

CONSORZIO INTERUNIVERSITARIO RISONANZE
MAGNETICHE DI METALLO PROTEINE PARAMAGNETICHE

..*.*.*

CONSUNTIVO 2017

..*.*.*

STATO PATRIMONIALE

ATTIVO	31/12/2017	31/12/2016
A) CREDITI V. SOCI PER VERS. DOVUTI	-	-
B) IMMOBILIZZAZIONI:		
<u>I - Immobilizzazioni immateriali:</u>		
4) concessioni, licenze, marchi e diritti simili	22.422	21.326
- (fondo ammortamento)	- 17.448	- 14.781
7) immobilizzazioni in corso	-	-
Totale (I)	4.974	6.545
<u>II - Immobilizzazioni materiali</u>		
2) impianti generici	259.729	259.729
- (fondo ammortamento)	- 259.729	- 259.729
3) attrezzature e strumentazioni scientifiche	10.813.183	10.805.051
- (fondo ammortamento)	- 10.388.023	- 10.042.783
4) altri beni materiali	358.912	323.864
- (fondo ammortamento)	- 321.642	- 313.579
Totale (II)	462.430	772.553
<u>III - Immobilizzazioni finanziarie</u>		
1) Partecipazioni in:		
a) EuroBioNMR GEIE	2.000	2.000
b) Giotto Biotech srl	3.600	3.600
Totale (III)	5.600	5.600
Totale immobilizzazioni (B)	473.004	784.698
C) ATTIVO CIRCOLANTE:		
<u>I - Rimanenze</u>		
- Lavori in corso su ordinazione	115.469	9.962

Totale (I)	115.469	9.962
II - Crediti esigibili entro esercizio successivo	392.445	611.129
1) verso clienti	82.754	129.516
2) per contributi nazionali da ricevere	25.765	-
3) per contributi europei da ricevere	102.050	116.439
4) per finanziamento ordinario MIUR	-	-
5) verso università per assegni di ricerca / dottorato / ricercatori	120.024	207.609
6) verso Consorzio NMR Biovaccini	-	-
7) tributari	4.030	9.227
8) conto spese anticipate	350	-
9) verso altri	57.472	148.338
II - Crediti tutti esigibili oltre esercizio successivo	-	-
Totale (II)	392.445	611.129
III - Attività finanziarie	-	-
IV - Disponibilità liquide:		
1) depositi bancari e postali	2.542.083	1.673.871
2) denaro e valori in cassa	237	135
Totale (IV)	2.542.320	1.674.006
Totale attivo circolante	3.050.234	2.295.097
D) RATEI E RISCOINTI	3.814	659
TOTALE ATTIVO	3.527.052	3.080.454
PASSIVO	31/12/2017	31/12/2016
A) PATRIMONIO NETTO:		
I - Fondo di dotazione	3.099	3.099
VII - Riserva per contributi in c/capitale	58.496	133.462
VIII - Avanzi (disavanzi) portati a nuovo	1.787.173	1.751.035
IX - Avanzi (disavanzi) dell'esercizio	128.146	36.140
Totale patrimonio netto (A)	1.976.914	1.923.736
B) FONDI PER RISCHI E ONERI	-	-
C) TRATTAMENTO FINE RAPPORTO DIPENDENTI	132.341	117.307
D) DEBITI:		
(esigibili oltre l'esercizio successivo)	-	-
1) anticipi	201.910	106.250
2) debiti verso fornitori	47.249	10.230
3) fatture da ricevere	19.096	28.423
4) debiti tributari	17.547	8.818
5) debiti verso istituti previdenziali	14.659	18.089
6) debiti verso dipendenti e collaboratori	50.325	57.782
7) debiti vs partner per progetti di ricerca	59.888	-
8) debiti vs università per dottorati e assegni	20.250	19.461

9) debiti v/MEF	-	-
10) altri debiti	910	9.299
(esigibili entro l'esercizio successivo)	431.834	258.352
Totale debiti (D)	431.834	258.352
E) RATEI E RISCONTI	985.963	781.059
<u>TOTALE PASSIVO</u>	3.527.052	3.080.454

CONTO ECONOMICO

	1/1/17-31/12/17	1/1/16-31/12/16
A) VALORE DELLA PRODUZIONE:		
1) Contributi		
1a) Contributi da commissione europea	885.623	803.512
1b) Contributi da MIUR progetti nazionali	66.863	-
1c) Contributi finanziamento ordinario	-	-
1d) Contributi da terzi	544.679	563.120
Totale 1)	1.497.165	1.366.632
3) Variazione dei lavori in corso su ordinazione	105.507	- 300.466
Totale 3)	105.507	- 300.466
5) altre entrate		
a) servizi per congressi	-	-
b) sopravvenienze attive ordinarie	11.565	28.897
c) altre entrate	59.480	667.005
Totale 5)	71.045	695.902
Totale valore della produzione (A)	1.673.717	1.762.068
B) COSTI DELLA PRODUZIONE:		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e merci		
a) Materiale c/acq. laboratorio biotech	54.869	43.357
b) Materiale c/acq. Oligos e sequencing DNA	2.770	2.340
c) Materiale c/acq. NMR	54.628	29.200
d) Materiale c/acq. prodotti marcati	9.871	9.492
e) Altri acquisti	4.164	6.481
Totale (6)	126.302	90.870

7) per servizi		
a) Manutenzioni e riparazioni	72.072	31.772
- Bruker	56.847	29.289
- attrezzature	3.269	2.074
- attrezzature laboratorio biotech	4.191	-
- altre	7.765	409
b) Assicurazioni	5.512	4.500
c) Consulenze amministrative e professionali	16.310	18.520
d) Tenuta paghe	7.779	10.216
e) Compensi revisori	12.937	12.937
f) Oneri bancari	954	513
g) Spese di rappresentanza	2.151	3.812
h) Spese per congressi	62.867	46.774
i) Contributi per attività di ricerca	38.583	58.250
l) Spese postali	68	75
m) Altri servizi	20.688	6.941
Totale (7)	239.921	194.310
9) per il personale		
a) salari e stipendi	652.620	594.081
- segreteria	46.699	50.389
- amministrazione	63.265	67.034
- personale tecnico informatico	55.948	43.410
- personale tecnico NMR	70.623	65.790
- personale scientifico	131.345	74.059
- dottorati	129.283	122.767
- assegni di ricerca e ricercatori	114.827	61.382
- borse di studio e collaborazioni di ricerca	40.630	109.250
b) oneri sociali	107.903	95.613
- segreteria	9.981	10.706
- amministrazione	17.436	20.152

- personale tecnico informatico	16.786	13.043
- personale tecnico NMR	20.930	19.668
- personale scientifico	40.395	22.801
- borse di studio e collaborazioni di ricerca	-	6.454
- oneri sociali INAIL	2.375	2.789
c) trattamento di fine rapporto	28.085	21.943
- segreteria	3.768	3.950
- amministrazione	5.920	5.097
- personale tecnico informatico	4.060	3.086
- personale tecnico NMR	5.544	5.194
- personale scientifico	8.793	4.616
e) altri costi	1.100	1.157
Totale (9)	789.708	712.794
10) ammortamenti, svalutazioni:		
a) Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	2.144	1.925
b) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	278.859	570.856
Totale (10)	281.003	572.781
14) oneri diversi di gestione		
a) rimborsi mobilità in entrata	6.585	6.472
b) rimborsi mobilità in uscita	70.905	65.186
d) altri oneri di gestione	10.663	10.394
e) sopravvenienze passive ordinarie	5.787	56.794
Totale (14)	93.940	138.846
Totale costi della produzione (B)	1.530.874	1.709.601
Differenza tra valore e costi della produzione (A-B)	142.843	52.467
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI:		
16) altri proventi finanziari		
a) interessi attivi bancari	9	12
Totale (16)	9	12
17) interessi e altri oneri finanziari		

- altri oneri finanziari	7	3
Totale (17)	7	3
17bis) utili e perdite su cambi	- 517	374
Totale (17bis)	- 517	374
Totale proventi e oneri finanziari (C)	- 515	383
Risultato prima delle imposte	142.328	52.850
22) imposte sul reddito dell'esercizio:	14.182	16.710
23) avanzo (disavanzo) dell'esercizio	128.146	36.140

Lo Stato Patrimoniale ed il Conto Economico sono conformi alle risultanze delle scritture contabili

CONSORZIO INTERUNIVERSITARIO RISONANZE
MAGNETICHE DI METALLO PROTEINE PARAMAGNETICHE

..*.*.*

DETTAGLIO ATTIVITA' ISTITUZIONALE

..*.*.*

CONTO ECONOMICO

	1/1/17-31/12/17	1/1/16-31/12/16
A) VALORE DELLA PRODUZIONE:		
1) Contributi		
1a) Contributi da commissione europea	885.623	803.512
1b) Contributi da MIUR progetti nazionali	66.863	-
1c) Contributi finanziamento ordinario	-	-
1d) Contributi da terzi	544.679	563.120
Totale 1)	1.497.165	1.366.632
3) Variazione dei lavori in corso su ordinazione	-	-
Totale 3)	-	-
5) altre entrate		
a) servizi per congressi	-	-
b) sopravvenienze attive ordinarie	10.905	28.873
c) altre entrate	3.601	176.743
Totale 5)	14.506	205.616
Totale valore della produzione (A)	1.511.671	1.572.248
B) COSTI DELLA PRODUZIONE:		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e merci		
a) Materiale c/acq. laboratorio biotech	34.714	17.620
b) Materiale c/acq. Oligos e sequencing DNA	936	2.340
c) Materiale c/acq. NMR	32.806	18.005
d) Materiale c/acq. prodotti marcati	7.891	1.580
e) Altri acquisti	1.799	2.787
Totale (6)	78.146	42.332

7) per servizi		
a) Manutenzioni e riparazioni	71.218	31.662
- Bruker	56.847	29.289
- attrezzature	2.415	1.964
- automezzi	4.191	-
- altre	7.765	409
b) Assicurazioni	5.244	4.500
c) Consulenze amministrative	16.310	18.520
d) Tenuta paghe	7.662	10.216
e) Compensi revisori	12.937	12.937
f) Oneri bancari	940	498
g) Spese di rappresentanza	1.738	2.873
h) Spese per congressi	62.867	46.774
i) Contributi per attività di ricerca	38.583	58.250
l) Spese postali	33	25
n) Altri servizi	13.425	5.091
Totale (7)	230.957	191.346
9) per il personale		
a) salari e stipendi	589.575	522.628
- segreteria	46.699	45.570
- amministrazione	63.265	51.042
- personale tecnico informatico	55.948	41.043
- personale tecnico NMR	68.032	42.504
- personale scientifico	124.070	72.223
- dottorati	129.283	122.767
- assegni di ricerca e ricercatori	74.837	41.243
- borse di studio e collaborazioni di ricerca	27.441	106.236
b) oneri sociali	104.823	81.371
- segreteria	9.981	9.882

- amministrazione	17.436	15.342
- personale tecnico informatico	16.786	12.336
- personale tecnico NMR	20.162	12.710
- personale scientifico	38.161	22.238
- borse di studio e collaborazioni di ricerca	-	6.454
- oneri sociali INAIL	2.297	2.409
c) trattamento di fine rapporto	27.385	18.255
- segreteria	3.768	3.664
- amministrazione	5.920	3.821
- personale tecnico informatico	4.060	2.912
- personale tecnico NMR	5.344	3.351
- personale scientifico	8.293	4.507
e) altri costi	472	1.023
Totale (9)	722.255	623.277
10) ammortamenti, svalutazioni:		
a) Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	1.969	1.810
b) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	270.721	564.124
Totale (10)	272.690	565.934
14) oneri diversi di gestione		
a) rimborsi mobilità in entrata	4.111	4.141
b) rimborsi mobilità in uscita	51.535	48.244
d) altri oneri di gestione	10.470	9.292
e) sopravvenienze passive ordinarie	4.074	56.678
Totale (14)	70.190	118.355
Totale costi della produzione (B)	1.374.238	1.541.244
Differenza tra valore e costi della produzione (A-B)	137.433	31.004
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI:		
16) altri proventi finanziari		
a) interessi attivi bancari	9	13

Totale (16)	9	13
17) interessi e altri oneri finanziari		
- altri oneri finanziari	7	3
Totale (17)	7	3
17bis) utili e perdite su cambi	-	-
Totale (17bis)	-	-
Totale proventi e oneri finanziari (C)	2	10
Risultato prima delle imposte	137.435	31.014
22) imposte sul reddito dell'esercizio	11.518	9.166
23) avanzo (disavanzo) dell'esercizio	125.917	21.848

Lo Stato Patrimoniale ed il Conto Economico sono conformi alle risultanze delle scritture contabili

CONSORZIO INTERUNIVERSITARIO RI SONANZE MAGNETICHE
DI METALLO PROTEINE

DETTAGLIO ATTIVITA' COMMERCIALE

CONTO ECONOMICO

	Anno 2017	Instruct	VLS	FAU 01/04/2016- 31/03/2017	FAU 01/04/2017- 31/03/2018	Varie
A) VALORE DELLA PRODUZIONE						
3)Variazioni dei lavori in corso su ordinazione	105.506,65		105.506,65			
Totale 3)	105.506,65	-	105.506,65	-	-	-
5)Altre entrate						
b) sopravvenienze attive ordinarie	660,00					660,00
c) altre entrate	55.878,86	7.376,00	0,01	19.008,10	27.803,86	1.690,89
TOTALE (5)	56.538,86	7.376,00	0,01	19.008,10	27.803,86	2.350,89
Totale valore della produzione (A)	162.045,51	7.376,00	105.506,66	19.008,10	27.803,86	2.350,89
B) COSTI DELLA PRODUZIONE:						
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e merci						
a) Materiale c/acquisti laboratorio biotech	20.154,82	1.209,00	17.208,17	359,00	1.378,65	
b) Materiale c/acq. Oligos e sequencing DNA	1.833,57	26,80	1.723,74	16,03	67,00	
c) Materiale c/acquisti NMR	21.821,62		2.420,62	10.476,01	8.924,99	
d) Materiale c/acquisti prodotti marcati	1.980,00		1.120,00	860,00		
e) Altri acquisti	2.365,41		2.365,41			
TOTALE (6)	48.155,42	1.235,80	24.837,94	11.711,04	10.370,64	-
7) per servizi						
a) Manutenzioni e riparazioni						
-Bruker	-					

- attrezzature	853,65		853,65			
b) assicurazioni	268,00		268,00			
c) consulenze amministrative	-					
d) tenute paghe	117,00		117,00			
f) oneri bancari	14,29			14,29		
g) spese di rappresentanza	413,20		364,20		49,00	
h) spese per congressi	-					
i) contributi per attività di ricerca	-					
l) spese postali	35,13		35,13			
m) altri servizi	7.263,24	7,59	6.682,65	525,00	48,00	
TOTALE (7)	8.964,51	7,59	8.320,63	539,29	97,00	-
9) per il personale						
a) salari e stipendi						
-borse di studio e collaborazioni di ricerca	13.188,89		13.188,89			
- dottorato	-					
- assegni di ricerca	39.990,11		28.591,88	2.072,41	9.325,82	
-amministrazione	-					
-personale segreteria	-					
- personale tecnico informatico	-					
- personale tecnico NMR	2.590,96	751,63		1.839,33		
-personale tecnico scientifico	7.275,49			1.428,35	5.847,14	
b) oneri sociali						
-borse di studio e collaborazioni di ricerca	-					
- amministrazione	-					
-personale segreteria	-					
- personale tecnico informatico	-					
-personale tecnico scientifico	2.233,56			439,71	1.793,85	
- personale tecnico NMR	767,91	222,74		545,17		
- oneri sociali INAIL	77,82	7,28		30,49	40,06	
c)trattamento di fine rapporto						
- segreteria	-					
- amministrazione	-					
- personale tecnico informatico	-					
- personale tecnico NMR	199,91	61,64		138,27		
-personale tecnico scientifico	500,06			121,71	378,35	
e) altri costi	627,93		627,93			
TOTALE (9)	67.452,64	1.043,29	42.408,70	6.615,43	17.385,22	-

10) ammortamenti, svalutazioni						
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	175,00		175,00			
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	8.137,54		8.137,54			
TOTALE (10)	8.312,54	-	8.312,54	-	-	-
14) oneri diversi di gestione						
a) rimborsi mobilità in entrata	2.474,15		2.474,15			
b) rimborsi mobilità in uscita	19.369,78		18.955,76			414,02
d) altri oneri di gestione	195,60		195,60			
e) sopravvenienze passive ordinarie	1.710,12					1.710,12
TOTALE (14)	23.749,65	-	21.625,51	-	-	2.124,14
Totale costi della produzione (B)	156.634,76	2.286,68	105.505,32	18.865,76	27.852,86	2.124,14
Differenza tra valori e costi della produzione (A-B)	5.410,75	5.089,32	1,34	142,34	- 49,00	226,75
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI :						
17bis) utili e perdite su cambi	- 517,30			- 517,30		
TOTALE (17bis)	- 517,30	-	-	- 517,30	-	-
Totale proventi e oneri finanziari (C)	- 517,30	-	-	- 517,30	-	-
Risultato prima delle imposte	4.893,45	5.089,32	1,34	- 374,96	- 49,00	226,75
22) imposte sul reddito dell'esercizio	2.664,00					
23) avanzo (disavanzo) dell'esercizio	2.229,45	5.089,32	1,34	- 374,96	- 49,00	226,75

CONSORZIO INTERUNIVERSITARIO RISONANZE MAGNETICHE
DI METALLO PROTEINE

RENDICONTO FINANZIARIO 2017	
Disponibilità liquidie iniziali	1.674.006,04
Contributi comunitari	
SPIDIA4P (GA n. 733112)	29.664,58
INDIGO-DataCloud (GA n. 653549)	45.427,49
PROPAG-AGEING (GA n. 634821)	203.422,78
COST Action CA15133	39.108,33
PhenoMeNal (GA n. 654241)	90.300,00
CORBEL (GA n. 654248)	75.773,93
iNEXT (GA n. 653706)	311.010,41
INSTRUCT-ULTRA (GA n. 731005)	212.652,00
West-Life (GA n. 675858)	141.191,05
Totale Contributi comunitari	1.148.550,57
Contributi nazionali	
Bandi competitivi-FFO 2016	114.396,50
Totale contributi nazionali	114.396,50
Altri contributi e proventi	
Altre entrate attività istituzionale	536.310,51
Altre entrate attività accessoria	154.763,48
Interessi attivi bancari	7,20
Totale altri contributi e proventi	691.081,19
Residui (diminuzione dei crediti aumento dei debiti)	
Crediti esercizi precedenti estinti nell'esercizio	99.370,14
Totale residui	99.370,14
Totale entrate	2.053.398,40
Spese di competenza	
Formazione	
Dottorati convenzionati	128.736,80
Assegni di ricerca	27.000,00
Borse di studio e collaborazioni di ricerca	35.641,67
Totale formazione	191.378,47
Attività di ricerca	
Attrezzature e strumentazione scientifica	28.458,42
Materiali di consumo	90.426,56
Personale scientifico	117.089,61
Personale tecnico	94.544,07
Manutenzioni e riparazioni	45.225,50
Altre spese	38.362,62
Totale attività di ricerca	414.106,78
Sviluppo e promozione della ricerca	
Mobilità in uscita e missioni	75.965,02
Altra mobilità in entrata	2.712,05
Mobilità utenti	3.941,97
Spese congressi	64.044,12
Rappresentanza	2.115,76
Altre spese	12.469,75
Totale sviluppo e promozione ricerca	161.248,67
Gestione consorzio	
Personale segreteria	36.526,34
Personale amministrativo	61.902,00
Spese consulenti professionali	21.936,24
Organi consorziali	10.973,04

Oneri bancari	1.117,16
Attrezzature	8.752,00
Altre spese	14.525,14
Totale gestione consorzio	155.731,92
Altri oneri	
Oneri sociali	113.443,91
Iva	25.447,36
Ires	3.034,00
Ritenute Irpef	49.012,94
Irap	11.751,00
Debiti per imposta sost. TFR	376,10
Inail	3.505,96
Totale oneri	206.571,27
Residui (aumento dei crediti e diminuzione dei debiti)	
Uscite per debiti esercizio precedente	56.046,77
Totale residui	56.046,77
Totale uscite	1.185.083,88
Disponibilità liquide finali	2.542.320,56

**CONSORZIO INTERUNIVERSITARIO RISONANZE
MAGNETICHE DI METALLO PROTEINE**

CONSUNTIVO 2017

CONSORZIO INTERUNIVERSITARIO RISONANZE MAGNETICHE DI METALLO PROTEINE

NOTA INTEGRATIVA AL CONSUNTIVO 2017

PREMESSA

Nel corso del 2017 il Consorzio ha svolto sia le consuete attività istituzionali, indicate all'art. 1 dello Statuto, attraverso la realizzazione e la promozione di ricerche nel campo delle RMMP, sia attività di natura commerciale.

Da sottolineare comunque che l'attività istituzionale è stata prevalente rispetto a quella accessoria. A tal fine, è stato predisposto un apposito Conto Economico per evidenziare, separatamente, i risultati dell'attività commerciale.

Per quanto concerne l'attività di ricerca svolta nel 2017 si rimanda alla relazione scientifica annuale.

Il Bilancio Consuntivo 2017 è costituito dallo Stato Patrimoniale, dal Conto Economico, dal Rendiconto Finanziario e dalla presente Nota Integrativa.

Tutti i valori sono espressi in Euro.

Nella Situazione Patrimoniale al 31-12-2017 è possibile valutare l'entità e la natura del patrimonio del Consorzio. Il prospetto è costituito da due sezioni contrapposte. Nella sezione "attività" sono riportati gli elementi positivi del patrimonio. In particolare detta sezione accoglie i valori relativi alla liquidità disponibile al 31-12-2017, i crediti di cui il Consorzio è titolare ed il valore netto degli investimenti durevoli realizzati dal Consorzio. La sezione "passività" accoglie le componenti passive del patrimonio costituite da debiti per spese correnti e consolidate, ed in via residuale il valore del patrimonio netto al 31-12-2017.

In conformità alle disposizioni di legge, nella nota integrativa vengono fornite tutte quelle informazioni complementari ritenute necessarie a dare una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale e finanziaria e del risultato economico dell'esercizio.

Viene inoltre allegato un dettaglio dei costi e ricavi sostenuti e rilevati in corso d'anno, relativamente all'attività commerciale svolta dal Consorzio.

PRINCIPI DI REDAZIONE

La redazione del bilancio consuntivo è conforme alle disposizioni del codice civile, nonché ai principi contabili, così come modificati conseguentemente alla riforma del bilancio di cui al D.Lgs 139/2015. Conformemente al disposto dell'articolo 2423*bis* del Codice Civile, nella redazione del bilancio si è provveduto a determinare i proventi ed i costi nel rispetto della competenza economica e indipendentemente dalla loro manifestazione finanziaria. La valutazione delle voci di bilancio è stata fatta ispirandosi ai criteri generali di prudenza nella prospettiva di continuazione dell'attività.

In particolare, i crediti sono stati valutati al valore di realizzo, i debiti al loro valore nominale, le immobilizzazioni al costo rettificato dalle quote di ammortamento cumulate, onde tener anche conto del deprezzamento. Le spese sono state valutate al costo di acquisto/prestazione. Si precisa che, ai sensi dell'OIC 15 par. 84 e dell'OIC 19 par. 54, nella valutazione dei crediti e dei debiti non è stato adottato il criterio del costo ammortizzato.

La contabilizzazione dei ricavi dei progetti di ricerca è avvenuta sulla base del principio dei costi sostenuti.

DETTAGLIO DELLE VOCI DELLA SITUAZIONE PATRIMONIALE

Attività

Immobilizzazioni € 473.003,77

Le immobilizzazioni sono iscritte nella situazione patrimoniale al costo di acquisto al netto del relativo ammortamento. In proposito si segnala che, per i beni acquisiti nel corso dell'esercizio 2017 di valore superiore ad € 516,46, è stata applicata l'aliquota ordinaria di ammortamento annuale, forfettariamente ridotta della metà e calcolata in proporzione al tempo trascorso fra la data di acquisto e la fine dell'esercizio.

Le immobilizzazioni immateriali sono costituite da licenze per uso software.

Anno di acquisto	Descrizione	Valore costo di acquisto	F.do Ammortamento alla fine dell'esercizio precedente	% di ammortamento 2017	Quota annua di ammortamento	Valore netto
2009	licenza d'uso sw tripal fattura n. 2009028 del 29/5/2009	4.000,00	4.000,00	0	0,00	0,00
2010	Delphis Informatica Srl saldo nostro ordine n. 212/2010 – bonifico anticipato Red Hat Enterprise Linux Desktop del 5/11/2010 n. 0000098	732,00	732,00	0	0,00	0,00
2010	Delphis Informatica Fattura n. 106 del 03/12/2010 Red Hat Enterprise Linux Desktop	878,40	878,40	0	0,00	0,00
2011	licenza d'uso sw tripal fattura n. 2011003 del 11/01/2011	2.304,00	2.304,00	0	0,00	0,00
2012	Tripal fatt. 2012004 del 09/01/2012	2.323,20	2.090,88	20	232,32	0,00
2012	Bruker - Fatt. 90150441 del 29/02/2012	119,79	119,79	0	0,00	0,00
2012	Licenza Ciurli	49,95	49,95	0	0,00	0,00
2012	Wavefunction - fatt. 3005 del 02/03/2012	488,91	488,91	0	0,00	0,00
2013	Bruker Italia Srl fatt. 625 del 27/06/2013	575,00	374,39	20	115,00	85,61
2013	Espresso srl fatt. 1545 del 09/10/2013	235,46	235,46	0	0,00	0,00
2013	Tripal GmbH fatt. 2013010 del 11/02/2013	1.452,00	999,98	20	290,40	161,62
2014	Par-tec spa fatt. 91/RM del 30/04/2014	795,44	371,21	20	159,09	265,14
2014	Synergie Studio srl fatt. 1400279 del 28/02/2014	1.390,29	671,98	20	278,06	440,25
2014	Ritme Informatique fatt. 82679BS del 21/08/2014	91,00	91,00	0	0,00	0,00
2015-2016	Rexoicom srl (fatt. SAJ/2015/061 del 16/11/2015 + fatt. SAJ/2015/067 del 28/12/2015+SAJ/2016/PA001 del 06/02/2016)	3.900,00	975,00	25	975,00	1.950,00
2016	Par Tec spa 7/PA del 18/11/2016	1.991,02	398,20	20	398,20	1.194,62
2017	Par-tec spa fatt. 4/PA del 28/03/2017	795,44	-	20	159,09	636,35
2017	Software 4 Science Development		-	20		240,00

	fatt. SO2017-0001 del 05/05/2017	300,00			60,00	
		22.421,90	14.781,15		2.667,16	4.973,59

La situazione relativa alle immobilizzazioni materiali al 31-12-2017 risulta invece essere la seguente (i cespiti il cui valore netto è indicato essere pari a 0 sono quelli il cui valore di acquisto risulta interamente ammortizzato):

1) Impianti Generici

Gli importi si riferiscono al valore netto di attrezzature varie di laboratorio.

Anno di acquisto	Descrizione	Valore costo di acquisto	F.do Ammortamento alla fine dell'esercizio precedente	% di ammortamento 2017	Quota annua di ammortamento	Valore netto
1997	Up grading di Magnete	38.948,08	38.948,08	0	0,00	0,00
1997	Generatore d'onde	619,75	619,75	0	0,00	0,00
2002	Strumentazione Stelar per Rilassometria	48.000,00	48.000,00	0	0,00	0,00
2003	Microcal	49.559,94	49.559,94	0	0,00	0,00
2003	Microcalorimetro	17.973,75	17.973,75	0	0,00	0,00
2004	Frigorifero per Lab.	590,00	590,00	0	0,00	0,00
2005	Scala x NMR28/2/05	703,20	703,2	0	0,00	0,00
2005	Oscilloscopio 18/2/05	14.719,32	14.719,32	0	0,00	0,00
2005	File server per calcolo 13/4/0	10.498,80	10.498,80	0	0,00	0,00
2005	Server web x Mirror 30/11/05	2.222,80	2.222,80	0	0,00	0,00
2005	Lettore di micropiastre 11/5/05	12.660,00	12.660,00	0	0,00	0,00
2005	Incubatore x agitatore	2.785,62	2.785,62	0	0,00	0,00
2005	Frigorifero x laboratorio 5/1/05	246,00	246,00	0	0,00	0,00
2005	Frigorifero x laboratorio 14/1/05	558,00	558,00	0	0,00	0,00
2005	Frigorifero x laboratorio 16/3/05	260,00	260,00	0	0,00	0,00
2005	Microonde x laboratorio 1/7/05	56,90	56,90	0	0,00	0,00
2005	4600	169,00	169,00	0	0,00	0,00
2006	Tek Up Spa saldo fatt. 0000801 del 06/06/06 (oscilloscopio)	1.285,20	1.285,20	0	0,00	0,00
2006	Ab Biox saldo fatt. 1898 del 27/06/06	6.442,79	6.442,79	0	0,00	0,00
2006	Bioclass Sas saldo fattura n. 782 del 31/07/2006	13.988,40	13.988,40	0	0,00	0,00
2006	BioClass Sas fattura n. 878 del 31/8/2006	13.003,18	13.003,18	0	0,00	0,00

2006	Media World fatt. 72634 del 03/7/2006 acquisto frigorifero per laboratorio Indesit	452,00	452,00	0	0,00	0,00
2007	Bilancia analitica per laboratorio acquistato nel 2007	973,20	973,20	0	0,00	0,00
2009	Euronics ft. 3024 del 23/6/09 - frigo	413,00	413,00	0	0,00	0,00
2009	Sarin ft. 84 10/06/09 - incubatore	5.327,17	5.327,17	0	0,00	0,00
2011	CO.LA.P srl - fatt. n. 532 del 30/08/2011	17.272,61	17.272,61	0	0,00	0,00
		259.728,71	259.728,71		0,00	0,00

2) Attrezzature e strumentazioni scientifiche

Impianti specifici Bruker

Gli importi si riferiscono al valore netto di impianti specifici per lo svolgimento dell'attività di ricerca, acquistati dall'azienda Bruker Italia S.r.l.

Anno di acquisto	Descrizione	Valore costo di acquisto	F.do Ammortamento alla fine dell'esercizio precedente	% di ammortamento 2017	Quota annua di ammortamento	Valore netto
1997	Magnete Super conduttore - Bruker	393.953,32	393.953,32	0	0,00	0,00
1997	Consolle di spettrometro - Bruker	198.655,15	198.655,15	0	0,00	0,00
1997	Workstation Elaborazione dati - Bruker	21.871,95	21.871,95	0	0,00	0,00
1998	Parti di Consolle Avance 800 - Bruker	325.367,85	325.367,85	0	0,00	0,00
1999	Avance 400 - Bruker	232.405,60	232.405,60	0	0,00	0,00
1999	Sistema Spettroscopia - Bruker	232.405,60	232.405,60	0	0,00	0,00
2000	Strumentazione Bruker acquistata nel 2000	578.259,79	578.259,79	0	0,00	0,00
2001	Strumentazione Bruker acquistata nel 2001	118.577,44	118.577,44	0	0,00	0,00
2002	Crioprobe 500 - Bruker	159.120,00	159.120,00	0	0,00	0,00
2003	Strumentazione Bruker acquistata nel 2003	1.725.751,50	1.725.751,50	0	0,00	0,00
2004	Strumentazione Bruker acquistata nel 2004	117.660,00	117.660,00	0	0,00	0,00
2005	Sistema di Shim Bruker Orthogonal Shim System per AV 700WB 17/11/05	180.000,00	180.000,00	0	0,00	0,00
2006	Trasmettitore BLARH100 per AV 700WB 17/11/06	169.889,00	169.889,00	0	0,00	0,00
2006	Bruker BioSpin Srl fattura n. 218/06 del 22/6/2006	420.000,00	420.000,00	0	0,00	0,00

2006	Bruker BioSpin Srl fattura n. 86/06 del 14/3/2006	600.000,00	600.000,00	0	0,00	0,00
2007	Oscilloscopio per NMR acquistato nel 2007	8.040,00	8.040,00	0	0,00	0,00
2007	Accessori per strumentazione NMR acquistato nel 2007	5.040,00	5.040,00	0	0,00	0,00
2007	Parts of superconductor NMR AVANCE 600 MHz system acquistato nel 2007	314.400,00	314.400,00	0	0,00	0,00
2007	Parts of High Performance Digital NMR Spectrometer AVANCE 850 III WB acquistato nel 2007	272.602,00	272.602,00	0	0,00	0,00
2007	Gallery built of non- magnetic material, for AVANCE III 850 WB acquistato nel 2007	69.600,00	69.600,00	0	0,00	0,00
2008	Bruker BioSpin Srl fattura n. 81/08 del 27/2/2008	3.720,00	3.720,00	0	0,00	0,00
2007	Bruker BioSpin Srl fattura n. 396/07 del 31/10/2007	17.400,00	17.400,00	0	0,00	0,00
2007	Bruker BioSpin Srl fattura n. 397/07 del 31/10/2007	68.150,50	68.150,50	0	0,00	0,00
2008	Bruker BioSpin Srl fattura n. 278/08 del 30/6/2008	9.096,00	9.096,00	0	0,00	0,00
2008	Bruker BioSpin Srl fattura n. 579/08 del 30/12/2008 Cryprobe txo 700MHz	187.000,00	187.000,00	0	0,00	0,00
2010	Bruker Italia Srl fatt. 515/10 del 20/9/2010 (magnete)	800.000,00	800.000,00	0	0,00	0,00
2010	Bruker Italia Srl fatt. 584/10 del 30/09/2010 (attrezzatura)	133.333,33	133.333,33	0	0,00	0,00
2011	Bruker Italia Srl fatt. 337/11 del 12/05/2011 (attrezzatura)	42.000,00	42.000,00	0	0,00	0,00
2011	Bruker Italia Srl fatt. 606/11 del 29/07/2011 (attrezzatura)	550.000,00	550.000,00	0	0,00	0,00
2011	Gallery built of non- magnetic material, for AVANCE III 850 WB acquistato nel 2007	949.999,44	949.999,44	0	0,00	0,00
2012	Bruker Italia Srl- fatt. 320 del 28/03/2012	450.000,00	394.233,87	20	55.766,13	0,00
2013	Bruker Italia Srl fatt.285 del 27/03/2013	500.000,00	338.172,04	20	100.000,00	61.827,96
2013	Bruker Italia Srl fatt. 714 del 26/07/2013	372.218,37	239.440,46	20	74.443,67	58.334,24
2015	Bruker Italia srl fatt. 140079/15 del 28/05/2015	116.129,00	30.124,86	20	23.225,80	62.778,34
2015	Bruker Italia srl fatt. 140080/15 del	428.871,00	111.252,83	20	85.774,20	231.843,97

28/05/2015					
	10.771.516,84	10.017.522,53		339.209,80	414.784,51

Attrezzature varie

Anno di acquisto	Descrizione	Valore costo di acquisto	F.do Ammortamento alla fine dell'esercizio precedente	% di ammortamento 2017	Quota annua di ammortamento	Valore netto
2011	Nicola Maini - fatt. n. 1 del 03/01/2012 (fatture da ricevere)	4.865,00	4.865,00	0	0,00	0,00
2012	Euroclone Spa - fatt. 27533 del 22/11/2012	5.800,00	4.702,83	20	1.097,17	0,00
2012	Euroclone Spa - fatt. 27532 del 22/11/2012	776,00	629,21	20	146,79	0,00
2012	Agilent Technologies Spa - fatt. 7083648 del 04/12/2012	7.921,50	6.396,82	20	1.524,68	0,00
2013	GE Healthcare Europe GmbH fatt. 32600551 del 22/03/2013	9.999,00	6.776,20	20	1.999,80	1.223,00
2014	Ser data srl fatt. 2184 del 20/06/2014	4.173,00	1.890,60	20	834,60	1.447,80
2017	Carlo Erba Reagents srl fatt. 2117023426 del 04/07/2017	7.503,00	0,00	10	369,10	7.133,90
2017	Ser data srl fatt. 243 del 31/01/2017	629,00	0,00	10	57,66	571,34
		41.666,50	25.260,66		6.029,80	10.376,04

3) Altri beni materiali

Macchinari elettromeccanici ufficio

Gli importi si riferiscono al valore netto di strumenti informatici per l'attività amministrativa e di ricerca.

Anno di acquisto	Descrizione	Valore costo di acquisto	F.do Ammortamento alla fine dell'esercizio precedente	% di ammortamento 2017	Quota annua di ammortamento	Valore netto
1997	Computer e stampanti EDPU	1.435,75	1.435,75	0	0,00	0,00
1998	Computer e accessori	27.940,19	27.940,19	0	0,00	0,00
1999	Computer e accessori '99	1.263,36	1.263,36	0	0,00	0,00
2002	Computer cluster	25.032,00	25.032,00	0	0,00	0,00
2003	Computer	11.184,00	11.184,00	0	0,00	0,00
2004	Computer	2.277,85	2.277,85	0	0,00	0,00

2005	Cluster pc 28/05/05	23.976,00	23.976,00	0	0,00	0,00
2006	Acquisti vari 2006	4.576,53	4.576,53	0	0,00	0,00
2006	Comupter T.T.Tecnositemi Spa saldo fatt. 4087 del 30/05/06	834,00	834,00	0	0,00	0,00
2006	Computer T.T. Tecnositemi Spa fattura n. 3755 del 19/5/2006	1.272,00	1.272,00	0	0,00	0,00
2006	Computer T.T. Tecnositemi Spa fattura n. 3899 del 26/5/2006	18.900,00	18.900,00	0	0,00	0,00
2006	Computer Ipercoop fatt. 076/011424 del 29/11/06 acquisto portatile Notebook Acer	599,00	599,00	0	0,00	0,00
2007	T.T. Tecnositemi Spa fattura n. 8631 del 21/11/2007	6.249,79	6.249,79	0	0,00	0,00
2007	T.T. Tecnositemi Spa fattura n. 8630 del 21/11/2007 - nc. 8796 del 28/11/07	2.035,49	2.035,49	0	0,00	0,00
2007	T.T. Tecnositemi Spa fattura n. 8720 del 23/11/2007	2.004,52	2.004,52	0	0,00	0,00
2007	T.T. Tecnositemi Spa fattura n. 8721 del 23/11/2007	7.793,52	7.793,52	0	0,00	0,00
2007	T.T. Tecnositemi Spa fattura n. 8832 del 28/11/2007	2.154,58	2.154,58	0	0,00	0,00
2007	T.T. Tecnositemi Spa fattura n. 8833 del 28/11/2007	7.513,78	7.513,78	0	0,00	0,00
2007	T.T. Tecnositemi Spa fattura n. 8989 del 30/11/2007	18.880,56	18.880,56	0	0,00	0,00
2007	T.T. Tecnositemi Spa fattura n. 9210 del 10/12/2007	6.810,35	6.810,35	0	0,00	0,00
2007	PC per attività di ricerca acquistato nel 2007	1.224,00	1.224,00	0	0,00	0,00
2007	Software per attività di ricerca acquistato nel 2007	186,00	186,00	0	0,00	0,00
2007	PC per attività di ricerca acquistato nel 2007	2.592,00	2.592,00	0	0,00	0,00
2007	PC per attività di ricerca acquistato nel 2007	4.932,00	4.932,00	0	0,00	0,00
2007	PC per attività di ricerca acquistato nel 2007	9.146,40	9.146,40	0	0,00	0,00
2007	Software per attività di ricerca acquistato nel 2007	990,00	990,00	0	0,00	0,00

2007	PC per attività di ricerca acquistato nel 2007	792,00	792,00	0	0,00	0,00
2007	PC per attività di ricerca acquistato nel 2007	1.558,80	1.558,80	0	0,00	0,00
2007	Server posta elettronica acquistato nel 2007	3.600,00	3.600,00	0	0,00	0,00
2007	Server posta elettronica acquistato nel 2007	11.827,20	11.827,20	0	0,00	0,00
2007	Ipercoop fatt. 076/000462 del 15/01/07 - pc e stampante	1.102,90	1.102,90	0	0,00	0,00
2007	Media World fattura 17523 del 13/2/07 - PC	1.412,00	1.412,00	0	0,00	0,00
2007	Ipercoop fatt. 076/004558 del 11/5/07 - fax per ufficio	69,00	69,00	0	0,00	0,00
2007	T.T. Tecnosistemi Spa fatt. 1914 del 21/03/07	864,00	864,00	0	0,00	0,00
2007	T.T. Tecnosistemi Spa fattura n. 8104 del 31/10/07 - Monitor	950,40	950,40	0	0,00	0,00
2008	T.T. Tecnosistemi Spa fattura n. 701 del 31/1/08	2.365,57	2.365,57	0	0,00	0,00
2008	Butali Spa (Euronics) fattura n. 437/453 del 29/01/2008 acquisto computer per ufficio segreteria	699,00	699,00	0	0,00	0,00
2008	T.T. Tecnosistemi Spa fattura n. 2766 del 10/4/08	5.226,00	5.226,00	0	0,00	0,00
2008	T.T. Tecnosistemi Spa fattura n. 5147 del 30/6/2008	4.022,40	4.022,40	0	0,00	0,00
2008	T.T. Tecnosistemi Spa fattura n. 4117 del 23/5/2008	3.388,80	3.388,80	0	0,00	0,00
2008	T.T. Tecnosistemi Spa fattura n. 5988 del 29/07/2008	2.946,00	2.946,00	0	0,00	0,00
2008	DELL Spa fattura n. 1400444181 del 12/4/2008	1.320,00	1.320,00	0	0,00	0,00
2009	T.T. Tecnosistemi Spa fattura n. 2676 del 22/4/2009	15.575,45	15.575,45	0	0,00	0,00
2009	T.T. Tecnosistemi Spa fattura n. 2899 del 28/4/2009	424,80	424,80	0	0,00	0,00
2009	T.T. Tecnosistemi Spa fattura n. 3062 del 30/4/2009	9.012,00	9.012,00	0	0,00	0,00

2009	T.T. Tecnosistemi Spa fattura n. 8334 del 26/11/2009	903,60	903,60	0	0,00	0,00
2009	T.T. Tecnosistemi Spa fattura n. 2312 del 31/3/2009	4.512,00	4.512,00	0	0,00	0,00
2009	Serdata fattura n. 587 del 13/2/09	2.077,20	2.077,20	0	0,00	0,00
2009	T.T. Tecnosistemi Spa fattura n. 4119 del 10/6/2009	2.408,40	2.408,40	0	0,00	0,00
2009	T.T. Tecnosistemi Spa fattura n. 4822 del 7/7/2009	160,80	160,80	0	0,00	0,00
2009	T.T. Tecnosistemi Spa fattura n. 7208 del 19/10/2009	110,40	110,40	0	0,00	0,00
2009	T.T. Tecnosistemi Spa fattura n.759 del 4/2/2009	858,00	858,00	0	0,00	0,00
2010	Multicore Sistemi Spa fattura n. 255 del 25/11/2010 upgrade server hp e espansione storage per domain controller	12.907,20	12.907,20	0	0,00	0,00
2010	T.T. Tecnosistemi fatt. 8681 del 02/12/2009(Laserjet P3015DN e HP 3Y On-site)	900,00	900,00	0	0,00	0,00
2010	T.T. Tecnosistemi Spa fatt. 1490 del 28/2/2010 (computer + monitor)	7.413,00	7.413,00	0	0,00	0,00
2010	Trust Srl fatt. 650 del 16/3/2010 Pc	1.113,00	1.113,00	0	0,00	0,00
2010	E4 Computer Engineering Spa fatt. 000000575 del 25/5/10	5.244,00	5.244,00	0	0,00	0,00
2010	Hardware Technologies pagamento anticipato preventivo 93 del 26/7/2010 computer	2.034,00	2.034,00	0	0,00	0,00
2011	Multicore Sistemi Spa fattura n. 28 del 04/02/2011	573,60	573,60	0	0,00	0,00
2011	Euronics ft. 3619 del 08/09/2011	899,00	899,00	0	0,00	0,00
2012	Multicore sistemi Spa - fatt. 44 del 22/03/2012	1.001,88	1.001,88	0	0,00	0,00
2012	Multicore sistemi Spa - fatt. 81 del 27/04/2012	1.244,00	1.244,00	0	0,00	0,00
2012	Multicore Sistemi Spa - fatt. 72 del 24/04/2012	882,09	882,09	0	0,00	0,00

2012	Multicore Sistemi Spa - fatt. 177 del 28/09/2012	211,75	211,75	0	0,00	0,00
2013	Multicore Sistemi Spa - fatt.27 del 28/02/2013	866,00	866,00	0	0,00	0,00
2014	Soft-lan solutions srl fatt. 367 del 06/08/2014	1.660,00	1.206,04	33	453,96	0,00
2014	Soft-lan solutions srl fatt. 486 del 24/11/2014	1.590,00	1.076,36	33	513,64	0,00
2017	Var Group spa fatt. P/190 del 31/08/2017	9.516,00	-	16,5	523,38	8.992,62
		318.045,91	307.562,30		1.490,98	8.992,63

Macchinari elettromeccanici per ricerca

Gli importi si riferiscono al valore netto di strumenti informatici per l'attività di ricerca.

Anno di acquisto	Descrizione	Valore costo di acquisto	F.do Ammortamento alla fine dell'esercizio precedente	% di ammortamento 2017	Quota annua di ammortamento	Valore netto
2012	Multicore Sistemi Spa - fatt. 214 del 30/11/2012	944,00	944,00	0	0,00	0,00
2013	Comet sas fatt. 4732 del 29/04/2013	1.203,30	1.203,30	0	0,00	0,00
2014	Comet spa fatt. 9497 del 18/08/2014	711,47	513,13	33	198,34	0,00
2014	Soft-lan solutions srl fatt. 402 del 12/09/2014	534,00	379,12	33	154,88	0,00
2015	Soft-lan solutions srl fatt.25/PA del 31/05/2015	4.977,66	2.121,73	33	1.642,63	1.213,30
2015	Soft-lan solutions srl fatt. 38/PA del 31/07/2015	689,00	274,74	33	227,37	186,89
2016	Soft-Lan Solutions Srl fatt. 10/PA del 31/03/2016	4.625,02	572,35	33	1.526,26	2.526,41
2016	Next hardware & Software fatt. FP/16-000132 del 21/12/2016	1.650,00	8,05	33	544,50	1.097,45
2017	E4 Computer Engineering SPA fatt. 6005 del 18/01/2017	2.049,00	0,00	16,5	322,63	1.726,37
2017	VWR International srl fatt. 3073142346 del 08/06/2017	4.179,00	0,00	16,5	388,82	3.790,18
2017	GEHealthcare Europe fatt. 604008989 del 03/07/2017	18.653,51	0,00	16,5	1.522,37	17.131,14
2017	Gruppo Cerioni spa fatt. 58 del 31/07/2017	649,92	0,00	16,5	44,68	605,24
		40.865,88	6.016,42		6.572,48	28.276,98

Le Immobilizzazioni Finanziarie sono rappresentate dalla quota di partecipazione alla società Giotto Biotech srl (€ 3.600,00) e dalla quota di partecipazione al Gruppo Europeo di Interesse Economico EuroBioNMR (€ 2.000,00). Esse sono valutate al costo di sottoscrizione.

Rimanenze € 115.468,80

La voce rimanenze è costituita dai lavori in corso di esecuzione, iscritti al termine dell'esercizio sulla base dei corrispettivi contrattuali maturati con ragionevole certezza, relativi al progetto di collaborazione e di ricerca con l'azienda americana Verdesian Life Sciences US LLC.

Crediti € 392.445,35

Sono iscritti al valore di realizzo e sono tutti esigibili entro l'esercizio successivo.

I crediti v/clienti (€ 82.754,02) si riferiscono per:

- € 39.875,00 all'attività di ricerca svolta in collaborazione con Florida Atlantic University;
- € 1.500,00 alla sponsorship da parte di FEI Electron Optics B.V per " INSTRUCT practical course on Advanced methods for the integration of diverse structural data" (Firenze, 19-23 Febbraio, 2018);
- € 7.100,00 all'accesso fornito agli utenti INSTRUCT;
- € 34.279,02 a fatture da emettere per: il rimborso della quota di spese sostenute per l'aggiornamento e la manutenzione del programma di contabilità di competenza dell'azienda Giotto Biotech srl (€ 576,67); il subcontratto stipulato con Florida Atlantic University (€ 27.803,86); l'accesso fornito agli utenti INSTRUCT (€ 5.876,00); il rimborso di spese sostenute per il dominio di EuroBioNMR GEIE (€ 22,49).

La voce crediti per contributi nazionali da ricevere è costituita dal credito maturato nei confronti del MIUR per il progetto ITFoC "Information Technology: The Future of Cancer Treatment" (€ 25.764,60).

I crediti maturati nel 2017 nei confronti della Commissione Europea, a seguito delle rendicontazioni presentate per € 102.050,15, si riferiscono ai seguenti progetti di ricerca:

Crediti per contributi europei da ricevere	Estremi contratto	Importo
Progetto - pNMR	317127	30.370,47
Progetto COST Action	CA 15133	18.117,20
Progetto – INDIGO-DataCloud	653549	45.067,57
Progetto - EGI-Engage	654142	8.494,91
		102.050,15

La voce crediti verso Università per assegni di ricerca/dottorato/ricercatori (€ 120.024,47) si riferisce a:

- pagamenti effettuati nei confronti dell'Università di Firenze per:
 - assegni di ricerca (€ 39.536,40);
 - dottorato (€ 3.010,78);
 - un posto di ricercatore a tempo determinato (€ 77.060,62);
- pagamenti effettuati nei confronti dell'Università di Bologna per assegni di ricerca (€ 416,67).

La voce crediti tributari, pari a € 4.030,42, si riferisce a:

- ritenute in c/interessi (€ 2,40);
- credito verso l'erario per ritenute su collaboratori versate erroneamente in eccesso (€ 1.865,80);
- credito verso regioni per ritenute addizionali IRPEF dipendenti (€ 75,22);
- credito IRES (€ 2.087,00, differenza tra imposta di competenza 2017 e acconti versati).
-

La voce crediti conto spese anticipate (€ 350,00) si riferisce a rimborsi effettuati nei confronti del personale dipendente per trasferte non ancora avvenute.

La voce crediti verso altri (€ 57.471,69) è composta da:

- Crediti diversi, per € 56.545,55;

Crediti diversi	Importo
Claudio Luchinat - volo per Amsterdam del 11-12/09/21013 pagato con c.c. CIRMMP (mand. 82/2013) e a lui rimborsato da Leiden	€ 856,98
Morelli Francesca volo Berlino 21-24/1/2018 (pagato con c.c. mandato 15/2017)	€ 217,32
Del Conte Rebecca volo Berlino 21-24/1/2018 (pagato con c.c. mandato 16/2017)	€ 147,01
Banci Lucia pernottamento Brussels 14-15/1/2018 (pagato con c.c. mandato 17/2017)	€ 128,99
Banci Lucia volo Brussels 14-16/1/2018 (pagato con c.c. mandato 18/2018)	€ 417,05
Busta paga di dicembre 2017 di Nihar Ranjan Prusty-non dovuta	€ 850,79
Credito v/Kourosch Hanarmand-Ebrahimi - Rimborso non dovuto per missione 22-24/10/2017	€ 148,78
Credito v/Prof. Banci per hotel 20-22/03/2017 e treno per Milano Malpensa del 20/03/2017 (pagato con c.c. mandato 5 e 6 del 2017)	€ 546,00
Credito v/Prof. Banci per volo Nuova Delhi - Calcutta 7/1/2017 (pagato con c.c. mandato 55/2017)	€ 119,80
Fondazione Cariplo - progetto "HCN channel dysfunction in Alzheimer's disease"	€ 53.112,83
	56.545,55

- INAIL c/contributi per € 510,34;
- crediti verso INAIL per € 415,80.

Disponibilità liquide € 2.542.320,56

Sono iscritte al valore nominale come risulta dai saldi contabili bancari e di cassa al 31-12-2017.

Ratei e risconti € 3.813,98

I ratei e risconti attivi sono stati determinati secondo il principio della competenza economica e riguardano costi e ricavi relativi a più esercizi.

In particolare, i ratei attivi, pari a € 6,82, sono interamente costituiti da interessi attivi bancari maturati al 31-12-2017, ma non ancora accreditati.

I restanti € 3.807,16 si riferiscono a risconti attivi, ossia a costi sostenuti interamente nel 2017, ma che risultano solo in parte di competenza dello stesso esercizio (assicurazione responsabilità civile e rischi del Consorzio, Basic support - hot line programma di contabilità, oneri bancari annuali, manutenzione e riparazione attrezzatura, altre spese per servizi).

Passività

Fondo per trattamento di fine rapporto € 132.341,44

Il Fondo per trattamento di fine rapporto al 31-12-2017 è pari a € 132.341,44 ed è comprensivo dell'accantonamento 2017 (v. dettaglio):

Fondo TFR al 01/01/2017	€ 117.306,81
Accantonamento TFR dip. Segreteria 2017	€ 3.714,06
- Cessazioni	- € 416,18

Accantonamento TFR dip. Amministrazione 2017	€ 5.762,77
- Cessazioni	-
Accantonamento TFR dip. Tecnici NMR 2017	€ 5.396,02
- Cessazioni	-
Accantonamento TFR dip. Tecnici informatici 2017	€ 4.014,08
- Cessazioni	- € 1.389,71
Accantonamento TFR dip. Personale scientifico 2017	€ 8.785,78
- Cessazioni	- € 10.832,19
Fondo TFR al 31/12/2017	€ 132.341,44

Debiti € 431.833,52

I debiti sono iscritti al valore nominale e sono tutti esigibili entro l'esercizio successivo.

I debiti verso fornitori ammontano ad € 47.248,96:

Debiti vs fornitori	Importo
Sigma - Aldrich srl	4.083,48
Sapio srl	10.102,84
Sarstedt Srl	1.729,70
Silantes GmbH	2.355,25
GE Healthcare Europe GmbH Filiale Italiana	3.156,57
BIO-RAD Laboratories srl	660,00
Twin Helix Srl	460,00
Bruker Italia srl	14.082,00
Giotto Biotech Srl	5.463,00
Life Technologies Italia	317,00
Vinci Biochem Srl	176,80
Macmilian Publishers Ltd.	2.610,00
DHL Express Srl	37,43
Studio Arcadia di Marlazzi Elisa e C. as	320,00
CAD Leo Antelli srl	28,65
Veronica Ghini	1.450,00
VWR International srl	216,24
	47.248,96

I debiti verso istituti previdenziali, pari ad € 14.658,69, si riferiscono agli oneri previdenziali maturati sulle retribuzioni dei dipendenti e dei collaboratori, relative al mese di dicembre 2017, che il consorzio ha versato in qualità di sostituto d'imposta nel 2018.

I debiti verso dipendenti e collaboratori sono pari a € 50.324,75 e si riferiscono ai ratei passivi per i costi dei giorni di ferie, permessi e 14° mensilità, maturati dai dipendenti nell'anno 2017, ma non ancora erogati dal Consorzio.

I debiti tributari, pari a complessivi € 17.547,39, si riferiscono alle ritenute sulle retribuzioni dei dipendenti del mese di dicembre 2017, nonché alle ritenute sui redditi di lavoro autonomo, alle ritenute addizionali IRPEF

regionali e comunali, ai debiti per imposta sostitutiva TFR, al debito IVA derivante dall'applicazione dello "split payment" (in base alla Finanziaria 2015 l'IVA - a debito - viene versata direttamente dall'Ente pubblico destinatario della fattura) e a quello derivante dallo svolgimento dell'attività commerciale e al debito IRAP 2017.

Fra i debiti risultano inoltre fatture da ricevere per un importo di € 19.095,97:

Fatture da ricevere	Importo
Merck Spa fatt. 3000003249 del 26/09/2017	126,20
Merck Spa fatt. 3000003589 del 19/10/2017	362,86
Merck Spa fatt. 3000003556 del 18/10/2017	56,19
Studio A Sas fatt. 1 del 13/02/2018	1.342,00
Sapio srl fatt. 1605294 del 31/12/2017	343,36
Sapio Srl fatt. 1600013/2017 del 31/01/2017	359,38
Sapio Srl. fatt. 1600210 del 31/01/2018	195,56
Studio Marco Vignoli - Fatt. 33 del 16/01/2018	16.310,42
	19.095,97

La voce debiti v/Università per dottorati e assegni si riferisce per € 20.250,05 al debito sorto nei confronti dell'Università di Firenze per il pagamento della quota 2017 delle borse di dottorato in Biologia Strutturale.

La voce debiti vs partner per progetti di ricerca per € 59.887,50 si riferisce alla quota di contributo spettante all'Università di Firenze per la sua partecipazione come third party al progetto europeo PhenoMeNal di cui il CIRMMP è beneficiario.

La voce clienti c/anticipi (€ 201.909,84) fa riferimento al debito maturato nei confronti di: Verdesian Life Sciences US LLC (€ 200.000,00), il quale ha erogato anticipi per l'esecuzione dei lavori commissionati al Consorzio nell'ambito dell'attività commerciale da esso svolta; FEI Electron Optics B.V per la sponsorship di "INSTRUCT practical course on Advanced methods for the integration of diverse structural data" che si terrà a Firenze, dal 19 al 23 Febbraio, 2018 (€ 1.500,00) ; partecipanti al corso "INSTRUCT practical course on Advanced methods for the integration of diverse structural data" che hanno già versato la tassa di iscrizione (€ 409,84).

La voce altri debiti, pari complessivamente a € 910,37, è costituita dai debiti per spese sostenute con carta di credito a dicembre 2017 per € 910,37. Tali spese, al 31-12-2017, non sono ancora state addebitate sul c/c 46027.

Ratei e risconti € 985.963,26

I risconti passivi sono stati determinati secondo il principio della competenza economica e riguardano ricavi già incassati relativi ai progetti di ricerca, ma di competenza di esercizi successivi.

Essi risultano così costituiti:

Risconti passivi	Importo
Progetto - BioMedBridges	265,14
Progetto - Bio-NMR	440,25
Contratto con UNESCO	8.457,35
Progetti competitivi-FFO2016	73.298,25

Ente Cassa 2014	275.267,48
Ente Cassa 2013	61.827,96
Progetto - INSTRUCT-ULTRA	167.972,38
Progetto-SPIDIA4P	28.064,77
Trasferimento da UNIFI della quota di FFO per la gestione e/o manutenzione dell'infrastruttura	195.526,26
Progetto - EGI-Engage	186,89
Progetto - West-Life	89.722,47
Progetto - iNEXT	19.297,06
Progetto - PhenoMeNal	18.409,96
Progetto - PROPAG-AGEING	45.543,98
Progetto - CORBEL	1.683,37
	985.963,57

Patrimonio netto € 1.976.914,24

La sezione accoglie le poste ideali del netto costituite da:

- fondo di dotazione: € 3.098,74;
- avanzi portati a nuovo: € 1.787.173,88;
- riserva per contributi in c/capitale: € 58.495,85;
- avanzo di esercizio: € 128.145,77.

La riserva per contributi in c/capitale era stata costituita nel 2014, stornando dagli avanzi di esercizi precedenti la quota di contributi, già imputati a ricavo negli anni passati, al fine di coprire gli ammortamenti futuri dei beni acquistati attraverso essi.

Gli avanzi portati a nuovo erano stati decurtati anche di quella parte di ricavi, ivi confluiti, attraverso cui era stato possibile il sostenimento di costi pluriennali. Tali avanzi sono dunque stati utilizzati per coprire la parte di costi di competenza 2017.

DETTAGLIO DELLE VOCI DEL CONTO ECONOMICO

ATTIVITA' ISTITUZIONALE

Valore della produzione

Contributi da commissione europea € 885.623,13

La sezione accoglie i ricavi di competenza 2017 relativi ai finanziamenti per l'implementazione di progetti finanziati dalla Commissione Europea.

In dettaglio gli importi:

Contributi da CE	Estremi contratto	Importo
Progetto – BioMedBridges (residui)	284209	159,09
Progetto – COST	CA15133	76.238,20
Progetto – pNMR (residui)	317127	503,64

Progetto – IDPbyNMR (residui)	264257	608,84
Progetto – Bio-NMR	261863	278,06
Progetto - EGI-Engage	654142	265,27
Progetto - INDIGO-DataCloud	653549	53.728,78
Progetto- iNEXT	653706	250.346,01
Progetto - West-Life	675858	138.547,27
Progetto – PhenoMeNal	654241	55.633,20
Progetto-SPIDIA4P	733112	1.599,81
Progetto - INSTRUCT-ULTRA	731005	44.679,62
Progetto - PROPAG-AGEING	634821	180.209,39
Progetto – CORBEL	654248	82.825,95

885.623,13

Contribuiti da MIUR progetti nazionali € 66.862,85

É costituito dai contributi Ministeriali per il progetto “Sviluppo di metodologie NMR per le scienze sperimentali” (€ 41.098,25), progetto di ricerca finanziato ai sensi del D.M. n. 552 del 6.7.2016 (FFO 2016) e per il progetto ITFoC “Information Technology: The Future of Cancer Treatment” nell’ambito dell’iniziativa internazionale ERA-NET “FLAG-ERA”.

Contributi da terzi € 544.679,45

E' costituito da: il contributo dell’Ente Cassa per l’acquisto di strumentazione (€ 253.153,23), per la quota di competenza dell’esercizio; il contributo da parte di FIRC per l’assegnazione di una borsa al Dott. Enrico Ravera (€ 10.416,67); il contributo dell’Università degli Studi di Firenze per la gestione e/o manutenzione del nodo italiano della infrastruttura INSTRUCT (€ 218.770,91); il contributo della Fondazione Cariplo per la realizzazione del progetto “HCN channel dysfunction in Alzheimer’s disease” (€ 45.655,69); il contributo derivante dal contratto con UNESCO per il progetto “ Remediation of contaminated water by very efficient bionanocatalysts (ReCoVer)” (€ 16.682,95) .

Sopravvenienze attive ordinarie € 10.904,82

Tale voce è costituita da:

Sopravvenienze ordinarie attive	Importo
Enrico Luchinat-viaggio spagna bilancio 2009 (non dovuto)	€ 316,47
Rimborso Cartasì ingiustificato	€ 13,22
Rimborso Cartasì ingiustificato	€ 219,78
Rimborso Martinelli utente dal 04-11/12/2011-bilancio 2011 (già rimborsato nel 2012)	€ 175,68
Consumo elio liquido da CRELIO - bilancio 2010 (non dovuto)	€ 88,31
Rimborso Claudio Luchinat - missione Berlino-bilancio 2010 (già rimborsato nel 2011)	€ 375,16
Rimborso Edreams su volo Prof. Lucia Banci in India del 2016	€ 28,35
Rimborso Claudio Luchinat - missione a Roma (Lincei) - bilancio 2010 (non dovuto)	€ 420,15
Rimborso Claudio Luchinat – missione a Graz- bilancio 2010 (già rimborsato nel 2011)	€ 877,36
Rimborso Claudio Luchinat - missione a Vienna- bilancio 2010 (già rimborsato nel 2011)	€ 640,29

Rimborso Ivano Bertini volo Lisbona da fundaco pa a ciencia-bilancio 2011 (non dovuto)	€ 451,27
Acquisto latte per esperimenti cooperlatte-bilancio 2013 (rimborso non dovuto)	€ 14,35
Sopravvenienza attiva West-Life – errata imputazione quota 2016	€ 3.451,92
Sopravvenienza attiva pNMR – errata imputazione quota 2016	€ 10,00
Sopravvenienza attiva INDIGO-DataCloud – errata imputazione quota 2016	€ 3.466,98
Sopravvenienza attiva EGI-Engage – errata imputazione quota 2016	€ 355,43
Abbuono per errato pagamento fattura Sigma Aldrich SRL (n. 8281059331 del 23/05/2016)	€ 0,10
	€ 10.904,82

Altre entrate € 3.598,85

La voce altre entrate include:

- € 3.554,70 per rimborsi di spese sostenute dal CIRMMP ma di spettanza di altri soggetti;
- € 26,90 per abbuoni e arrotondamenti attivi;
- € 17,25 per rimborsi di mobilità in uscita.

Costi della produzione

Costi per materie prime, sussidiarie, di consumo e merci € 78.146,66

La sezione accoglie le spese sostenute nel 2017 per l'acquisto di materie di consumo per la ricerca scientifica nei campi oggetto dell'attività del Consorzio per € 76.348,31, altri piccoli acquisti per laboratorio per € 1.150,44, nonché l'acquisto di beni con prezzo unitario < 516,46, per complessivi € 647,91.

Costi per Servizi € 230.956,41

La sezione accoglie le spese sostenute nel 2017 per:

- manutenzioni e riparazioni: per complessive € 71.218,72, di cui € 56.847,12 per manutenzione alle attrezzature Bruker, € 2.415,60 per manutenzioni e riparazioni di attrezzature informatiche, € 4.190,70 per manutenzioni e riparazioni di attrezzature di laboratorio, € 7.765,30 per altre manutenzioni e riparazioni;
- assicurazioni, € 5.243,96;
- consulenze amministrative, € 16.310,42 ossia il costo relativo al consulente fiscale;
- tenuta paghe, € 7.661,60;
- compensi revisori, € 12.937,38;

Compensi revisori	Importo
Compenso Riccardo Passeri 2017	3.963,69
Compenso Alessandro Zuccotti 2017	3.963,69
Compenso Riccardo Gavasci 2017	5.010,00
	12.937,38

- oneri bancari € 939,86;
- spese di rappresentanza, € 1.737,56;
- spese per congressi, € 62.866,59;
- contributi per attività di ricerca per € 38.583,34. Tali contributi fanno riferimento alla quota associativa di partecipazione all'infrastruttura INSTRUCT;
- spese postali, € 32,50;

- altri servizi, per complessivi € 13.424,48, relativi a: pasti e soggiorni, per € 58,55; servizi doganali, per € 100,40; spese per viaggi € 2.931,57; compenso su incarichi per € 1.812,50, spese di trasporto per € 2.453,25; spese di spedizione per € 159,45; altre spese per servizi per € 5.908,76.

Costi del personale € 722.255,21

La sezione accoglie le spese sostenute nel 2017 per il personale dipendente di Segreteria (€ 46.698,63), Amministrativi (€ 63.265,26), Tecnici informatici (€ 55.947,88), Tecnici NMR (€ 68.031,85), Personale Scientifico (€ 124.069,22). Il consorzio ha inoltre finanziato borse di studio per il conseguimento del titolo di Dottore di Ricerca in Biologia Strutturale presso l'Università degli Studi di Firenze sede consorziata (€ 129.282,98, v. tabella "Dottorati"), assegni di ricerca e ricercatori (€ 74.836,50, di cui € 23.462,76 relativi ad un assegno di ricerca attivato presso il Dip.to Scienze Biomediche Sperimentali e Cliniche "Mario Serio" ed € 51.373,74 relativi all'attivazione di un posto di ricercatore a tempo determinato afferente al Dipartimento di Medicina Sperimentale e Clinica), borse di studio per giovani ricercatori (€ 27.440,95). Inoltre la sezione accoglie le spese relative agli oneri sociali e previdenziali a carico del Consorzio per i dipendenti e per i collaboratori di cui sopra (€ 104.824,03), l'accantonamento per trattamento di fine rapporto dei dipendenti calcolato a norma di legge (€ 27.386,17), e altri costi relativi al personale (€ 471,74).

Dottorato	Importo
Alessia Vignoli 01/01/2017-31/10/2017	15.216,69
Meoni Gaia 01/01/2017-31/12/2017	18.425,52
Gourdoupis Spyridon 01/01/2017-31/12/2017	18.425,53
Bellomo Giovanni 01/01/2017-31/12/2017	17.845,40
Sara Bologna 01/01/2017-31/12/2017	16.991,16
Valeria Putignano 01/01/2017-31/12/2017	16.991,17
Davide Sala 01/01/2017-31/12/2017	16.991,17
Cristina Licari 01/11/2017-31/12/2017	2.798,78
Dafne Suraci 01/11/2017-31/12/2017	2.798,78
Nihar Ranjan Prusty 01/11/2017-31/12/2017	2.798,78
	129.282,98

Ammortamenti € 272.691,28

Come dettagliato nella sezione "Immobilizzazioni immateriali e materiali", le attrezzature sono ammortizzate, per il primo anno, a metà e gli anni successivi per l'intera percentuale di ammortamento prevista per legge. Le attrezzature informatiche sono ammortizzate per il 33%, le altre attrezzature di ricerca e le licenze al 20%. Gli ammortamenti delle immobilizzazioni materiali sono pari ad € 270.721,84, mentre quelli delle immobilizzazioni immateriali sono pari ad € 1.969,44.

Si ricorda che la quota di ammortamento della strumentazione acquistata con fondi imputati a ricavo negli anni precedenti non è stata rilevata nel conto economico, ma decurtata dagli avanzi di esercizi precedenti.

Oneri diversi di gestione € 70.187,34

La sezione accoglie le spese sostenute nel 2017 per:

- Mobilità in entrata (€ 4.110,87) la sezione accoglie le spese sostenute nel 2017 per garantire l'accesso al laboratorio di ricercatori nazionali e per il servizio europeo regolamentato dal contratto n° 653706;

- Mobilità in uscita e missioni (€ 51.535,53) la sezione accoglie le spese sostenute nel 2017 per viaggi effettuati dal personale del Consorzio per la partecipazione a meeting o per collaborazioni attinenti i progetti di ricerca;
- Altri oneri di gestione, pari complessivamente a € 10.466,95, relativi a:
 - o Imposta di bollo, € 28,00;
 - o Cancelleria, € 87,11;
 - o Sanzioni su ritardato versamento IRAP, € 43,61;
 - o Abbuoni e arrotondamenti passivi, € 39,46;
 - o Pubblicazioni, € 3.383,78;
 - o Valori bollati, € 64,00;
 - o Versamenti al bilancio dello Stato art. 6 comma 3, € 1.430,27;
 - o Versamenti al bilancio dello Stato art. 6 comma 12, € 5.368,72;
 - o Altri oneri di gestione, € 22,00.
- Sopravvenienze passive ordinarie, per € 4.073,99, come meglio dettagliato sotto:

Sopravvenienze ordinarie passive	Importo
Agenzia delle Entrate F24ep - su tributi erariali, Iva splyt, contributi Inps, Inail, add.li regionali e comunali gennaio 2017	€ 1,00
Sarstedt Stl fattura n. 1407068 del 18/12/2014	€ 61,00
Merck Spa fatt. 3000002008 del 09/06/2017	€ 270,30
Sopravvenienza passiva iNEXT – errata imputazione quota 2016	€ 3.461,40
Nota di debito (prot. 95/2012) a CERM per rimborso parziale missione a Lione del Prof. Luchinat, agosto 2012	€ 280,29
	€ 4.073,99

Proventi e oneri finanziari € 2,14

Il risultato della gestione finanziaria, positivo per € 2,14, deriva dalla contrapposizione di oneri finanziari relativi agli interessi c/INAIL per € 7,08 e proventi finanziari relativi a interessi attivi bancari per € 9,22.

Imposte sul reddito € 11.518,00

Esse sono rappresentate dall'Irap 2017.

Risultato d'esercizio(avanzo) € 125.916,34

DETTAGLIO DELLE VOCI DEL CONTO ECONOMICO

ATTIVITA' COMMERCIALE

Valore della produzione

La sezione accoglie i ricavi di competenza 2017 relativi all'attività commerciale svolta dal Consorzio pari a complessivi € 162.045,51.

Sono stati imputati i ricavi maturati su due progetti di collaborazione e ricerca ultrannuali in corso di esecuzione, contabilizzati sulla base dei corrispettivi contrattuali maturati, per € 105.506,65. Tali ricavi sono relativi al contratto stipulato con l'azienda Verdesian Life Sciences US LLC.

	Rimanenze iniziali	Rimanenze finali
Verdesian Life Sciences US LLC	€ 9.962,15	€ 115.468,80

In dettaglio gli importi e la natura dei ricavi della sezione altre entrate:

	Importo
Entrate per attività di consultazione e ricerca	46.811,96
Servizi NMR	7.376,00
Rimborso spese sostenute c/terzi	1.690,89
Abbuoni e arrotondamenti attivi	0,01
	55.878,86

Sono state inoltre rilevate sopravvenienze attive per € 660,00. Tali sopravvenienze sono dovute alla minor IRAP dovuta per l'anno 2016 a fronte delle maggiori deduzioni IRAP sul costo del personale rilevate in fase di trasmissione del modello IRAP 2017.

Costi della produzione

Materie di consumo € 48.155,42

La sezione accoglie le spese sostenute nel 2017 per l'acquisto di materiale di consumo necessario per la realizzazione delle attività commissionate.

Costi per Servizi € 8.964,51

La sezione accoglie le spese sostenute nel 2017 per lo svolgimento delle attività commissionate e relative a:

- manutenzioni e riparazioni, per € 853,65;
- assicurazioni, per € 268,00;
- oneri bancari, per € 14,29;
- tenute paghe, per € 117,00;
- spese di rappresentanza, € 413,20;
- spese postali, € 35,13;
- altri servizi, per complessivi € 7.263,24, relativi a spese di trasporto per € 721,89; altre spese per servizi per € 6.541,35.

Costi del personale € 67.452,65

La sezione accoglie le spese sostenute nel 2017 per il personale tecnico e/o di laboratorio che ha realizzato gran parte delle attività commissionate attraverso la messa a disposizione dei macchinari NMR e l'analisi dei risultati di laboratorio (€ 63.045,45).

Inoltre la sezione accoglie le spese relative agli oneri sociali e previdenziali a carico del Consorzio per il personale sopra elencato (€ 3.079,30), l'accantonamento per trattamento di fine rapporto dei dipendenti calcolato a norma di legge (€ 699,97) e altri costi relativi a rimborsi al personale (€ 627,93).

Ammortamenti € 8.312,55

Gli ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali sono relativi a licenze per uso software per un importo pari a € 175,00. Gli ammortamenti delle immobilizzazioni materiali sono relativi a piccole attrezzature da laboratorio per un importo pari a € 8.137,55.

Oneri diversi di gestione € 23.749,65

La sezione accoglie le spese sostenute nel 2017 per:

- a) rimborsi di mobilità in entrata, € 2.474,15;
- b) rimborsi di mobilità in uscita, € 19.369,78;
- c) altri oneri di gestione, € 195,60 così dettagliati:
 - € 32,00 per valori bollati;
 - € 163,60 per pubblicazioni;
- d) Sopravvenienze passive ordinarie, € 1.710,12.

Imposte sul reddito € 2.664,00

Esse sono rappresentate dalle imposte correnti dovute sui risultati conseguiti con lo svolgimento dell'attività commerciale. Trattasi dell'Irap (€ 2.322,00) e dell'Ires (€ 342,00) di competenza dell'esercizio 2017.

Proventi e oneri finanziari € 517,30

Essi sono rappresentati da perdite su cambi effettivamente realizzate.

Risultato d'esercizio (avanzo) € 2.229,43

Conclusione

Vi invitiamo ad approvare il bilancio dell'esercizio chiuso al 31 dicembre 2017 destinando il complessivo avanzo dell'esercizio, pari a € 128.145,77, ad avanzi portati a nuovo.