

**CONSORZIO INTERUNIVERSITARIO RISONANZE
MAGNETICHE DI METALLO PROTEINE**

CONSUNTIVO 2015

**CONSORZIO INTERUNIVERSITARIO RISONANZE MAGNETICHE DI
METALLO PROTEINE
NOTA INTEGRATIVA AL CONSUNTIVO 2015**

PREMESSA

Nel corso del 2015 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 2015 si rimanda alla relazione scientifica annuale.

Il Bilancio Consuntivo 2015 è costituito dallo Stato Patrimoniale, dal Conto Economico, dal Rendiconto Finanziario e dalla presente Nota Integrativa.

Tutti i valori, se non diversamente indicato, sono espressi in Euro.

Nella Situazione Patrimoniale al 31-12-2015 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 31-12-2015, 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 31-12-2015.

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 ispirata ai principi contabili previsti dal codice civile, secondo il criterio della competenza economica. 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.

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

DETTAGLIO DELLE VOCI DELLA SITUAZIONE PATRIMONIALE

Attività

Disponibilità liquide € 1.848.307,64

Sono iscritte al valore nominale come risulta dai saldi contabili bancari e di cassa al 31-12-2015.

Crediti € 943.098,47

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

Si riferiscono per € 175.084,78 a crediti v/Clienti, così dettagliati:

- € 44,45 relativi all'accordo commerciale siglato con l'azienda americana Specialty Fertilizer Products, LLC;

- € 82.696,21 per l'attività di ricerca svolta in collaborazione con l'IRCCS Istituto Neurologico Mediterraneo Neuromed;
- € 39.875,00 per l'attività di ricerca svolta in collaborazione con Florida Atlantic University;
- € 1.710,12 relative all'attività di vendita di prodotti da laboratorio e/o accesso alla strumentazione NMR;
- € 589,58 per spese sostenute dal Consorzio ma di competenza dell'azienda Giotto Biotech srl;
- € 42.917,65 rappresentati da fatture da emettere per: l'accesso fornito agli utenti INSTRUCT; la condivisione del software E-ready (ESA) con l'azienda Giotto Biotech srl; il subcontratto stipulato con Florida Atlantic University; l'attività di ricerca commissionata dall'azienda Menarini Ricerche Spa; l'attività di ricerca svolta in collaborazione con l'IRCCS Istituto Neurologico Mediterraneo Neuromed;
- € 7.251,77 costituiti da note di debito da emettere per spese sostenute per conto di terzi per l'attivazione di borse di studio.

I crediti maturati nel 2015 nei confronti della Commissione Europea a seguito delle rendicontazioni presentate per € 226.243,39, si riferiscono ai seguenti progetti di ricerca:

Crediti per contributi europei da ricevere	Estremi contratto	Importo
Progetto - COSMOS	312941	27.301,15
Progetto - IDPbyNMR	264257	110.320,85
Progetto - OMM ORTHOPARA	5032	45.649,31
Progetto - BioMedBridges	284209	38.037,14
Progetto - EGI-Engage	654142	4.934,92
		226.243,37

La voce crediti verso Università per assegni di ricerca/dottorato/ricercatori si riferisce a:

- pagamenti effettuati nei confronti dell'Università di Firenze (€ 243.529,35) e di Bologna (€ 10.000,00) per assegni di ricerca e un posto di ricercatore aventi decorrenza successiva al versamento di denaro;

La voce crediti tributari, pari a € 5.477,66, si riferisce: al credito per Iva su acquisti, al credito sull'IRAP (differenza tra imposta di competenza 2015 e acconti versati) e al credito sull'IRES (differenza tra imposta di competenza 2015 e acconti versati).

La voce crediti verso altri (€ 282.763,29) è composta da:

- Crediti diversi, per € 281.016,29;

Crediti diversi	Importo
Nota di debito (prot. 95/2012) a CERM per rimborso parziale missione a Lione del Prof. Luchinat, agosto 2012	€ 280,29
Nota di debito FiorGen per assegno E.Ravera ed E. Luchinat 01/01/2014-31/12/2014	€ 43.154,56
Nota di debito FiorGen per dottorato Costanza Santini	€ 5.518,32
Claudio Luchinat - volo per Amsterdam del 11-12/09/21013 pagato con c.c. CIRMMMP (mand. 82/2013) e a lui rimborsato da Leiden	€ 856,98
Nota di debito FiorGen per borsa di dottorato Veronica Nasta	€ 16.336,96
Nota di debito FiorGen per borsa di dottorato Veronica Ghini	€ 16.336,96
Giotto Biotech-anticipo su final installment progetto IDPbyNMR	€ 29.391,53
Trasferimento da UNIFI della quota di FFO per la gestione e/o manutenzione dell'infrastruttura	€ 169.034,69
Lucia Banci - treno Firenze-Roma A/R del 14/10/2015 pagato con c.c CIRMMMP (mand. 89/2015) e a lei rimborsato	€ 106,00

281.016,29

- crediti v/fornitore Fed Ex per il pagamento anticipato di una fattura di importo pari a € 82,42;
- crediti verso INAIL per € 415,80;
- INAIL c/contributi per € 1.248,78.

Rimanenze € 310.428,13

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 ai progetti di collaborazione e di ricerca con Novartis Vaccines and Diagnostics Srl (€ 43.953,16) e con l'azienda americana Specialty Fertilizer Products LLC (€ 266.474,97).

Immobilizzazioni € 1.429.737,73

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 2015 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 2015	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	-
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	597,80	20	134,20	-
2010	Delphis Informatica Fattura n. 106 del 03/12/2010 Red Hat Enterprise Linux Desktop	878,40	710,04	20	168,36	-
2011	licenza d'uso sw tripal fattura n. 2011003 del 11/01/2011	2.304,00	1.612,80	20	460,80	230,40
2012	Tripal fatt. 2012004 del 09/01/2012	2.323,20	1.161,60	20	464,64	696,96
2012	Bruker - Fatt. 90150441 del 29/02/2012	119,79	119,79	0	-	-
2012	Licenza Ciurli	49,95	49,95	0	-	-
2012	Wavefunction - fatt. 3005 del 02/03/2012	488,91	488,91	0	-	-
2013	Bruker Italia Srl fatt. 625 del 27/06/2013	575,00	144,39	20	115,00	315,61
2013	Espresso srl fatt. 1545 del 09/10/2013	235,46	235,46	0	-	-
2013	Tripal GmbH fatt. 2013010 del 11/02/2013	1.452,00	419,18	20	290,40	742,42
2014	Par-tec spa fatt. 91/RM del 30/04/2014	795,44	53,03	20	159,09	583,32
2014	Synergie Studio srl fatt. 1400279 del 28/02/2014	1.390,29	115,86	20	278,06	996,37
2014	Ritme Informatique fatt. 82679BS del 21/08/2014	91,00	91,00	0	-	-
2015	Rexolcom srl (fatt. SAJ/2015/061 del 16/11/2015 + fatt. SAJ/2015/067 del 28/12/2015) - immobilizzazioni in corso ed acconti	2.340,00		0	-	2.340,00
		17.775,44	9.799,81		2.070,55	5.905,08

Tra le immobilizzazioni immateriali risultano immobilizzazioni in corso per € 2.340,00 e sono relative a un software che verrà completato nel 2016. Tale bene verrà quindi ammortizzato a partire dal 2016, al momento della sua messa in uso.

La situazione relativa alle immobilizzazioni materiali al 31-12-2015 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 2015	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	Frigorifero per laboratorio 12/10/2015	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	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	-	-
2009	Sarin ft. 84 10/06/09 - incubatore	5.327,17	5.327,17	0	-	-
2011	CO.LA.P srl - fatt. n. 532 del 30/08/2011	17.272,61	10.939,31	20	3.454,52	2.878,78
		259.728,71	253.395,41		3.454,52	2.878,78

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 2015	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 Console 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	-	-
2007	Bruker BioSpin Srl fattura n. 396/07 del 31/10/2007	17.400,00	17.400,00	0	-	-
2007	Bruker BioSpin Srl fattura n. 397/07 del 31/10/2007	68.150,50	68.150,50	0	-	-
2008	Bruker BioSpin Srl fattura n. 278/08 del 30/6/2008	9.096,00	9.096,00	0	-	-

2008	Bruker BioSpin Srl fattura n. 579/08 del 30/12/2008 Cryprobe txo 700MHz	187.000,00	187.000,00	0	-	-
2010	Bruker Italia Srl fatt. 515/10 del 20/9/2010 (magnete)	800.000,00	660.000,00	20	140.000,00	-
2010	Bruker Italia Srl fatt. 584/10 del 30/09/2010 (attrezzatura)	133.333,33	110.000,01	20	23.333,32	-
2011	Bruker Italia Srl fatt. 337/11 del 12/05/2011 (attrezzatura)	42.000,00	27.825,00	20	8.400,00	5.775,00
2011	Bruker Italia Srl fatt. 606/11 del 29/07/2011 (attrezzatura)	550.000,00	352.916,67	20	110.000,00	87.083,33
2011	Gallery built of non- magnetic material, for AVANCE III 850 WB acquistato nel 2007	949.999,44	585.832,99	20	189.999,89	174.166,56
2012	Bruker Italia Srl- fatt. 320 del 28/03/2012	450.000,00	214.233,87	20	90.000,00	145.766,13
2013	Bruker Italia Srl fatt.285 del 27/03/2013	500.000,00	138.172,04	20	100.000,00	261.827,96
2013	Bruker Italia Srl fatt. 714 del 26/07/2013	372.218,37	90.553,12	20	74.443,67	207.221,58
2015	Bruker Italia srl fatt. 140079/15 del 28/05/2015	116.129,00	-	10	6.899,06	109.229,94
2015	Bruker Italia srl fatt. 140080/15 del 28/05/2015	428.871,00	-	10	25.478,63	403.392,38
		10.771.516,84	8.608.499,40		768.554,57	1.394.462,87

Attrezzature varie

Anno di acquisto	Descrizione	Valore costo di acquisto	F.do Ammortamento alla fine dell'esercizio precedente	% di ammortamento 2015	Quota annua di ammortamento	Valore netto
2011	Nicola Maini - fatt. n. 1 del 03/01/2012 (fatture da ricevere)	4.865,00	3.405,50	20	973,00	486,50
2012	Euroclone Spa - fatt. 27533 del 22/11/2012	5.800,00	2.382,83	20	1.160,00	2.257,17
2012	Euroclone Spa - fatt. 27532 del 22/11/2012	776,00	318,81	20	155,20	301,99
2012	Agilent Technologies Spa - fatt. 7083648 del 04/12/2012	7.921,50	3.228,22	20	1.584,30	3.108,98
2013	GE Healthcare Europe GmbH fatt. 32600551 del 22/03/2013	9.999,00	2.776,60	20	1.999,80	5.222,60
2014	Ser data srl fatt. 2184 del 20/06/2014	4.173,00	221,40	20	834,60	3.117,00
		33.534,50	12.333,36		6.706,90	14.494,24

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 2015	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	-	-
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. Tecnosistemi Spa fattura n. 3755 del 19/5/2006	1.272,00	1.272,00	0	0,00	0,00
2006	Computer T.T. Tecnosistemi 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. Tecnosistemi Spa fattura n. 8631 del 21/11/2007	6.249,79	6.249,79	0	-	-
2007	T.T. Tecnosistemi Spa fattura n. 8630 del 21/11/2007 - nc. 8796 del 28/11/07	2.035,49	2.035,49	0	-	0,00
2007	T.T. Tecnosistemi Spa fattura n. 8720 del 23/11/2007	2.004,52	2.004,52	0	-	-
2007	T.T. Tecnosistemi Spa fattura n. 8721 del 23/11/2007	7.793,52	7.793,52	0	-	0,00
2007	T.T. Tecnosistemi Spa fattura n. 8832	2.154,58	2.154,58	0	-	-

	del 28/11/2007						
2007	T.T. Tecnositemi Spa fattura n. 8833 del 28/11/2007	7.513,78	7.513,78	0	-	-	0,00
2007	T.T. Tecnositemi Spa fattura n. 8989 del 30/11/2007	18.880,56	18.880,56	0	-	-	-
2007	T.T. Tecnositemi Spa fattura n. 9210 del 10/12/2007	6.810,35	6.810,35	0	-	-	-
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		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	-		-
2007	Media World fattura 17523 del 13/2/07 - PC	1.412,00	1.412,00	0	-		-
2007	Ipercoop fatt. 076/004558 del 11/5/07 - fax per ufficio	69,00	69,00	0	-		-
2007	T.T. Tecnositemi Spa fatt. 1914 del 21/03/07	864,00	864,00	0	-		-
2007	T.T. Tecnositemi Spa fattura n. 8104 del 31/10/07 - Monitor	950,40	950,40	0	-		-
2008	T.T. Tecnositemi Spa fattura n. 701 del 31/1/08	2.365,57	2.365,57	0	-		0,00

2008	Butali Spa (Euronics) fattura n. 437/453 del 29/01/2008 acquisto computer per ufficio segreteria	699,00	699,00	0	-	-
2008	T.T. Tecnosistemi Spa fattura n. 2766 del 10/4/08	5.226,00	5.226,00	0	-	-
2008	T.T. Tecnosistemi Spa fattura n. 5147 del 30/6/2008	4.022,40	4.022,40	0	-	-
2008	T.T. Tecnosistemi Spa fattura n. 4117 del 23/5/2008	3.388,80	3.388,80	0	-	-
2008	T.T. Tecnosistemi Spa fattura n. 5988 del 29/07/2008	2.946,00	2.946,00	0	-	-
2008	DELL Spa fattura n. 1400444181 del 12/4/2008	1.320,00	1.320,00	0	-	-
2009	T.T. Tecnosistemi Spa fattura n. 2676 del 22/4/2009	15.575,45	15.575,45	0	-	0,00
2009	T.T. Tecnosistemi Spa fattura n. 2899 del 28/4/2009	424,80	424,80	0	-	-
2009	T.T. Tecnosistemi Spa fattura n. 3062 del 30/4/2009	9.012,00	9.012,00	0	-	-
2009	T.T. Tecnosistemi Spa fattura n. 8334 del 26/11/2009	903,60	903,60	0	-	0,00
2009	T.T. Tecnosistemi Spa fattura n. 2312 del 31/3/2009	4.512,00	4.512,00	0	-	-
2009	Serdata fattura n. 587 del 13/2/09	2.077,20	2.077,20	0	-	0,00
2009	T.T. Tecnosistemi Spa fattura n. 4119 del 10/6/2009	2.408,40	2.408,40	0	-	0,00
2009	T.T. Tecnosistemi Spa fattura n. 4822 del 7/7/2009	160,80	160,80	0	-	-
2009	T.T. Tecnosistemi Spa fattura n. 7208 del 19/10/2009	110,40	110,40	0	-	-
2009	T.T. Tecnosistemi Spa fattura n.759 del 4/2/2009	858,00	858,00	0	-	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	-	-
2010	T.T. Tecnosistemi fatt. 8681 del 02/12/2009(Laserjet P3015DN e HP 3Y On-site)	900,00	900,00	0	-	-

2010	T.T. Tecnosistemi Spa fatt. 1490 del 28/2/2010 (computer + monitor)	7.413,00	7.413,00	0	-	-
2010	Trust Srl fatt. 650 del 16/3/2010 Pc	1.113,00	1.113,00	0	-	-
2010	E4 Computer Engineering Spa fatt. 000000575 del 25/5/10	5.244,00	5.244,00	0	-	-
2010	Hardware Technologies pagamento anticipato preventivo 93 del 26/7/2010 computer	2.034,00	2.034,00	0	-	0,00
2011	Multicore Sistemi Spa fattura n. 28 del 04/02/2011	573,60	573,60	0	-	-
2011	Euronics ft. 3619 del 08/09/2011	899,00	899,00	0	-	-
2012	Multicore sistemi Spa - fatt. 44 del 22/03/2012	1.001,88	789,67	33	212,21	-
2012	Multicore sistemi Spa - fatt. 81 del 27/04/2012	1.244,00	960,16	33	283,84	-
2012	Multicore Sistemi Spa - fatt. 72 del 24/04/2012	882,09	682,04	33	200,05	-
2012	Multicore Sistemi Spa - fatt. 177 del 28/09/2012	211,75	211,75	0	-	-
2013	Multicore Sistemi Spa - fatt.27 del 28/02/2013	866,00	404,86	33	285,78	175,36
2014	Soft-lan solutions srl fatt. 367 del 06/08/2014	1.660,00	110,44	33	547,80	1.001,76
2014	Soft-lan solutions srl fatt. 486 del 24/11/2014	1.590,00	26,96	33	524,70	1.038,34
		308.529,91	304.260,06	0,00	2.054,38	2.215,47

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 2015	Quota annua di ammortamento	Valore netto
2012	Multicore Sistemi Spa - fatt. 214 del 30/11/2012	944,00	636,45	33	307,55	0,00
2013	Comet sas fatt. 4732 del 29/04/2013	1.203,30	529,45	33	397,09	276,76
2014	Comet spa fatt. 9497 del 18/08/2014	711,47	43,55	33	234,79	433,13

2014	Soft-lan solutions srl fatt. 402 del 12/09/2014	534,00	26,68	33	176,22	331,10
2015	Soft-lan solutions srl fatt.25/PA del 31/05/2015	4.977,66		16,5	479,10	4.498,56
2015	Soft-lan solutions srl fatt. 38/PA del 31/07/2015	689,00		16,5	47,37	641,63
		9.059,43	1.236,13	0,00	1.642,11	6.181,19

Le immobilizzazioni Finanziarie (€ 3.600,00), rappresentate dalla quota di partecipazione alla società Giotto Biotech srl, sono valutate al costo di sottoscrizione.

Ratei e risconti € 13.590,74

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

In particolare i ratei attivi, pari € 442,80, sono interamente costituiti da interessi attivi bancari maturati al 31-12-2015, ma non ancora accreditati.

I restanti € 13.147,94 si riferiscono a risconti attivi ossia a costi sostenuti interamente nel 2015, ma che risultano solo in parte di competenza dello stesso esercizio (assicurazione responsabilità civile del Consorzio, Basic support - hot line programma di contabilità, oneri bancari, quota associativa di partecipazione ad INSTRUCT, altre spese per servizi).

Passività

Debiti € 494.878,14

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

I debiti verso fornitori ammontano ad € 28,65 e sono relativi alla ditta C.a.d. Leo Antelli srl.

I debiti verso istituti previdenziali, pari ad € 11.100,56, si riferiscono agli oneri previdenziali maturati sulle retribuzioni dei dipendenti e dei collaboratori relative al mese di dicembre 2015, che il consorzio ha versato, in qualità di sostituto d'imposta, in data 15 gennaio 2016.

I debiti verso dipendenti e collaboratori sono pari a € 48.266,93 e si riferiscono al debito per gli stipendi relativi al mese di dicembre 2015 e ai ratei passivi per i costi dei giorni di ferie, permessi e 14° mensilità, maturati dai dipendenti nell'anno 2015 ma non ancora erogati dal Consorzio.

I debiti tributari, pari a complessivi € 12.265,36, si riferiscono alle ritenute sulle retribuzioni dei dipendenti e collaboratori del mese di dicembre 2015, nonché alle ritenute sui redditi di lavoro autonomo, alle ritenute addizionali IRPEF regionali e comunali, ai debiti per imposta sostitutiva TFR e 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).

Fra i debiti risultano inoltre fatture da ricevere per un importo di € 43.653,87:

Fatture da ricevere	Importo
DHL fatt. 1229336 del 31/12/2015	8,33
Sapio fatt. 1603294 del 30/11/2015, fatt. 1603295 del 30/11/2015, fatt. 1603541-2 del 31/12/2015, fatt. 1603540 del 31/12/2015, fatt. 1603531 del 31/12/2015, fatt. 1603530 del 31/12/2015	6.095,38
Bittini fatt. 01-E del 07/01/2016	3.172,00
Studio Marco Vignoli fatt. 16 del 02/01/2016	16.329,46
Bruker Italia srl fatt. 140345 del 23/12/2015	15.860,00
Rexolcom fatt. SAJ/2015/067 del 28/12/2015	1.170,00
FedEx fatt. 691822589 del 15/01/2016	12,00
Fornitore Dogana fatt. 2638429 del 30/12/2015	318,93
Banca CR Firenze c/c Infogroup fatt. V6000018 del 18/01/2016	10,65
Kw apparecchi scientifici Srl fatt. 274 del 18/09/2015	446,52
Sigma fatt. 8281007434 del 19/11/2015	230,60
	43.653,87

La voce debiti v/Università per dottorato (€ 15.875,73) si riferisce al debito sorto nei confronti dell'Università di Firenze per il pagamento della quota 2015 delle borse di dottorato in Biologia Strutturale, ciclo XXIX, XXX e XXXI.

La voce clienti c/anticipi (€ 358.250,00) fa riferimento al debito maturato nei confronti di: Specialty Fertilizer Products LLC (€ 340.000,00), il quale ha erogato anticipi per l'esecuzione dei lavori commissionati al Consorzio nell'ambito dell'attività commerciale

da esso svolta; Fondazione Italiana per la Ricerca sul Cancro che ha versato un anticipo per l'assegnazione di una borsa al Dott. Enrico Ravera (€ 6.250,00) con decorrenza 01/01/2016; INSTRUCT per il finanziamento del progetto pilota del Dott. Enrico Ravera (€ 12.000,00).

La voce altri debiti, pari complessivamente a € 5.437,04, è costituita principalmente da debiti sorti in seguito alle richieste di rimborso da parte del personale CIRMMMP.

Fondo per trattamento di fine rapporto € 97.261,67

Il Fondo per trattamento di fine rapporto al 31-12-2015 è pari a € 97.261,67 ed è comprensivo dell'accantonamento 2015 (v. dettaglio). In corso d'anno tale fondo ha subito una riduzione a seguito della cessazione di un rapporto di lavoro.

Fondo TFR al 01/01/2015	€ 83.801,42
TFR dip. Segreteria 2015	€ 3.568,62
TFR dip. Amministrazione 2015	€ 4.712,94
TFR dip. Tecnici NMR 2015	€ 4.866,57
TFR dip. Tecnici informatici 2015	€ 2.414,87
Erogazione Laura Norfini - cessazione contratto a tempo determinato	€ (-) 2.102,75
Fondo TFR al 31/12/2015	€ 97.261,67

Ratei e risconti € 1.981.345,43

I risconti passivi sono stati determinati secondo il principio della competenza temporale 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	583,32
Progetto - IDPbyNMR	1.332,86
Progetto - COSMOS	175,36
Progetto - p-NMR	23.747,80
Progetto - Bio-NMR	996,37
Sincrotrone Trieste	174.167,12

Ente Cassa 2013	261.827,96
Ente Cassa 2012	145.766,13
Ente Cassa 2011	87.083,33
Trasferimento da UNIFI della quota di FFO per la gestione e/o manutenzione dell'infrastruttura	32.683,85
Progetto - EGI-Engage	484,35
Progetto - INDIGO-DataCloud	50.637,68
Progetto- iNEXT	196.919,36
Progetto - West-Life	179.036,46
Progetto - PhenoMeNal	89.072,50
Progetto - PROPAG-AGEING	181.311,09
Progetto - CORBEL	59.236,25
Ente Cassa 2014	469.557,80
Progetto finanziato da Fondazione Cariplo	26.712,15
	1.981.331,74

I ratei passivi riguardano costi che pur essendo di competenza dell'esercizio non si sono ancora manifestati finanziariamente. Essi ammontano a € 14,00.

Patrimonio netto € 1.971.677,47

La sezione accoglie le poste ideali del netto costituite da:

- fondo di dotazione: € 3.098,74;
- avanzi portati a nuovo: € 1.859.156,69;
- Riserva per contributi in c/capitale: € 217.545,13;
- disavanzo di esercizio: (-) € 108.123,09.

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 2015.

DETTAGLIO DELLE VOCI DEL CONTO ECONOMICO

ATTIVITA' ISTITUZIONALE

Valore della produzione

Contributi comunitari € 255.654,23

La sezione accoglie i ricavi di competenza 2015 relativi ai finanziamenti per l'implementazione di progetti finanziati dalla Commissione Europea.

In dettaglio gli importi:

Contributi da CE	Estremi contratto	Importo
Progetto - BioMedBridges	284209	21.060,23
Progetto - COSMOS	312941	10.667,88
Progetto - Bio-NMR	261863	13.374,72
Progetto - p-NMR	317127	81.043,51
Progetto - IDPbyNMR	264257	724,02
Progetto - EGI-Engage	654142	22.338,57
Progetto - INDIGO-DataCloud	653549	10.112,32
Progetto- iNEXT	653706	43.806,71
Progetto - West-Life	675858	3.776,54
Progetto - PhenoMeNal	654241	12.515,00
Progetto - PROPAG-AGEING	634821	23.046,26
Progetto - CORBEL	654248	13.188,47
		255.654,23

Rispetto al 2014 si evidenzia una diminuzione dell'ammontare dei contributi in conseguenza del passaggio del 7PQ a Horizon 2020, circostanza che contribuisce a fornire una spiegazione al risultato negativo di esercizio.

Contributi nazionali € 8.861,39

La voce accoglie i ricavi maturati nel corso del 2015 relativi al Contributo per il finanziamento ordinario.

Contributi da terzi € 576.780,63

E' costituito dal contributo dell'Ente Cassa per l'acquisto di strumentazione, per la quota di competenza dell'esercizio, dal contributo dell'Università degli Studi di Firenze per la

gestione e/o manutenzione del nodo italiano della infrastruttura INSTRUCT e dal contributo della Fondazione Cariplo per la realizzazione del progetto “HCN channel dysfunction in Alzheimer’s disease”.

Sopravvenienze attive ordinarie € 6.798,17

Tale voce è costituita da:

Sopravvenienze ordinarie attive	Importo
BravoNext Spa - fatt. 14FCH-655834 e 14FCH-656111 del 12/06/2014 - costo inserito 2 volte (per errore) nel 2014	561,34
Debiti v/partner progetto Bio-NMR	0,01
Rimborso da Università Patras superiore alla ns. nota di debito 42/2015	20,00
Wiley-VCH Verlag GmbH fatt. 5045975 del 18/08/2015 e fatt. 5046036 del 19/08/2015	0,02
Busta paga Bonnie Bates - erroneamente emessa e mai pagata	1.170,00
Debito erroneamente iscritto - Cristallografia, altri servizi deducibili (utilizzo difrattometro-Vito Calderone)	200,00
Debito erroneamente iscritto - CE.ME., altri servizi deducibili (analisi microscopi TEM-Mao Jafei)	3.060,00
Fattura Chematec 2009	104,00
Fattura Millipore	455,69
Disfacar srl - costo inserito 2 volte (per errore) nel 2014	130,51
Abcam plc - fattura non pagata in quanto non è stato saldato il credito v/CIRMMP	829,00
La Querciola srl - costo inserito 2 volte (per errore) nel 2012	13,00
Giada snc - cessata attività (fattura mai pagata in quanto emessa con errore)	141,00
AMAZON EU S.a.r.L. fatt. 95421 del 29/01/2014 - costo registrato 2 volte (per errore) nel 2014	113,60
	6.798,17

Altre entrate € 195.471,91

La voce altre entrate include:

- a) € 4.342,28 per rimborsi di spese sostenute dal CIRMMP ma di spettanza di altri soggetti;
- b) € 13,08 per abbuoni e arrotondamenti attivi;
- c) € 1.116,66 per rimborsi di mobilità in uscita;
- d) € 189.999,89 per altre entrate (quota di competenza dei ricavi da Sincrotrone Trieste S.C.p.A).