuto; nonché sul rispetto dei principi di corretta amministrazione e funzionamento dell'ente.

Vi è stata la partecipazione a nr. 1 riunioni del Consiglio di Amministrazione ed eseguito nr. 4 verifiche sindacali.

Tutte le riunioni si sono svolte nel rispetto delle norme statutarie, legislative e regolamentari che ne disciplinano il funzionamento e per le quali si può ragionevolmente assicurare che le azioni deliberate sono conformi alla legge ed allo statuto sociale e non sono manifestamente imprudenti, azzardate, in potenziale conflitto di interesse o tali da compromettere l'integrità del patrimonio del Collegio.

Si è vigilato sulle principali attività del Collegio, non rilevando in tal senso alcuna anomalia.




Si è valutato e vigilato sull'adeguatezza del sistema amministrativo e contabile; nonché sull'affidabilità di quest'ultimo a rappresentare correttamente i fatti di gestione, mediante l'ottenimento di informazioni dai responsabili delle funzioni, e dall'esame dei documenti del Collegio; a tale riguardo non vi sono osservazioni particolari da riferire.

Si è verificato, in base a quanto previsto dal menzionato documento del CNDCEC, la rispondenza del bilancio/rendiconto ai fatti ed alle informazioni di cui si è avuta conoscenza a seguito dell'espletamento dei nostri doveri. La revisione contabile è stata svolta al fine di acquisire ogni elemento necessario per accertare che il bilancio non sia viziato da errori significativi e risulti, nel suo complesso, attendibile. Si ritiene che il lavoro svolto fornisca una ragionevole base per l'espressione del nostro giudizio professionale.

A giudizio dei Revisori, da quanto verificato, non vi sono elementi che possono far ritenere che il bilancio/rendiconto non sia conforme alle norme che disciplinano i criteri di redazione, rappresentando, in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria che evidenzia un attivo di € 6.696.305,29; un passivo pari a € 6.594.038,86 (comprensivo dei fondi rischi e oneri stimati in € 3.183.110,32) ed un patrimonio netto, comprensivo del risultato di esercizio, pari a € 102.266,43. Il conto economico (che comprende anche il risultato dell'attività della ICMA International Community Music Academy - Duino) evidenzia ricavi per € 5.471.590,42 e costi per € 5.467.301,37 con un risultato positivo per l'esercizio chiuso al 31 agosto 2019 pari a € 4.289,05.

Anche sul bilancio preventivo per il triennio 2019/20-2020/21-2021/22 i Revisori esprimono un giudizio positivo, in quanto la previsione dei ricavi e dei costi appare congrua e ragionevole.

Duino Aurisina, 19 novembre 2019


Il Comitato dei Revisori
Kovatsch dott. Claudio (Presidente)

Pietrasanta dott. Riccarda

Landro dott.ssa Maria Cristina



COLLEGIO DEL MONDO UNITO DELL'ADRIATICO - ONLUS
INTERNATIONAL COMMUNITY MUSIC ACADEMY – DUINO (ICMA)

BILANCIO CONSUNTIVO al 31/08/2019
Anno Accademico 2018/2019

- Bilancio a Sezioni Contrapposte
- Nota Integrativa

CONSIGLIO DI INDIRIZZO
RIUNIONE DEL 29/11/2019

INTERNATIONAL COMMUNITY MUSIC ACADEMY - DUINO

EX SCUOLA SUPERIORE INTERNAZIONALE DI MUSICA DA CAMERA DEL TRIO DI TRIESTE

COLLEGIO DEL MONDO UNITO DELL'ADRIATICO - ONLUS

BILANCIO CONSUNTIVO ANNO ACCADEMICO 2018/19 - Sez. Contrapposte

RICAVI			COSTI		
	18/19	17/18		18/19	17/18
Tasse frequenza	0,00	1.390,00	Servizi Amministrativi	621,60	985,25
Ricavi diversi - corsi estivi	774,10	3.986,86			
Rimborsi vari	1.400,00	1.700,00	Servizi per la promozione	13.216,52	459,44
Totale Altri ricavi e Proventi vari	2.174,10	7.076,86			
			Servizi generali di organizzazione	10.699,84	10.096,82
Regione Friuli-Venezia Giulia	22.911,75	0,00	Godimento beni di terzi	946,00	0,00
Comune di Trieste	0,00	0,00			
Comune di Duino Aurisina	0,00	0,00	Costi del personale	22.515,91	29.322,89
Totale Contributi in c.to Esercizio	22.911,75	0,00			
			Ammortamenti	492,09	106,00
Proventi Finanziari	0,00	0,00	Oneri Finanziari	60,00	27,00
Arrotondamenti attivi	1,20	10,75	Sopravvenienze passive e Perdite su crediti	0,88	1,06
TOTALE RICAVI E PROVENTI	25.087,05	7.087,61	TOTALE COSTI	48.552,84	40.998,46
Risultato d'esercizio - disavanzo	23.465,79	33.910,85			
TOTALE A PAREGGIO	48.552,84	40.998,46	TOTALE A PAREGGIO	48.552,84	40.998,46

INTERNATIONAL COMMUNITY MUSIC ACADEMY - DUINO
EX SCUOLA SUPERIORE INTERNAZIONALE DI MUSICA DA CAMERA DEL TRIO DI TRIESTE
COLLEGIO DEL MONDO UNITO DELL'ADRIATICO - ONLUS
BILANCIO CONSUNTIVO ANNO ACCADEMICO 2018/19 - Sez. Contrapposte

ATTIVITA'			PASSIVITA'		
	18/19	17/18		18/19	17/18
Impianti e macchinari		0,00	Fondi con destinazione specifica	38.088,70	38.088,70
Attrezzature didattiche	3.262,79	954,00			
Totale Immobilizzazioni	3.262,79	954,00	Fondo TFR	114,97	1.750,15
			Debiti v/Erario	540,85	350,57
			Debiti v/Inps	622,45	559,89
Regione Friuli-Venezia Giulia 2014	0,00	0,00	Debiti v/dipendenti	907,36	3.122,84
Regione Friuli-Venezia Giulia 2015	0,00	0,00	Fornitori	3.663,46	84,00
Crediti vari	35.245,75	130,09	Acconti ricevuti	0,00	0,00
Totale Crediti	35.245,75	130,09	Totale Debiti	5.734,12	4.117,30
Collegio M.U.A. c/Anticipazioni di cassa		26.914,98	Anticipazioni di cassa c/Collegio M.U.A.	0,00	0,00
Cassa Economato	0,00	0,00			
Totale Disponibilità liquide	0,00	0,00			
Ratei Attivi	0,00	0,00	Ratei passivi	0,00	0,00
Risconti Attivi	10.313,76	4.957,98	Risconti passivi	28.350,00	22.911,75
Totale Ratei e Risconti attivi	10.313,76	4.957,98	Totale Ratei e Risconti passivi	28.350,00	22.911,75
TOTALE DELLE ATTIVITA'	48.822,30	32.957,05	TOTALE DELLE PASSIVITA'	72.287,79	66.867,90
Risultato d'esercizio - disavanzo	23.465,49	33.910,85			
TOTALI A PAREGGIO	72.287,79	66.867,90	TOTALE A PAREGGIO	72.287,79	66.867,90

INTERNATIONAL COMMUNITY MUSIC ACADEMY - DUINO			
ex SCUOLA SUPERIORE INTERNAZIONALE DI MUSICA DA CAMERA DEL TRIO DI TRIESTE			
CONTO ECONOMICO ANNO ACCADEMICO 2018/2019			
	descrizione	esercizio 2018/2019	esercizio 2017/2018
A)	VALORE delle CONTRIBUTIONI FINALIZZATE all'EROGAZIONE dei SERVIZI dell'ATTIVITA' ISTITUZIONALE		
	1) Ricavi c.to Quote Frequenza	0,00	0,00
	5) Altri Ricavi e Proventi		
	a) Altri Ricavi e Proventi Vari	2.174,10	7.076,86
	b) Contributi in C.to Esercizio	22.911,75	0,00
	TOTALE ALTRI RICAVI E PROVENTI	25.085,85	7.076,86
	TOTALE CONTRIBUTIONI per i SERVIZI dell'ATTIVITA' ISTITUZIONALE	25.085,85	7.076,86
B)	COSTI per l'ESERCIZIO dell'ATTIVITA' ISTITUZIONALE		
	7) Servizi		
	a) Amministrativi	621,60	985,25
	b) Diffusione Immagine	13.216,52	459,44
	c) Generali di Organizzazione	10.699,84	10.096,82
	d) Borse di studio	0,00	0,00
	TOTALE SERVIZI	24.537,96	11.541,51
	8) Costi Godimento Beni di Terzi	946,00	0,00
	9) Costi del Personale		
	a) Salari e Stipendi (lordo)	16.525,53	21.705,24
	b) Oneri Sociali INPS e INAIL	4.758,54	6.231,46
	c) Quota T.F.R.	1.227,24	1.386,19
	d) Missioni e Oneri Accessori	4,60	0,00
	TOTALE COSTO PERSONALE	22.515,91	29.322,89

INTERNATIONAL COMMUNITY MUSIC ACADEMY - DUINO			
ex SCUOLA SUPERIORE INTERNAZIONALE DI MUSICA DA CAMERA DEL TRIO DI TRIESTE			
CONTO ECONOMICO ANNO ACCADEMICO 2018/2019		esercizio 2018/2019	esercizio 2017/2018
descrizione			
10) Ammortamenti e svalutazioni	Amm.Immobilizzazioni Immateriali		
	a) TOTALE AMM.IMM.IMMATERIALI	0,00	0,00
	Amm.Attrezzature Attività Didattica	492,09	106,00
	b) TOTALE AMM.IMM.MATERIALI	492,09	106,00
	TOTALE AMMORTAMENTI	492,09	106,00
	Svalutazione crediti	0	
	d) TOTALE SVALUTAZIONI	0,00	0,00
	TOTALE AMMORTAMENTI E SVALUT.	492,09	106,00
14) Oneri Diversi di Gestione			
	TOTALE COSTI per l'ESERCIZIO dell'ATTIVITA' ISTITUZIONALE	48.491,96	40.970,40
A-B	DIFFERENZA fra VALORE delle CONTRIBUTIONI e dei COSTI per l'ESERCIZIO dell'ATTIVITA' ISTITUZIONALE	-23.406,11	-33.893,54
C)	PROVENTI e ONERI FINANZIARI		
16) Proventi	Interessi Attivi c.to Tesoreria	0,00	0,00
	d) TOTALE PROVENTI	0,00	0,00
17) Oneri	Interessi Passivi c.to Tesoreria	0,00	0,00
	Altri oneri e spese bancarie	60,00	27,00
	TOTALE ONERI	60,00	27,00
	TOTALE PROVENTI e ONERI FINANZIARI	-60,00	-27,00

INTERNATIONAL COMMUNITY MUSIC ACADEMY - DUINO			
ex SCUOLA SUPERIORE INTERNAZIONALE DI MUSICA DA CAMERA DEL TRIO DI TRIESTE			
CONTO ECONOMICO ANNO ACCADEMICO 2018/2019		esercizio 2018/2019	esercizio 2017/2018
descrizione			
D)	RETTIFICHE di VALORE di ATTIVITA' FINANZIARIE	Sezione Vuota	
E)	PROVENTI e ONERI STRAORDINARI		
20) Proventi	Sopravvenienze Attive	0,00	0,00
	Plusvalenze su alienazioni	0,00	0,00
	Arrotondamenti attivi	1,20	10,75
	TOTALE PROVENTI	1,20	10,75
21) Oneri	Sopravvenienze Passive	0,00	0,00
	Perdite su crediti	0,00	0,00
	Arrotondamenti passivi	0,88	1,06
	TOTALE ONERI	0,88	1,06
	TOTALE PROVENTI e ONERI STRAORDINARI	0,32	9,69
	RISULTATO PRIMA delle IMPOSTE		
	(A-B+C+D+E)	-23.465,79	-33.910,85
	22) Imposte sul reddito d'esercizio		
	23) RISULTATO D'ESERCIZIO I.C.M.A.-Duino	-23.465,79	-33.910,85
	24) Rettifiche di valore operate esclusivamente in applicazione di norme tributarie	Sezione vuota	
	25) Accantonamenti operati esclusivamente in applicazione di norme tributarie	Sezione vuota	
	26) DISAVANZO d'ESERCIZIO	-23.465,79	-33.910,85

INTRODUZIONE DI CARATTERE GENERALE

PRINCIPI E METODI CONTABILI

Il Collegio del Mondo Unito dell'Adriatico Onlus, giusta la disposizione statutaria, nella contabilità di bilancio ha messo in evidenza che l'Amministrazione della International Community Music Academy – Duino (I.C.M.A. – Duino) ex Scuola Superiore Internazionale di Musica da Camera del Trio di Trieste è una “attività a contabilità separata” del Collegio stesso.

Lo stato patrimoniale, che si fornisce, è commentato nelle singole voci assieme a quello del Collegio. Anche il conto economico porta i ricavi ed i costi della International Community Music Academy - Duino in forma sintetica. La presente nota integrativa propone i dettagli dell'attività separata.

INTERNATIONAL COMMUNITY MUSIC ACADEMY - DUINOex **SCUOLA SUPERIORE INTERNAZIONALE DI MUSICA DA CAMERA DEL TRIO DI TRIESTE****3 - CONTO ECONOMICO**3 - A - 1) Ricavi c/Quote Frequenza Euro 0,00

Altri ricavi e proventi	2018/2019	2017/2018	Variazioni
Quote allievi ed ex-allievi c/I.C.M.A.	0,00	1.390,00	-1.390,00
Totale	0,00	1.390,00	-1.390,00

Le quote allievi riguardavano le iscrizioni di allievi esterni per la frequenza al Masterclass del 17/18.

3 - A - 5a) Altri ricavi e proventi. Euro 2.174,10.=

Essi derivano da:

Altri ricavi e proventi	2018/2019	2017/2018	Variazioni
Corsi estivi	774,10	3.986,86	-3.212,76
Rimborsi vari	1.400,00	1.700,00	-300,00
Totale	2.174,10	5.686,86	-3.512,76

La voce ricavi diversi comprende il recupero della spesa del coordinatore dell'ICMA che ha lavorato per l'attuazione dei corsi svoltisi nel periodo estivo per l'organizzazione della logistica del Collegio quantificati in Euro 774,10.

I rimborsi vari pari ad Euro 1.400,00 accolgono rimborsi spese da parte degli studenti che hanno utilizzato le strutture dell'ICMA.

3 - A - 5b) Contributi in c.to esercizio. Euro 22.911,75.=

Contributi in c/esercizio	2018/2019	2017/2018	Variazioni
Regione Autonoma FVG	22.911,75	0,00	22.911,75
Totale contributi I.C.M.A.	22.911,75	0,00	22.911,75

La Regione Autonoma FVG ha contribuito al progetto "Note di Spezie"

INTERNATIONAL COMMUNITY MUSIC ACADEMY - DUINO**ex SCUOLA SUPERIORE INTERNAZIONALE DI MUSICA DA CAMERA DEL TRIO DI TRIESTE**3 - B – 7d) Servizi amministrativi. Euro 621,60.-

Servizi Amministrativi	2018/2019	2017/2018	Variazioni
Spese postali e telefoniche	0,00	0,00	0,00
Valori bollati	2,00	0,00	2,00
Manutenzioni ordinarie	0,00	302,05	-302,05
CMU - Addebito sp.personale	0,00	0,00	0,00
Accordatura pianoforti	619,60	683,20	-63,60
Totale	621,60	985,25	-363,65

Le spese relative ai servizi amministrativi di questo esercizio sono in diminuzione rispetto all'anno precedente e si riferiscono alle accordature pianoforti.

3 - B – 7e) Servizi per la promozione Euro 13.216,52.=

Servizi per la Promozione	2018/2019	2017/2018	Variazioni
Spese pubblicità	2.789,86	8,47	2.781,39
Spese rappresentanza/viaggi	894,51	0,00	894,51
Spese tipografiche	640,50	0,00	640,50
Spese per manifestazioni	7.463,59	270,00	7.193,59
Diritti SIAE	1.428,06	180,97	1.247,09
Totale	13.216,52	459,44	12.757,08

La quasi totalità delle spese sostenute sono relative al progetto "Note di Spezie"

INTERNATIONAL COMMUNITY MUSIC ACADEMY - DUINO**ex SCUOLA SUPERIORE INTERNAZIONALE DI MUSICA DA CAMERA DEL TRIO DI TRIESTE**3 - B - 7f) Servizi generali di organizzazione. Euro 10.699,84.=

Sono così composti:

Servizi Generali di Organizzazione	2018/2019	2017/2018	Variazioni
Cancelleria ufficio	708,13	0,00	708,13
I.C.M.A. compensi professionisti	3.589,14	1.312,50	2.276,64
I.C.M.A. maestri	5.018,75	4.150,00	868,75
Coordinatore Didattico	950,00	0,00	950,00
Costi Masterclass	0,00	3.686,72	-3.686,72
Acquisto beni inferiori a Euro 516,00	433,82	947,60	-513,78
Totali	10.699,84	10.096,82	603,02

Anche queste voci comprendono spese sostenute per il Progetto "Note di Spezie"

Il totale dei costi è analogo a quello dello scorso esercizio.

3 - B - 8) Costi per il godimento beni di terzi Euro 946,00.=

Trattasi del noleggio di pianoforti in occasione dei concerti nell'ambito del progetto "Note di Spezie"

INTERNATIONAL COMMUNITY MUSIC ACADEMY - DUINO

ex SCUOLA SUPERIORE INTERNAZIONALE DI MUSICA DA CAMERA DEL TRIO DI TRIESTE

3 - B - 9) Costi per il personale Euro 22.515,91.=

Comprendono le quote maturate relative alla XIII, XIV mensilità e ferie.

Costi per il personale	2018/2019	2017/2018	Variazioni
Stipendi	16.525,53	21.705,24	-5.179,71
Contributi INPS - INAIL	4.758,54	6.231,46	-1.472,92
Rimborsi spese dipendenti	4,60	0,00	4,60
Oneri TFR	1.227,24	1.386,19	-158,95
	22.515,91	29.322,89	-6.806,98

La persona assunta nel 2017 è rimasta in servizio sino al 31/5/19. E' stata sostituita soltanto alla fine dell'anno accademico 18/19.

Il movimento del TFR viene rappresentato qui sotto:

TFR AL 31/8/18	COSTO TFR 18/19	IMP.SOST.RIV.TFR	UTILIZZO DEL FONDO	TFR NETTO AL 31/8/19
1.750,15	1.227,24	3,16	2.859,26	114,97

3 - B - 10) Ammortamenti Euro 492,09.=

Ammortamenti e Svalutazioni	2018/2019	2017/2018	Variazioni
Ammortamenti	492,09	106,00	386,09
	492,09	0,00	386,09

Trattasi dell'ammortamento di due computer acquistati nel 18/19 per Euro 280,09 e del violoncello acquistato lo scorso anno pari ad Euro 212,00.

3 - B - 14) Oneri diversi di gestione. La sezione è

INTERNATIONAL COMMUNITY MUSIC ACADEMY - DUINO

ex SCUOLA SUPERIORE INTERNAZIONALE DI MUSICA DA CAMERA DEL TRIO DI TRIESTE

3 - C) PROVENTI e ONERI FINANZIARI - Euro -60,00.=3 - C – 16d) Proventi finanziari – Euro 0,00.=

Sono costituiti da:

PROVENTI FINANZIARI	2018/2019	2017/2018	Variazioni
Interessi attivi Banca	0,00	0,00	0,00
TOTALE	0,00	0,00	0,00

3 - C - 17) Oneri finanziari – Euro 60,00.=

Sono costituiti da:

ONERI FINANZIARI	2018/2019	2017/2018	Variazioni
Spese e commissioni Banca	60,00	27,00	33,00
TOTALE	60,00	27,00	33,00

	2018/2019	2017/2018	Variazioni
TOT. PROVENTI E ONERI FINANZIARI	-60,00	-27,00	-33,00

INTERNATIONAL COMMUNITY MUSIC ACADEMY - DUINO**ex SCUOLA SUPERIORE INTERNAZIONALE DI MUSICA DA CAMERA DEL TRIO DI TRIESTE****3 - D) RETTIFICHE al VALORE di ATTIVITA' FINANZIARIE**

La sezione è vuota.

3 - E) PROVENTI e ONERI STRAORDINARI - Euro 0,32.=3 - E - 20) Proventi straordinari – Euro 1,20.=

Sono rappresentati da:

PROVENTI STRAORDINARI	2018/2019	2017/2018	Variazioni
Arrotondamenti	1,20	10,75	-9,55
TOTALE	1,20	10,75	-9,55

3 - E - 21) Oneri straordinari per Euro 0,88.=

Sono rappresentati da:

ONERI STRAORDINARI	2018/2019	2017/2018	Variazioni
Arrotondamenti passivi	0,88	1,06	-0,18
Perdite su crediti	0,00	0,00	0,00
TOTALE	0,88	1,06	-0,18

	2018/2019	2017/2018	Variazioni
TOT. PROVENTI E ONERI STRAORDINARI	0,32	9,69	-9,37

INTERNATIONAL COMMUNITY MUSIC ACADEMY - DUINO**ex SCUOLA SUPERIORE INTERNAZIONALE DI MUSICA DA CAMERA DEL TRIO DI TRIESTE****RICAVI E COSTI I.C.M.A. - Duino**

Come precedentemente annunciato, tutti i ricavi ed i costi della I.C.M.A. - Duino sono stati evidenziati per totali alla fine del conto economico permettendo così una visione complessiva dell'attività. Analoga riclassifica è stata operata per l'esercizio precedente.

Totale dei ricavi Euro 25.087,35.=

	2018/2019	2017/2018	Variazioni
RICAVI ICMA	25.087,35	7.087,61	17.999,74

Totale dei costi Euro 48.552,84.=

	2018/2019	2017/2018	Variazioni
COSTI ICMA	48.552,84	40.998,46	7.554,38

26) Risultato d'esercizio Euro -23.465,49.=

	2018/2019	2017/2018	Variazioni
RISULTATO D'ESERCIZIO ICMA	-23.465,49	-33.910,85	10.445,36



COLLEGIO DEL MONDO UNITO DELL'ADRIATICO - ONLUS

UNITED WORLD COLLEGE OF THE ADRIATIC – ONLUS

**BILANCIO FINANZIARIO al 31/08/2019
Anno Accademico 2018/2019**

- Bilancio finanziario metodo indiretto

***CONSIGLIO DI INDIRIZZO
RIUNIONE DEL 29/11/2019***

APPENDICE A - SCHEMI DI RIFERIMENTO PER LA REDAZIONE DEL RENDICONTO FINANZIARIO			18/19	17/18
Schema n. 1: Flusso dell'attività operativa determinato con il metodo indiretto				
A. Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo indiretto)				
1	Utile (perdita) dell'esercizio		4.289,05	2.184,13
2	Interessi passivi/attivi		-24.426,44	-23.044,62
3	1. Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sui reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze da cessione		-20.137,39	-20.860,49
4				
5	Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto			
6	Accantonamenti ai fondi di cui:			
7	Accantonamento al fondo Home Leave		3.955,03	16.552,48
8	Accantonamento al fondo utenze		0,00	0,00
9	Accantonamento al fondo borse di studio		607.000,00	0,00
10	Accantonamento al fondo utenze		5.000,00	3.000,00
11	Accantonamento al fondo manutenzioni		200.000,00	0,00
12	Accantonamento al fondo TFR		131.864,65	144.138,54
13	Ammortamenti delle immobilizzazioni		66.779,75	61.011,59
14	Svalutazioni per perdite durevoli di valore - accantonamento fondo oscillazioni valori mobiliari			92.000,00
15	2. Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto		1.014.599,43	316.702,61
16				
17	Variazioni del capitale circolante nello			
18	Decremento/(incremento) delle rimanenze			
19	Decremento/(incremento) dei crediti vs clienti		-362.628,20	228.851,94
20	Incremento/(decremento) dei debiti verso fornitori		-4.007,51	27.722,55
21	Decremento/(incremento) ratei e risconti attivi		13.924,19	-7.857,02
22	Incremento/(decremento) ratei e risconti passivi		98.027,89	-107.754,71
23	Altre variazioni del capitale circolante netto			
24	3. Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto		-254.683,63	140.962,76
25				
26	Altre rettifiche			
27	Interessi incassati/(pagati)		24.426,44	23.044,62
28				
29	Utilizzo fondo Home Leave		-20.482,03	-9.860,04
30	Utilizzo del fondo utenze		-748,05	0,00
31	Utilizzo del fondo borse di studio/oneri differiti		-161.000,00	-321.500,00
32	Utilizzo del fondo manutenzione		-5.372,69	-37.267,73
33	Utilizzo del fondo TFR		-169.268,04	-71.328,89
34	Altri incassi/pagamenti			
35	4. Flusso finanziario dopo le altre rettifiche		-332.444,37	-416.912,04
36	Flusso finanziario dell'attività operativa (A)		407.334,04	19.892,84
37				
38	B. Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento			
39	Immobilizzazioni immateriali/materiali			
40	Investimenti		32.650,36	91.418,49
41	disinvestimenti		-25.459,56	0,00
42	Immobilizzazioni finanziarie			
43	Investimenti			
44	disinvestimenti		-4,00	-7,00
45	Attività finanziarie non immobilizzate			
46	Investimenti		492.000,00	100.000,00
47	disinvestimenti		0,00	0,00
48	Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)		499.186,80	191.411,49
49				
50	C. Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento			
51	Incremento (decremento) debiti a breve verso banche			
52	Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)			
53				
54	Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)		-91.852,76	-171.518,65
55				
56	Disponibilità liquide al 31 agosto 2018		1.368.017,85	1.539.536,50
57	di cui:			
58	depositi bancari		1.364.865,92	1.535.097,97
59	postali		2.674,45	2.326,47
60	denaro e valori in cassa		477,48	2.112,06
61				
62	Disponibilità liquide al 31 agosto 2019		1.276.165,09	1.368.017,85
63	di cui:			
64	depositi bancari		1.272.814,86	1.364.865,92
65	postali		2.048,17	2.674,45
66	denaro e valori in cassa		1.302,06	477,48