



COLLEGIO DEL MONDO UNITO DELL'ADRIATICO - ONLUS

UNITED WORLD COLLEGE OF THE ADRIATIC – ONLUS

**BILANCIO CONSUNTIVO al 31/08/2018
Anno Accademico 2017/2018**

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

**CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE
RIUNIONE DEL 30/11/2018**

COLLEGIO DEL MONDO UNITO DELL'ADRIATICO - ONLUS
BILANCIO CONSUNTIVO AA 2017/2018 - CONTO ECONOMICO

NOTA INTEGRATIVA		RICAVI	ANNO 17/18	ANNO 16/17	Differenze	NOTA INTEGRATIVA		COSTI	ANNO 17/18	ANNO 16/17	Differenze
sezione	pagina		EURO	EURO		sezione	pagina		EURO	EURO	
	33	Borse di studio									
3-A-1)	34	Comitati Nazionali C.M.U	854.017,90	1.188.661,81	-334.643,91	3-B)-7a)	45	Servizi Convittuali	832.087,87	803.558,86	28.529,01
3-A-1)	35	Borse di studio Internazionali	337.202,92	409.472,26	-72.269,34						
3-A-1)	35	Fondazione UWC	164.500,00	143.000,00	21.500,00						
3-A-1)	36-37	Attività Connessa	425.768,00	223.625,00	202.143,00	3-B)-7b)	46	Servizi Attività accademiche	174.561,81	186.813,29	-12.251,48
3-A-1)	38	Regioni Italiane	553.000,00	491.500,00	61.500,00						
3-A-1)	38	Ministero Affari Esteri (DGIEPM)	20.000,00	40.000,00	-20.000,00						
3-A-1)	39	Contributi da Privati ed Enti	364.650,00	297.300,00	67.350,00	3-B)-7c)	47	Servizi Attività extra-accademiche	84.542,10	83.717,23	824,87
3-A-1)	39	Scholarship Fund	150.500,00	107.500,00	43.000,00						
3-A-1)	39	Borse di studio Campagna Italiana	79.500,00	93.500,00	-14.000,00						
3-A-1)	39	Borse di studio Booking.com	21.500,00	21.500,00	0,00	3-B)-7d)	48	Servizi Amministrativi	210.506,86	208.231,81	2.275,05
3-A-1)	39	Borsa di studio Molise	21.500,00	21.500,00	0,00						
3-A-1)	39	Borse di studio Davis Matching	64.500,00	0,00	64.500,00						
3-A-1)		Totale Borse di Studio	3.056.638,82	3.037.559,07	19.079,75	3-B)-7e)	49	Servizi per la Promozione del Collegio	102.015,29	166.634,32	-64.619,03
	40	Altri ricavi e proventi vari									
3-A-5a)	41	Contributo 5x1000	54.677,38	58.175,75	-3.498,37	3-B)-7f)	50	Servizi Generali di Organizzazione	550.108,33	538.546,85	11.561,48
3-A-5a)	40	Contributi in c/capitale Fondo Trieste	3.195,71	4.180,21	-984,50						
3-A-5a)	40	Rimborsi spese anticipate	180.637,98	202.492,57	-21.854,59						
3-A-5a)	41	Utilizzo f.do oneri differiti, manutenzioni e utenze	300.299,51	66.907,15	233.392,36	3-B)-8)	50	Costi per Godimento Beni di Terzi	69.450,59	63.850,88	5.599,71
3-A-5a)		Totale altri ricavi e proventi	538.810,58	331.755,68	207.054,90						
	42	Contributi in conto esercizio				3-B)-9)	51	Costi del Personale	2.369.061,70	2.171.194,78	197.866,92
3-A-5b)	42	Ministero Affari Esteri	522.139,00	566.225,33	-44.086,33						
3-A-5b)	42	Regione Friuli-Venezia Giulia L.R.4/84	680.000,00	680.000,00	0,00	3-B)-10) a)b)	52	Ammortamenti	60.905,59	59.678,27	1.227,32
3-A-5b)	42	Provincia di Trieste	1.925,00	0,00	1.925,00						
3-A-5b)	42	USA Davis Incentive Grant	34.292,57	35.775,25	-1.482,68	3-B) 10d)	53	Quota fondo svalutazione crediti	243.000,00	4.257,03	238.742,97
3-A-5b)		Totale contributi in conto esercizio	1.238.356,57	1.282.000,58	-43.644,01						
						3-B) -13a)	53	Quota fondo utenze	3.000,00	0,00	3.000,00
						3-B) -13b)	53	Quota fondo borse di studio	0,00	345.000,00	-345.000,00
						3-B)-14	53	Quota fondo oscillazione valori mobiliari	92.000,00	0,00	92.000,00
3-A-5c)	44	Progetti Speciali	61.473,99	89.182,76	-27.708,77	3-B)-7g)	54	Progetti Speciali	61.473,99	89.182,76	-27.708,77
3-C)-16d)	55	Proventi finanziari	26.226,73	16.456,05	9.770,68	3-C)-17)	55	Oneri finanziari	7.981,79	9.552,47	-1.570,68
3-E)-20)	56	Proventi straordinari	7.327,95	29.011,03	-21.683,08	3-E)-21)	56	Oneri straordinari	32.043,74	25.519,56	6.524,18
		TOTALE RICAVI	4.928.834,64	4.785.965,17	142.869,47			TOTALE COSTI	4.892.739,66	4.755.738,11	45.001,55
ICMA	57	RICAVI - International Community Music Academy - Duino	7.087,61	2.431,42	4.656,19	ICMA	57	COSTI - International Community Music Academy - Duino	40.998,46	31.588,65	9.409,81
						26	10	RISULTATO D'ESERCIZIO COMPLESSIVO	2.184,13	1.069,83	1.114,30
		TOTALE A PAREGGIO	4.935.922,25	4.788.396,59	147.525,66			TOTALE A PAREGGIO	4.935.922,25	4.788.396,59	55.525,66

COLLEGIO DEL MONDO UNITO DELL'ADRIATICO - ONLUS
BILANCIO CONSUNTIVO ANNO ACCADEMICO 2017/2018 - STATO PATRIMONIALE

NOTA INTEGRATIVA			ANNO 17/18	ANNO 16/17	NOTA INTEGRATIVA			ANNO 17/18	ANNO 16/17
sezione	pagina	ATTIVITA'	EURO	EURO	sezione	pagina	PASSIVITA'	EURO	EURO
	15	IMMOBILIZZAZIONI					PATRIMONIO NETTO		
							Fondi di capitale		
					2-A) I)		Fondi di dotazione	57.704,55	56.634,72
1-B) I)	15	Immobilizz.Immateriali	2.928,00	6.434,22	2-A) I) 1)	25	Fondi con destinazione specifica ICMA	38.088,70	38.088,70
1-B) II)	16-17-18	Immobilizz.Materiali	281.523,82	247.610,70	2-A) I) 2)	25	Totale parziale	95.793,25	94.723,42
1-B) III)	18	Immobilizz.Finanziarie	3.211,00	3.218,00					
					2-A) IX)	25	Risultato dell'esercizio	2.184,13	1.069,83
1-B)	59	TOT. IMMOBILIZZAZIONI	287.662,82	257.262,92	2-A)	25-61	TOT.PATRIMONIO NETTO	97.977,38	95.793,25
							FONDI RISCHI E ONERI		
1-C)	19	ATTIVO CIRCOLANTE			2-B) 3.1)	26-27	Fondo oneri differiti-Home Leave	78.651,43	71.958,99
					2-B) 3.2)	26-27	Fondo spese utenze	3.000,00	0,00
		Crediti			2-B) 3.3)	26-27	Fondo manutenzioni	33.710,67	70.978,40
1-C) II) 1)-2)	19-20	Borse di Studio	324.518,00	572.129,93	2-B) 3.4)	26-27	Fondo oneri differiti e rischi	0,00	50.000,00
1-C) III) 5)	21	Vari	99.697,71	80.937,72	2-B) 3.5)	26-27	Fondo oneri borse di studio	1.608.000,00	1.815.000,00
1-C) II)	19	Tot. Crediti	424.215,71	653.067,65	2-B) 3.6)	26-27	Fondo Davis	831.395,96	895.895,96
					2-B)	26	TOT. FONDI RISCHI E ONERI	2.554.758,06	2.903.833,35
1-C) III) 6)	22	Generali c/INVESTIMENTI	3.808.000,00	3.800.000,00			FONDI DEL PERSONALE		
1-C) III) 6)	22	Totale attività finanziarie non immob.	3.808.000,00	3.800.000,00	2-C) 1)	27-64	Fondo TFR	1.071.930,25	999.120,60
					2-C)	27	TOT. FONDI DEL PERSONALE	1.071.930,25	999.120,60
		Disponibilità Liquide					DEBITI		
1-C) IV) 1)	23	Conti correnti di Tesoreria e Banca	1.364.865,92	1.535.097,97	2-D) 1)	28	Debiti v/Banca - Fotovoltaico	55.943,18	58.030,94
1-C) IV) 2)	23	Conto corrente postale	2.674,45	2.326,47	2-D) 2)	28	Fornitori	104.489,61	110.136,83
1-C) IV) 3)	23	Cassa	477,48	2.112,06	2-D) 3)	28	Fatture da ricevere	14.948,83	7.823,96
1-C) IV)	23	Tot.Disponibilità Liquide	1.368.017,85	1.539.536,50	2-D) 4)	28	Erario	22.101,90	23.887,11
					2-D) 5)	29	INPS	43.987,95	38.028,64
1-C)	5	TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE	5.600.233,56	5.992.604,15	2-D) 6)	29	Dipendenti	165.679,10	140.827,95
					2-D) 7)	29	Debiti diversi	71.841,75	72.534,34
					2-D)	28	TOT. DEBITI	478.992,32	451.269,77
		RATEI E RISCONTI ATTIVI					RATEI E RISCONTI PASSIVI		
1-D) 1.1)	24	Ratei attivi	4.983,36	2.582,75	2-E) 1)	30	Ratei passivi	13.241,72	9.289,72
1-D) 2.1)2.2)	24	Risconti attivi	114.167,25	108.710,84	2-E) 2)	31	Risconti passivi	1.790.147,26	1.901.853,97
1-D)	24	TOT.RATEI E RISCONTI ATTIVI	119.150,61	111.293,59	2-E)	32	TOT. RATEI E RISCONTI PASSIVI	1.803.388,98	1.911.143,69
		TOTALE ATTIVO	6.007.046,99	6.361.160,66			TOTALE PASSIVO	6.007.046,99	6.361.160,66



COLLEGIO DEL MONDO UNITO DELL'ADRIATICO - ONLUS

UNITED WORLD COLLEGE OF THE ADRIATIC – ONLUS

**BILANCIO CONSUNTIVO al 31/08/2018
Anno Accademico 2017/2018**

STATO PATRIMONIALE ATTIVO

COLLEGIO DEL MONDO UNITO ADRIATICO - ONLUS			pag. 1
STATO PATRIMONIALE - ATTIVO ANNO ACCADEMICO 2017/2018			
	descrizione	esercizio 2017/2018	esercizio 2016/2017
A)	CREDITI VERSO SOCI		
	Sezione Vuota.		
B)	IMMOBILIZZAZIONI		
	I^ - IMMATERIALI		
	1) Diritti utiliz.opere ingegno (softw.)	2.928,00	6.434,22
	2) Progetti	0,00	0,00
	2) Acconti progettazioni in corso	0,00	0,00
	TOT. IMMOBILIZZ. IMMAT.	2.928,00	6.434,22
	II^ - MATERIALI		
	1) Terreni e Fabbricati		
	a) TERRENI	48.153,06	48.153,06
	b) RISTRUTTURAZ. FABBRICATI	19.206,47	10.258,38
	> Fondi ammortamento	-12.048,00	-9.232,56
	TOTALE	7.158,47	1.025,82
	2) IMPIANTI e MACCHINARI	169.914,74	169.914,74
	> Fondi ammortamento	-102.811,96	-91.968,27
	TOTALE	67.102,78	77.946,47
	3) ATTREZZATURE DIDATTICHE	532.031,72	526.821,48
	> Fondi ammortamento	-510.423,79	-503.119,23
	TOTALE	21.607,93	23.702,25
	4) MOBILI ED ARREDI	776.286,57	776.286,57
	> Fondi ammortamento	-738.546,80	-724.482,77
	TOTALE	37.739,77	51.803,80
	5) MACCHINE D'UFFICIO	176.349,19	122.025,03
	> Fondi ammortamento	-111.209,78	-96.695,73
	TOTALE	65.139,41	25.329,30
	6) AUTOMEZZI E NATANTI	152.927,74	129.991,74
	> Fondi ammortamento	-118.305,34	-110.341,74
	TOTALE	34.622,40	19.650,00
	TOT. IMMOBILIZZ. MATER.	281.523,82	247.610,70

COLLEGIO DEL MONDO UNITO ADRIATICO - ONLUS			pag. 2
STATO PATRIMONIALE - ATTIVO ANNO ACCADEMICO 2017/2018			
	descrizione	esercizio 2017/2018	esercizio 2016/2017
B)	IMMOBILIZZAZIONI segue		
	III^ - FINANZIARIE		
	1) MONETA CELEBRATIVA	3.211,00	3.218,00
	2) TITOLI a BREVE TERMINE	0,00	0,00
	TOT. FINANZ.	3.211,00	3.218,00
	*** TOTALE IMMOBILIZZAZIONI ***	287.662,82	257.262,92
C)	ATTIVO CIRCOLANTE		
	I^ - RIMANENZE		
	Sezione Vuota.		
	II^ - CREDITI		
	1) Borse di Studio anno di compet.	316.518,00	454.079,93
	Fondo Svalutazione Crediti		0,00
	2) Borse di Studio anni precedenti	8.000,00	118.050,00
	3) a) contributi in c.to gestione		0,00
	b) contributi in c.to dotazione		0,00
	4) a) contr. ICMA c.to gestione anno comp.		0,00
	b) ICMA anno precedente		0,00
	5) a) Vari anno di competenza	101.110,57	88.382,36
	Fondo svalutazione crediti	-1.412,86	-7.444,64
	b) Vari anni preced.		
	TOT. CREDITI	424.215,71	653.067,65
	III^ - ATTIVITA' FINANZIARIE NON IMMOB.		
	6) Generali c/INVESTIMENTI	3.900.000,00	3.800.000,00
	Fondo oscillazioni valori mobiliari	-92.000,00	0,00
	TOTALE ATTIVITA' FINANZIARIE NON IMMOB.	3.808.000,00	3.800.000,00

COLLEGIO DEL MONDO UNITO ADRIATICO - ONLUS			pag. 3
STATO PATRIMONIALE - ATTIVO ANNO ACCADEMICO 2017/2018			
	descrizione	esercizio 2017/2018	esercizio 2016/2017
C)	ATTIVO CIRCOLANTE		
	III^ - ATTIVITA' FINANZIARIE che NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI		
	Sezione Vuota		
	IV^ - DISPONIBILITA' LIQUIDE		
	1) Banche c/c	1.364.865,92	1.535.097,97
	2) Conto Corrente Postale	2.674,45	2.326,47
	3) Cassa Collegio	477,48	2.112,06
	TOT. DISP.LIQUIDE	1.368.017,85	1.539.536,50
	*** TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE ***	5.600.233,56	5.992.604,15
D)	RATEI E RISCONTI ATTIVI		
	1) Ratei attivi	4.983,36	2.582,75
	2.1) Risconti Attivi	109.209,27	108.710,84
	2.2) Risconti Attivi ICMA	4.957,98	0,00
	TOT. RATEI E RISCONTI ATTIVI	119.150,61	111.293,59
	**** TOTALE ATTIVO ****	6.007.046,99	6.361.160,66



COLLEGIO DEL MONDO UNITO DELL'ADRIATICO - ONLUS

UNITED WORLD COLLEGE OF THE ADRIATIC – ONLUS

**BILANCIO CONSUNTIVO al 31/08/2018
Anno Accademico 2017/2018**

STATO PATRIMONIALE NETTO e PASSIVO

COLLEGIO DEL MONDO UNITO ADRIATICO - ONLUS			pag. 4
STATO PATRIMONIALE - NETTO E PASSIVO ANNO ACCADEMICO 2017/2018			
	descrizione	esercizio 2017/2018	esercizio 2016/2017
A)	PATRIMONIO NETTO		
	I^ - CAPITALE	1) Fondi di Dotazione	57.704,55
		2) Fondi con destinazione specifica ICMA	38.088,70
	TOT. CAPITALE	95.793,25	94.723,42
	II^ - RISERVA da SOVRAPPREZZO AZIONI		
		Sezione Vuota	
	III^ - RIMANENZE di RIVALUTAZIONE		
		Sezione Vuota	
	IV^ - RISERVA LEGALE		
		Sezione Vuota	
	V^ - RISERVA per AZIONI PROPRIE in PORTAF.		
		Sezione Vuota	
	VI^ - RISERVE STATUTARIE		
		Sezione Vuota	
	VII^ - ALTRE RISERVE		
		Sezione Vuota	
	VIII^ - DISAVANZI ANNI PRECEDENTI (-)	0,00	0,00
	<i>parziale patrimonio netto</i>	95.793,25	94.723,42
	IX^ - RISULTATO D'ESERCIZIO	2.184,13	1.069,83
	*** TOTALE PATRIMONIO NETTO ***	97.977,38	95.793,25

COLLEGIO MONDO UNITO ADRIATICO - ONLUS			pag. 5
STATO PATRIMONIALE - NETTO E PASSIVO ANNO ACCADEMICO 2017/2018			
	descrizione	esercizio 2017/2018	esercizio 2016/2017
B)	FONDI RISCHI ED ONERI		
	3.1) Fondo Oneri Differiti-Home Leave	78.651,43	71.958,99
	3.2) Fondo spese utenze	3.000,00	0,00
	3.3) Fondo manutenzioni	33.710,67	70.978,40
	3.4) Fondo Oneri Differiti e Rischi	0,00	50.000,00
	3.5) Fondo Oneri Futuri Borse di Studio	1.608.000,00	1.815.000,00
	3.6) Fondo Davis	831.395,96	895.895,96
	TOTALE FONDI	2.554.758,06	2.903.833,35
C)	FONDI DEL PERSONALE		
	1) F.do Trattam. Fine Rapporto	1.071.930,25	999.120,60
	TOT. FONDI PERSONALE	1.071.930,25	999.120,60
D)	DEBITI		
	1) Debiti v/Banca - Fotovoltaico	55.943,18	58.030,94
	2) Debiti v.so Fornitori	104.489,61	110.136,83
	3) Debiti v.so Fornitori Fatture da Ric.	14.948,83	7.823,96
	4) Debiti v.so Erario	22.101,90	23.887,11
	5) Debiti v.so INPS	43.987,95	38.028,64
	6) Debiti v.so dipendenti	165.679,10	140.827,95
	7) Debiti Diversi	71.841,75	72.534,34
	TOTALE DEBITI	478.992,32	451.269,77
E)	RATEI - RISCONTI PASSIVI		
	1) Ratei passivi	13.241,72	9.289,72
	2) Risconti passivi	1.790.147,26	1.901.853,97
	TOT. RATEI E RISCONTI PASSIVI	1.803.388,98	1.911.143,69
	**** TOTALE PASSIVO ****	6.007.046,99	6.361.160,66



COLLEGIO DEL MONDO UNITO DELL'ADRIATICO - ONLUS

UNITED WORLD COLLEGE OF THE ADRIATIC – ONLUS

**BILANCIO CONSUNTIVO al 31/08/2018
Anno Accademico 2017/2018**

CONTO ECONOMICO

COLLEGIO DEL MONDO UNITO ADRIATICO - ONLUS				pag. 1
CONTO ECONOMICO ANNO ACCADEMICO 2017/2018				
	descrizione		esercizio 2017/2018	esercizio 2016/2017
A)	VALORE delle CONTRIBUTIONI FINALIZZATE all'EROGAZIONE dei SERVIZI dell'ATTIVITA' ISTITUZIONALE			
	1) Ricavi c.to Quote Borse di Studio		3.056.638,82	3.037.559,07
	5) Altri Ricavi e Proventi			
		a) Altri Ricavi e Proventi Vari	538.810,58	331.755,68
		b) Contributi in C.to Esercizio	1.238.356,57	1.282.000,58
		c) Progetti Speciali	61.473,99	89.182,76
		TOTALE ALTRI RICAVI E PROVENTI	1.838.641,14	1.702.939,02
	TOTALE CONTRIBUTIONI per i SERVIZI dell'ATTIVITA' ISTITUZIONALE		4.895.279,96	4.740.498,09
B)	COSTI per l'ESERCIZIO dell'ATTIVITA' ISTITUZIONALE			
	7) Servizi			
		a) Convittuali	832.087,87	803.558,86
		b) Attività Accademiche	174.561,81	186.813,29
		c) Att. Extra Accademiche	84.542,10	83.717,23
		d) Amministrativi	210.506,86	208.231,81
		e) Promozione Collegio	102.015,29	166.634,32
		f) Generali di Organizzazione	550.108,33	538.546,85
		g) Progetti Speciali	61.473,99	89.182,76
		TOTALE SERVIZI	2.015.296,25	2.076.685,12
	8) Costi Godimento Beni di Terzi		69.450,59	63.850,88
	9) Costi del Personale			
		a) Salari e Stipendi (lordo)	1.728.850,42	1.604.562,68
		b) Oneri Sociali INPS e INAIL	442.439,86	407.149,39
		c) Quota T.F.R.	142.752,35	133.388,61
		d) Oneri Differiti	16.552,48	5.684,30
		e) Missioni e Oneri Accessori	38.466,59	20.409,80
		TOTALE COSTO PERSONALE	2.369.061,70	2.171.194,78

COLLEGIO DEL MONDO UNITO ADRIATICO - ONLUS				pag. 2
CONTO ECONOMICO ANNO ACCADEMICO 2017/2018			esercizio 2017/2018	esercizio 2016/2017
descrizione				
10) Ammortamenti e svalutazioni	Amm.Immobilizzazioni Immateriali		3.506,22	3.506,21
	a) TOTALE AMM.IMM.IMMATERIALI		3.506,22	3.506,21
	Amm.Ristrutt.Fabbricati - Beni Terzi		2.815,44	2.051,68
	Amm. Impianti e Macchinari		10.843,69	11.749,32
	Amm.Attrezzature Attività Didattica		7.198,56	6.585,30
	Amm.Attrezzature Mobili ed Arredi		14.064,03	17.333,64
	Amm.Macchine Ufficio		14.514,05	12.882,12
	Amm.Automezzi e Natanti		7.963,60	5.570,00
	b) TOTALE AMM.IMM.MATERIALI		57.399,37	56.172,06
	TOTALE AMMORTAMENTI		60.905,59	59.678,27
	Svalutazione crediti		243.000,00	4.257,03
	d) TOTALE SVALUTAZIONI		243.000,00	4.257,03
	TOTALE AMMORTAMENTI E SVALUT.		303.905,59	63.935,30
13a) Quota Fondo manutenzioni e utenze			3.000,00	0,00
13b) Quota Fondo Borse di Studio			0,00	345.000,00
14) Quota Fondo oscillazioni valori mobiliari			92.000,00	0,00
	TOTALE COSTI per l'ESERCIZIO dell'ATTIVITA' ISTITUZIONALE		4.852.714,13	4.720.666,08
A-B	DIFFERENZA fra VALORE delle CONTRIBUTIONI e dei COSTI per l'ESERCIZIO dell'ATTIVITA' ISTITUZIONALE		42.565,83	19.832,01
C)	PROVENTI e ONERI FINANZIARI			
16) Proventi	Interessi Attivi c.to Tesoreria		2.050,30	4.428,49
	Interessi Attivi Pronti Contro Termine		23.963,21	11.988,01
	Differenze cambi attive		213,22	39,55
	d) TOTALE PROVENTI		26.226,73	16.456,05
17) Oneri	Interessi Passivi c.to Tesoreria		0,00	0,00
	Differenze cambi passive		355,57	1.044,07
	Altri oneri e spese bancarie		7.626,22	8.508,40
	TOTALE ONERI		7.981,79	9.552,47
	TOTALE PROVENTI e ONERI FINANZIARI		18.244,94	6.903,58

COLLEGIO DEL MONDO UNITO ADRIATICO - ONLUS		pag. 3	
CONTO ECONOMICO ANNO ACCADEMICO 2017/2018		esercizio 2017/2018	esercizio 2016/2017
descrizione			
D)	RETTIFICHE di VALORE di ATTIVITA' FINANZIARIE	Sezione Vuota	
E)	PROVENTI e ONERI STRAORDINARI		
20) Proventi	Sopravvenienze Attive	7.318,83	28.699,67
	Plusvalenze su alienazioni	0,00	300,00
	Arrotondamenti attivi	9,12	11,36
	TOTALE PROVENTI	7.327,95	29.011,03
21) Oneri	Sopravvenienze Passive	11.221,84	17.893,13
	Perdite su crediti	20.782,82	7.621,24
	Arrotondamenti passivi	39,08	5,19
	TOTALE ONERI	32.043,74	25.519,56
	TOTALE PROVENTI e ONERI STRAORDINARI	-24.715,79	3.491,47
	RISULTATO PRIMA delle IMPOSTE (A-B+C+D+E)	36.094,98	30.227,06
22) Imposte sul reddito d'esercizio		0,00	0,00
23) RISULTATO D'ESERCIZIO CMU		36.094,98	30.227,06
	RICAVI International Chamber Music Academy - Duino	7.087,61	2.431,42
	COSTI International Chamber Music Academy - Duino	40.998,46	31.588,65
	<u>RISULTATO D'ESERCIZIO International Chamber Music Academy - Duino</u>	-33.910,85	-29.157,23
26) <u>RISULTATO d'ESERCIZIO</u>		2.184,13	1.069,83



COLLEGIO DEL MONDO UNITO DELL'ADRIATICO - ONLUS

UNITED WORLD COLLEGE OF THE ADRIATIC – ONLUS

**BILANCIO CONSUNTIVO al 31/08/2018
Anno Accademico 2017/2018**

NOTA INTEGRATIVA

A) INTRODUZIONE DI CARATTERE GENERALE

1. LA DISCIPLINA RIFORMATA DEL BILANCIO.

1.1 RIFERIMENTI e PREMESSE

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

Il bilancio dell'esercizio 2017/2018 è costituito dallo Stato Patrimoniale, dal Conto Economico e dalla Nota Integrativa ed è corredato dalla relazione del Presidente sulla gestione e dalla relazione del Comitato dei Revisori. Inoltre, da quest'anno, viene inserita la situazione finanziaria redatta con il metodo indiretto. La redazione del presente bilancio, pur essendo divenuto il Collegio "O.N.L.U.S." ai sensi del D. Lgs. 460/1997, si conforma per quanto compatibile alla regolamentazione stabilita dal D. Lgs. 127/1991 (19/04/91 - G.U. 17/04/1991), che ha recepito la IV Direttiva CEE dd.25/07/1978.

In materia di ambiente e sicurezza sul lavoro nel corso dell'anno 2017/2018, non si sono verificati eventi degni di menzione né in ordine a malattie professionali per i dipendenti né in ordine ad infortuni o incidenti. L'Amministrazione dell'Ente inoltre non ha causato danni all'ambiente, da poter essere dichiarata colpevole, anche in considerazione del settore in cui opera. Sono stati ottemperati gli obblighi previsti dal Decreto Legislativo n.626/94 e successive modificazioni (D.Lgs 81/2008), sulla sicurezza dei lavoratori, in particolare l'aggiornamento del documento di valutazione del rischio, i piani di emergenza, le prove di evacuazione, le nomine previste ed i vari corsi di informazione e formazione rivolti al personale. Sono stati compiuti interventi relativi all'adeguamento dei locali, inoltrate le comunicazioni agli Enti preposti come previsto dalla nuova normativa. Con riferimento agli adempimenti contenuti nel Decreto Legislativo n. 81/2008 e successive modifiche in materia di medicina del lavoro sono state effettuate le visite mediche periodiche previste, sia per il personale già in forza che per quello di nuova assunzione.

1.2 PRINCIPI E METODI CONTABILI

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

1.3 SCHEMA DI BILANCIO ADOTTATO.

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

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

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

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

I debiti sono iscritti al loro valore nominale.

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

Non pertinente.

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

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

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

Non pertinente.

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

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

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

Ratei e Risconti

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

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

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

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

Non pertinente.

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

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

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

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

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

Non pertinente.

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

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

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

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

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

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

Non pertinente.

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

Il numero complessivo dei dipendenti al 31/08/18 risulta di 49 così suddiviso:

Descrizione	Numero medio dipendenti		Numero dipendenti al 31/08/18	
	2017/2018	2016/2017	2017/2018	2016/2017
Rettore	1	1	1	1
Insegnanti	25	26	27	26
Impiegati amministrativi	12	13	13	13
Impiegati amministrativi part time	3	2	3	2
Tecnico di laboratorio	1	1	1	1
Bibliotecario	1	1	1	1
Infermiera	1	1	1	1
Personale ausiliario	1	1	1	1
Personale ausiliario part time	1	0	1	1
Tirocinante amministrativa	0	0	0	1
Totale	46	46	49	48

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

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

Tutte le cariche sociali sono gratuite. Infatti, lo Statuto all'art.17 recita: "Le cariche di Presidente, di Vicepresidente, di Consigliere di Amministrazione, di componente del Comitato Tecnico Consultivo e di Revisore sono gratuite. Le spese fatte per l'esercizio delle cariche sono rimborsate". L'ammontare dei rimborsi spese per gli amministratori sono ammontate a Euro 17.034,26.= (Euro 8.691,67.= anno accademico 2016-2017).

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

Non pertinente.

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

Non pertinente.

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

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

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

1-B) IMMOBILIZZAZIONI.

Nel corso dell'esercizio 2017/2018 sono stati acquistati beni per Euro 91.418,49.= e non sono stati dismessi contabilmente beni.

Il totale degli ammortamenti ammonta a Euro 61.011,59.=. Il valore residuo da ammortizzare è pari a Euro 287.662,82.= come si evince da prospetto a pag. 59.

1-B) I) IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI – Euro 2.928,00.=

1) Diritti di utilizzazione opere di ingegno - software Euro 2.928,00.=

Programmi software	Valore	Fondo	Residuo	Valore	Fondo	Residuo
	al 31/08/18	al 31/08/18	al 31/08/18	al 31/08/17	al 31/08/17	al 31/08/17
	17.531,06	14.603,06	2.928,00	17.531,06	11.096,84	6.434,22

Nell'anno 2017/2018 non sono stati effettuati acquisti e sono state contabilizzate quote di ammortamento per Euro 3.506,22.=.

2) Progettazioni Euro 0,00.=

Progettazioni	Valore	Fondo	Residuo	Valore	Fondo	Residuo
	al 31/08/18	al 31/08/18	al 31/08/18	al 31/08/17	al 31/08/17	al 31/08/17
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

1-B) II) IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI – Euro 281.523,82.=**1-B) II) 1) TERRENI e INTERVENTI SU BENI DI TERZI**

a) *Terreni* - Terreno di proprietà proveniente da compravendita. Valore storico di compravendita Euro 48.153,06.-

Terreni	Valore	Fondo	Residuo	Valore	Fondo	Residuo
	al 31/08/18	al 31/08/18	al 31/08/18	al 31/08/17	al 31/08/17	al 31/08/17
	48.153,06	0,00	48.153,06	48.153,06	0,00	48.153,06

b) *Interventi su beni di Terzi*

(Valore residuo di Euro 7.158,47.=)

Interventi su beni di terzi	Valore	Fondo	Residuo	Valore	Fondo	Residuo
	al 31/08/18	al 31/08/18	al 31/08/18	al 31/08/17	al 31/08/17	al 31/08/17
Foresteria Piccola	8.948,09	1.789,62	7.158,47	0,00	0,00	0,00
Ristrutturazione Ples	4.840,00	4.840,00	0,00	4.840,00	4.356,00	484,00
Manut. Straor. Altri Edif.	5.418,38	5.418,38	0,00	5.418,38	4.876,56	541,82
TOT. RISTR. FABBRICATI	19.206,47	12.048,00	7.158,47	10.258,38	9.232,56	1.025,82

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

Le quote di ammortamento ammontano ad Euro 2.815,44.=

Sono stati acquistati beni per Euro 8.948,09 e non sono stati dismessi costi pluriennali.

1-B) II) 2) IMPIANTI e ATTREZZATURE (Valore residuo di Euro 67.102,78.=)

Impianti e Attrezzature	Valore	Fondo	Residuo	Valore	Fondo	Residuo
	al 31/08/18	al 31/08/18	al 31/08/18	al 31/08/17	al 31/08/17	al 31/08/17
	169.914,74	102.811,96	67.102,78	169.914,74	91.968,27	77.946,47

Durante l'esercizio non si registrano acquisti nè dismissioni.

La quota di ammortamento totale ammonta ad Euro 10.843,69.=

1-B) II) 3) ATTREZZATURE DIDATTICHE (Valore residuo di Euro 21.607,93.=)

Attrezzature Didattiche	Valore	Fondo	Residuo	Valore	Fondo	Residuo
	al 31/08/18	al 31/08/18	al 31/08/18	al 31/08/17	al 31/08/17	al 31/08/17
	532.031,72	510.423,79	21.607,93	526.821,48	503.119,23	23.702,25

La quota di ammortamento totale ammonta ad Euro 7.304,56.=.

Si registrano acquisti per Euro 5.210,24.=.

1-B) II) 4) MOBILI ED ARREDI (Valore residuo di Euro 37.739,77.=)

Mobili ed Arredi	Valore	Fondo	Residuo	Valore	Fondo	Residuo
	al 31/08/18	al 31/08/18	al 31/08/18	al 31/08/17	al 31/08/17	al 31/08/17
	776.286,57	738.546,80	37.739,77	776.286,57	724.482,77	51.803,80

La quota di ammortamento totale ammonta ad Euro 14.064,03.=.

1-B) II) 5) MACCHINE UFFICIO (Valore residuo di Euro 65.139,41.=)

Macchine Ufficio	Valore	Fondo	Residuo	Valore	Fondo	Residuo
	al 31/08/18	al 31/08/18	al 31/08/18	al 31/08/17	al 31/08/17	al 31/08/17
	176.349,19	111.209,78	65.139,41	122.025,03	96.695,73	25.329,30

L'acquisto dell'esercizio è pari ad Euro 54.324,16.= e la quota di ammortamento totale ammonta ad Euro 14.514,05.=

1-B) II) 6) AUTOMEZZI E NATANTI (Valore residuo di Euro 34.622,40.=)

Automezzi e Natanti	Valore	Fondo	Residuo	Valore	Fondo	Residuo
	al 31/08/18	al 31/08/18	al 31/08/18	al 31/08/17	al 31/08/17	al 31/08/17
	152.927,74	118.305,34	34.622,40	129.991,74	110.341,74	19.650,00

L'acquisto dell'esercizio è pari ad Euro 22.936,00.= e si riferisce all'acquisto di un Van Ducato 9 posti usato FB371VY.

La quota di ammortamento totale ammonta ad Euro 7.963,60.= Sono in esercizio n. 6 pullmini per il trasporto degli allievi, n.1 automezzo a disposizione dello staff sanitario e n.1 automezzo per il servizio di assistenza tecnica.

La **tabella allegata** (allegati pp. 45 e 46) evidenzia i movimenti delle immobilizzazioni e specifica per ciascuna voce e gruppo il costo iniziale, gli ammortamenti operati, le nuove acquisizioni ordinate per voce e per gruppo, le dismissioni e gli ammortamenti effettuati nel corso del presente esercizio conformemente al disposto di cui al punto 2 art. 2427 c.c.

1-B) III) IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE – Euro 3.211,00.=**1-B) III) 1) MONETA CELEBRATIVA** Euro 3.211,00.=

Monete Celebrative	Valore	Fondo	Residuo	Valore	Fondo	Residuo
	al 31/08/18	al 31/08/18	al 31/08/18	al 31/08/17	al 31/08/17	al 31/08/17
	3.211,00	0,00	3.211,00	3.218,00	0,00	3.218,00

Trattasi di uno stock di n. 3211 monete celebrative del Collegio del Mondo Unito dell'Adriatico coniate dalla Zecca di Stato ai sensi della L. 27.05.1986 n. 236.

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

Tali monete vengono utilizzate per motivi di rappresentanza e/o diffusione di immagine del Collegio. Nel 2017/2018 ne sono state utilizzate 7.

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

La sezione a chiusura del bilancio risulta vuota.

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

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

1-C) II) CREDITI Euro 424.215,71.= (al netto del Fondo Svalutazione per Euro 244.412,86.=).

I crediti sono stati calcolati al loro valore nominale.

La specifica di tale voce è la seguente:

1-C) II) 1) CREDITO "BORSE di STUDIO" ANNO DI COMPETENZA Euro 316.518,00.-

Crediti Borse di Studio Anno di Competenza	2017/2018	data incasso	2016/2017	data incasso
Attività Connessa 17/18	0,00		196.471,62	scad.31/12/17
Attività Connessa 18/19	154.018,00	scad.31/12/18	0,00	
CN - Barbados	0,00		5.770,59	28/05/18
CN - Bermuda	0,00		2.112,72	perdite su crediti
CN - Nigeria	0,00		15.050,00	07/06/18
Compagnia San Paolo	30.000,00	11/09/18	5.000,00	11/04/18
CRT Fondazione	21.500,00		10.750,00	27/12/17
Fondazione Peretti	2.250,00		0,00	
Fondazione Cariplo	0,00		21.500,00	13/03/18
Fondazione Banco di Napoli	0,00		8.000,00	28/09/18
Fondazione Caritro	10.750,00		0,00	
Fondazione Friuli ex Crup	40.000,00		40.000,00	19/02/18
Fondazione Sardegna	15.000,00	18/10/18	18.050,00	11/10/17
Fondazione Sicilia	0,00		21.500,00	11/04/18
Metis Capital Part Ltd (Nigeria)	0,00		5.375,00	07/06/18
Progetto Mobilità	43.000,00		21.500,00	13/03/18
Regione Piemonte	60.000,00		40.000,00	
Universita Popolare	43.000,00		43.000,00	27/12/17
Fondo Svalutazione Crediti	-103.000,00		0,00	
Totale Borse di Studio	316.518,00		454.079,93	

1-C) II) 2) CREDITO "BORSE di STUDIO" ANNI PRECEDENTI – Euro 8.000,00.=

Crediti Borse di Studio Anni Precedenti	2017/2018	data incasso	2016/2017	data incasso
CN - Marocco 2015/2016	0,00		18.050,00	perdite su crediti
Fondazione Banco di Napoli	8.000,00	28/09/2018	0,00	
Regione Piemonte 2014-2017	140.000,00		100.000,00	
Fondo Svalutazione Crediti	-140.000,00		0,00	
Totale Borse di Studio	8.000,00		118.050,00	

Per quanto riguarda il credito nei confronti della CN Marocco, non più incassabile, è stato azzerato interessando il conto Perdite su Crediti. L'ulteriore importo del fondo svalutazione crediti dell'anno di competenza per Euro 43.000,00 copre il credito nei confronti dell'Università Popolare. I problemi di liquidità della Regione Piemonte permangono per cui si è ritenuto di iscrivere nei crediti dell'esercizio l'importo di Euro 60.000,00 accendendo un fondo svalutazione crediti di pari ammontare. Per i crediti degli anni precedenti, dal 14/15 al 16/17, si è creato il fondo per Euro 140.000,00 portando la totalità del Fondo ad Euro 200.000,00.=.

Anni	Esercizio	Progressivo	Delibera della Regione Piemonte	data
14/15	60.000,00	60.000,00	58	19/12/2014
15/16	40.000,00	100.000,00	926	30/11/2015
16/17	40.000,00	140.000,00	1022	22/12/2016
17/18	60.000,00	200.000,00	1304	15/12/2017
Totale	200.000,00			

TOTALE CREDITI PER BORSE DI STUDIO	324.518,00	572.129,93
---	-------------------	-------------------

1-C) II) 5) CONTO CREDITI VARI - Euro 99.697,71.=

Crediti vari	Valore al 31/08/18	data incasso totale	data incasso parziale	Valore al 31/08/17	data incasso totale
Crediti ANNUAL FUND	14.597,39			9.088,34	27/09/17
Anticipi diversi	750,00		04/10/18	7.573,99	28/09/17
Associazione Mondo 2000	1.412,86			7.444,64	31/08/18
Cauzione app.ti e locali	7.150,00		18/09/18	6.250,00	
Corsi Estivi	30.040,00		30/09/18	46.197,99	04/04/18
Crediti vari anno competenza	16.079,56	12/10/18		10.751,52	12/10/17
Crediti verso banche interessi attivi	996,15			1.075,88	31/12/17
Anticipi FONDAZIONE UWC	8.454,61			0,00	
Credito FONDAZIONE UWC	21.500,00			0,00	
ICMA - Crediti diversi	130,00			0,00	
Fondo svalutazione crediti	-1.412,86			-7.444,64	
Fondo svalutazione crediti Kepass	0,00			0,00	
Totale Crediti Vari	99.697,71			80.937,72	

A seguito delle disposizioni previste dall'art. 120 del Testo Unico Bancario a partire dal 1/1/17 gli interessi creditori e debitori saranno conteggiati annualmente e non trimestralmente come avvenuto fino al 31/12/16. L'importo pari Euro 996,15 si riferisce al credito che abbiamo nei confronti delle Banche per quanto riguarda gli interessi attivi nel periodo gennaio-giugno 2018.

Il Fondo Svalutazione Crediti, nella sua totalità, è pari ad Euro 244.412,86.=. E' stato creato per:

Descrizione Crediti	Valore al 31/08/18	Valore al 31/08/17
Associazione Mondo 2000	1.412,86	7.444,64
Borse di studio Piemonte	200.000,00	0
Borsa di studio Univ.Popolare	43.000,00	0
Fondo svalutazione crediti	244.412,86	7.444,64

Il Fondo Svalutazione Crediti creato nell'esercizio precedente è stato ridotto a quanto necessario portando il valore di Euro 6.031,78 dell'utilizzo del Fondo stesso.

	2017/2018	2016/2017
Generali Bg Vita Cedola Piu'	700.000,00	600.000,00
Generali Bg Vita Stile Libero	600.000,00	600.000,00
Generali Sicav	600.000,00	600.000,00
Generali Bg Solution	2.000.000,00	2.000.000,00
TOTALE ATTIVITA' FINANZIARIE NON IMMOBILIZZATE	3.900.000,00	3.800.000,00
FONDO OSCILLAZIONE VALORI MOBILIARI	-92.000,00	
TOTALE ATTIVITA' FINANZIARIE NON IMMOBILIZZATE	3.808.000,00	

Durante questo esercizio sono stati investiti ulteriori Euro 100.000,00.= presso lo stesso Istituto di Credito.

BG VITA CEDOLA PIU' ha generato interessi attivi netti per Euro 21.267,46.=, per quanto riguarda gli altri investimenti si è deciso di seguire il criterio di cassa e quindi di attendere la scadenza naturale delle cedole. Di seguito si rappresenta, comunque, il valore al 31 agosto 2018.

La comparazione del valore dell'investimento effettuato ed il valore al 31/8/18 evidenzia una diminuzione pari ad Euro 87.380,79. Si ritiene necessario costituire un fondo oscillazione valori mobiliari per Euro 92.000,00 portando il valore di bilancio ad Euro 3.808.000,00

	2017/2018	VALORE AL 31/8/18
Generali Bg Vita Cedola Piu'	700.000,00	699.300,70
Generali Bg Vita Stile Libero	600.000,00	579.678,09
Generali Sicav	600.000,00	583.720,37
Generali Bg Solution	2.000.000,00	1.949.920,05
TOTALE ATTIVITA' FINANZIARIE NON IMMOBILIZZATE	3.900.000,00	3.812.619,21
DIMINUZIONE VALORE AL 31/8/18		-87.380,79
FONDO OSCILLAZIONE VALORI MOBILIARI	-92.000,00	
TOTALE ATTIVITA' FINANZIARIE NON IMMOBILIZZATE	3.808.000,00	

Il risultato economico degli investimenti fatti dal 10/6/16 alla data del 31/8/18 si può identificare in:

DATA	ESERCIZIO	INTERESSI ATTIVI	PERDITA DI GESTIONE	RISULTATO PROGRESSIVO
01/08/2017	2016/2017	11.988,01		11.988,01
20/06/2018	2017/2018	23.963,21		35.951,22
31/08/2018	2017/2018		-87.380,79	-51.429,57

1-C) IV) DISPONIBILITA' LIQUIDE Euro 1.368.017,85.=

1-C) IV) 1) BANCA CONTO CORRENTE

BANCA CONTO CORRENTE	2017/2018	2016/2017
BANCA DI CIVIDALE - SERVIZIO CASSA	552.772,27	600.692,70
BANCA DI CIVIDALE	17.450,45	17.456,38
BANCA DI CREDITO COOP. di STARANZANO	25.668,91	38.343,12
BANCA GENERALI	612.087,76	790.825,80
BANCA PROSSIMA	133.188,71	70.653,48
BANCA PROSSIMA C/REGENI	23.697,82	17.126,49
TOTALE BANCHE	1.364.865,92	1.535.097,97

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

	2017/2018	2016/2017
CONTO CORRENTE POSTALE	2.674,45	2.326,47

1-C) IV) 3) CASSA

	2017/2018	2016/2017
CASSA	312,21	1.551,58
CASSA VALUTE ESTERE	165,27	560,48
CASSA - I.C.M.A.	0,00	0,00
TOTALE CASSA	477,48	2.112,06

TOTALE DISPONIBILITA' LIQUIDE	1.368.017,85	1.539.536,50
--------------------------------------	---------------------	--------------

1-D) RATEI e RISCONTI ATTIVI - Ammontano ad Euro 119.150,61.= e si suddivide in:**1-D) 1.1) RATEI ATTIVI Euro 4.983,36=**

RATEI ATTIVI	2017/2018	2016/2017
Rimborsi GSE c/Impianti Fotovoltaici	4.983,36	2.328,40
Pasti in eccesso mese di agosto 2017	0,00	254,35
TOTALE RATEI ATTIVI	4.983,36	2.582,75

1-D) 2.1) RISCONTI ATTIVI Euro 109.209,27.=

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

RISCONTI ATTIVI	2017/2018	2016/2017
Acquisti dipartimenti accademici - extra accademici	1.221,27	1.872,77
Altre spese	3.481,42	0,00
Esami IB	8.300,00	8.300,00
Gasolio riscaldamento e manutenzione residenze	2.756,38	3.673,78
Polizze assicurative 17/18	38.291,36	38.093,92
Polizze assicurative 18/19	6.042,16	6.042,16
Spese condominiali	1.450,74	811,81
Spese per rifiuti - TARI	0,00	4.067,33
Spese permessi di soggiorno	6.718,36	4.762,32
Spese viaggio missioni	2.433,89	5.654,82
Spese viaggio studenti	25.906,70	19.126,14
Progetto Mobilità - UWC Changshu Cina	0,00	8.240,71
Progetto Mobilità - UWC HK	12.606,99	0,00
Trasloco nuovo insegnante	0,00	8.065,08
TOTALE	109.209,27	108.710,84

La polizza assicurativa per le spese mediche ha un prolungamento di competenza nei 2 anni successivi.

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

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

1-D) 2.2) RISCONTI ATTIVI I.C.M.A. Euro 4.957,98.=

RISCONTI ATTIVI	2017/2018	2016/2017
Spese progetto "Note di Spezie"	4.957,98	0,00

TOTALE RISCONTI ATTIVI	114.167,25	108.710,84
-------------------------------	-------------------	-------------------

TOTALE RATEI E RISCONTI ATTIVI	119.150,61	111.293,59
---------------------------------------	-------------------	-------------------

2 - STATO PATRIMONIALE - PATRIMONIO NETTO e PASSIVO**2-A) PATRIMONIO NETTO.****2-A) I) PATRIMONIO NETTO Euro 97.977,38.=**

PATRIMONIO NETTO	2017/2018	2016/2017
Fondi di dotazione	57.704,55	56.634,72
Fondi con destinazione specifica ICMA	38.088,70	38.088,70
Totale Fondi	95.793,25	93.723,42
Disavanzi anni precedenti	0,00	0,00
Risultato dell'esercizio	2.184,13	1.069,83
TOT. PATRIMONIO NETTO	97.977,38	95.793,25

Il dettaglio del Patrimonio Netto trova collocazione nell'allegato n.3 pag.61 della presente Nota.

2-A) IX) RISULTATO D'ESERCIZIO.

Il risultato d'esercizio è di Euro 2.184,13.- Il marginale risultato positivo aumenta il patrimonio netto al 31/8/18.

RISULTATO D'ESERCIZIO	2017/2018	2016/2017
	2.184,13	1.069,83

2-B) FONDI PER RISCHI ED ONERI Euro 2.554.758,06.=**2-B) 1) FONDO ONERI DIFFERITI-HOME LEAVE - Euro 78.651,43.=**

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

2-B) 2) FONDO SPESE UTENZE - Euro 3.000,00.=

Il Fondo spese utenze è stato ripristinato in questo esercizio.

2-B) 3) FONDO MANUTENZIONI - Euro 33.710,67.=

Il fondo è stato utilizzato per Euro 37.267,73.= e, sulla base delle nuove esigenze che sono emerse nell'anno in chiusura, si è deciso di non incrementarlo ritenendolo sufficiente per le future manutenzioni straordinarie al Collegio.

2-B) 4) FONDO ONERI DIFFERITI - Euro 0,00.=

Trattasi di un fondo precedentemente creato pari ad Euro 50.000,00 per gli oneri che dovevano derivare dal rinnovo contrattuale e dalla valutazione dei potenziali costi fiscali e legali e utilizzato in questo esercizio.

2-B) 5) FONDO ONERI BORSE DI STUDIO - Euro 1.608.000,00.=

Il Collegio assume l'impegno delle attribuzioni di borse di studio biennali agli studenti selezionati dalle Commissioni Nazionali con un anno e 3 mesi di anticipo rispetto alla loro effettiva ammissione a Duino. Al fine di garantire che le borse offerte siano in effetti disponibili, nell'anno 14/15 è stato istituito il Fondo Oneri Borse di Studio per Euro 1.000.000,00 pari a ca. 20 borse di studio biennali. Nel 15/16 l'accantonamento è stato fatto per Euro 470.000,00.

Nel 16/17 si è provveduto ad accantonare ulteriori Euro 345.000,00.= formando così un fondo di Euro 1.815.000,00.=

Nell'esercizio in esame è stato necessario utilizzare l'importo di Euro 207.000,00 pari a nr. 9 borse di studio diminuendo il fondo ad Euro 1.608.000,00. Il fondo potrebbe essere ripristinato qualora i crediti per le borse di studio, svalutati, venissero effettivamente incassati (Regione Piemonte e Università Popolare).

2-B) 6) FONDO BORSE DI STUDIO DAVIS – Euro 831.395,96.=

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

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

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

Seguendo le indicazioni del donatore e dell'Ufficio Internazionale di Londra, il fondo viene utilizzato nel 17/18 per Euro 64.500,00. Rimangono a disposizione Euro 831.395,96 per borse di studio da attribuire negli esercizi futuri.

RIEPILOGO FONDI AL 31/08/18

	Descrizione	Valore al 31/08/17	Accantonamento dell'esercizio	Utilizzo	Valore al 31/08/18
2-B) 3.1)	Fondo Home Leave	71.958,99	16.552,48	9.860,04	78.651,43
2-B) 3.2)	Fondo Spese Utenze	0,00	3.000,00	0,00	3.000,00
2-B) 3.3)	Fondo Manutenzione	70.978,40	0,00	37.367,73	33.610,67
2-B) 3.4)	Fondo Oneri Differiti	50.000,00	0,00	50.000,00	0,00
2-B) 3.5)	Fondo Oneri Borse di Studio	1.815.000,00	0,00	207.000,00	1.608.000,00
2-B) 3.6)	Fondo Borse di Studio Davis	895.895,96	0,00	64.500,00	831.395,96
	Totale	2.903.833,35	19.552,48	368.727,77	2.554.658,06

2-C) FONDI DEL PERSONALE Euro 1.071.930,25.=

Fondo Trattamento Fine Rapporto per totali Euro 1.071.930,25.=

A seguito della normativa sul TFR, entrata in vigore a partire dal 1° luglio 2007, un dipendente ha aderito all'opzione di destinare la sua quota ad un Fondo aperto. La tabella allegata n. 6 a pag. 64 indica i valori iniziali, finali e le movimentazioni individuali del Fondo.

Fondo trattamento fine rapporto di lavoro	Accantonamento al 31/08/18	Accantonamento al 31/08/17
Fondo Collegio del Mondo Unito	1.069.856,77	998.438,13
F.do International Community Music Academy-Duino	1.750,15	363,96
Dipendenti - Generali	323,33	318,51
TOTALE	1.071.930,25	999.120,60

2-D) DEBITI Euro 478.992,32.=

DEBITI	2017/2018	2016/2017
Debiti v/Banca c/Fotovoltaico	55.943,18	58.030,94
Fornitori	104.489,61	110.136,83
Fatture da ricevere	14.948,83	7.823,96
Erario	22.101,90	23.887,11
INPS	43.987,95	38.028,64
Dipendenti	165.679,10	140.827,95
Debiti diversi CMU-I.C.M.A.	71.841,75	72.534,34
TOTALE	478.992,32	451.269,77

2-D) 1) DEBITI v.so Banca c/fotovoltaico Euro 55.943,18.=

2-D) 2) DEBITI v.so FORNITORI Euro 104.489,61.=

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

2-D) 3) DEBITI v.so FORNITORI c.to FATTURE da RICEVERE Euro 14.948,83.=

Trattasi di fatture ancora da ricevere al 31.8.2018, il cui debito è però di competenza dell'esercizio 2017/2018.

2-D) 4) DEBITI v.so ERARIO. Euro 22.101,90.=

DEBITI V/ERARIO	2017/2018	2016/2017
cod. 1001 Erario c/Irpef	19.875,65	18.184,89
cod. 1012 Erario c/Irpef TFR	0,00	3.505,93
cod. 1040 Erario Irpef	0,00	400,00
cod. 3802 Addizionale regionale	1.539,65	1.221,16
cod. 3816 Addizionale comunale	336,03	277,83
cod. 1713 Imposta sostitutiva TFR	0,00	85,10
ICMA cod. 1001 Irpef dipendenti	330,57	87,20
ICMA cod. 1040 Irpef collaboratori	20,00	125,00
TOTALE	22.101,90	23.887,11

Trattasi dei debiti riguardanti il mese di agosto 2018. Sono stati pagati con l'F24 del mese di settembre 2018.

2-D) 5) DEBITI v.so I.N.P.S.

Euro 43.987,95.=

Tale importo è determinato dalle trattenute e oneri sociali INPS del mese di agosto 2018 per Euro 43.428,06.= (c/stipendi), Euro 559,89.= (c/stipendi ICMA).

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

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

2-D) 6) DEBITI v.so DIPENDENTI AL 31/08/18

Euro 165.679,10.=

DEBITI V/DIPENDENTI	2017/2018	2016/2017
Debiti 13^ 14^ mensilità e ferie	161.914,84	139.568,09
Debiti diversi v/dipendenti	641,42	0,00
ICMA Debiti 13^ 14^ mensilità e ferie	3.122,84	1.259,86
TOTALE	165.679,10	140.827,95

2-D) 7) DEBITI DIVERSI

Euro 71.841,75.=

DEBITI DIVERSI	2017/2018	2016/2017
Debiti v/servizi interbancari	3.451,36	1.170,06
Debiti diversi	890,48	529,73
Debiti studenti Caution Money-Project Week	48.549,00	52.435,00
Debiti diversi studenti	781,00	1.498,82
Student Foundation	16.796,41	15.413,59
Debiti v/banche interessi passivi fotovoltaico	1.373,50	1.487,14
TOTALE	71.841,75	72.534,34

I debiti v/studenti Caution Money e Project Week riguardano le quote versate dagli studenti in anticipo ma riguardanti l'anno accademico 2018/2019.

A seguito delle disposizioni previste dall'art. 120 del Testo Unico Bancario a partire dal 1/1/17 gli interessi creditori e debitori saranno conteggiati annualmente e non trimestralmente come avvenuto fino al 31/12/16. L'importo pari Euro 1.373,50 si riferisce al debito che abbiamo nei confronti della Banca di Cividale per quanto riguarda gli interessi passivi nel periodo gennaio-agosto 2018.

2-E) RATEI e RISCONTI PASSIVI Euro 1.803.388,98.=**2-E) 1) RATEI PASSIVI Euro 13.241,72.=**

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

RATEI PASSIVI	2017/2018	2016/2017
IB Esami	1.000,00	4.000,00
Tassa asporto immondizie	8.500,00	0,00
Resp. Sicurezza RSPP	750,00	750,00
Interessi passivi fotovoltaico	457,84	500,00
Spese bancarie	0,00	487,00
Servizio antincendio	636,43	0,00
Utenze varie e manutenzioni	1.897,45	3.552,72
TOTALE	13.241,72	9.289,72

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

RISCONTI PASSIVI	2017/2018	2016/2017
Contributo in c/gestione Regione Aut. FVG	226.666,66	226.666,66
Contributo Ordinario MAE	173.132,00	175.875,00
Risconti passivi da contributi MAE e Regione Aut. FVG	399.798,66	402.541,66
Contributi in c/capitale Fondo Trieste	4.422,49	7.618,20
Borsa di studio Barilla	10.000,00	10.000,00
Borsa Studio BNL 17-19	21.500,00	43.000,00
Borsa di studio Generali	52.250,00	0,00
Borsa Studio Casali	20.000,00	0,00
Borsa di studio Peretti Found.	10.000,00	0,00
Borsa studio Regione Aut. FVG (Yazidi)	14.000,00	14.000,00
Borsa Studio Comitati Nazionali/Intern. diversi	378.724,61	438.975,71
Borsa di studio Agnelli	21.500,00	0,00
Borsa di studio Cariplo	500,00	0,00
Borsa studio Anna Rossi Illy 17-20	67.500,00	43.000,00
Progetti mobilità 16/17 - 15/16	0,00	10.844,61
Contributi attività connessa	380.750,00	404.875,00
Acconti project week e varie	6.328,00	0,00
5x1000	54.523,95	0,00
Caution Money	0,00	2.335,00
Totale altri risconti passivi	1.041.999,05	974.648,52
Totale risconti passivi Annual Fund	325.437,80	524.663,79
Risconti passivi c/ICMA	22.911,75	0,00
TOTALE	1.790.147,26	1.901.853,97

Risconti Passivi - Annual Fund					
Per provenienza o destinazione					
borse da	18/19	19/20		17/18	16/17
	assegnazione		riporto	Raccolta e riporto	Raccolta e riporto
Scholarship Fund	161.000,00	69.000,00	3.422,59	233.422,59	238.061,71
Italian Scholarship	29.000,00	23.000,00	3.986,29	55.986,29	88.752,34
Booking	0,00	0,00	1.413,15	1.413,15	11.879,31
Fondazione	0,00	0,00	260,00	260,00	143.260,00
Molise	0,00	0,00	0,00	0,00	21.500,00
Regeni	23.000,00	0,00	4.985,59	27.985,59	17.149,92
Refugee	0,00	0,00	6.370,18	6.370,18	4.060,51
Totale	213.000,00	92.000,00	20.437,80	325.437,80	524.663,79

generazione	assegnazione	Scholarship fund	Italian scholarship	Booking	Fondazione	Regeni	Refugee	totale
16/17	18/19	69.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	69.000,00
17/18	18/19	164.422,59	32.986,29	1.413,15	260,00	27.985,59	6.370,18	233.437,80
17/18	19/20	0,00	23.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	23.000,00
	Totale	233.422,59	55.986,29	1.413,15	260,00	27.985,59	6.370,18	325.437,80

TOTALE RATEI E RISCONTI PASSIVI	1.803.388,98	1.911.143,69
--	---------------------	---------------------

3 - CONTO ECONOMICO

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

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

3 - A - 1) Ricavi c/quote di borse di studio. Euro 3.056.638,82=

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

Ricavi borse di studio	2017/2018	2016/2017	Variazioni
Comitati Nazionali C.M.U.	854.017,90	1.188.661,81	-334.643,91
Borse di studio internazionali	337.202,92	409.472,26	-72.269,34
Fondazione UWC Stock-Weimberg e E. Sutcliffe	164.500,00	143.000,00	21.500,00
Contributi attività connessa	425.768,00	223.625,00	202.143,00
Regioni Italiane	553.000,00	491.500,00	61.500,00
MAE DGIEPM	20.000,00	40.000,00	-20.000,00
Contributi da Privati ed Enti	364.650,00	297.300,00	67.350,00
Scholarship Fund	337.500,00	244.000,00	93.500,00
Totale	3.056.638,82	3.037.559,07	19.079,75

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

Descrizione	2017/2018	2016/2017	Variazioni
ARMENIA	0,00	24.659,00	-24.659,00
AUSTRALIA	0,00	10.750,00	-10.750,00
AUSTRIA	51.600,00	69.875,00	-18.275,00
BAHAMAS	16.124,71	32.228,10	-16.103,39
BARBADOS	32.221,17	32.250,00	-28,83
BERMUDA	9.982,00	16.125,00	-6.143,00
BRASILE	6.000,00	10.750,00	-4.750,00
BULGARIA	4.500,00	0,00	4.500,00
CINA	43.000,00	86.000,00	-43.000,00
DANIMARCA	43.000,00	43.000,00	0,00
ESTONIA	0,00	5.375,00	-5.375,00
FINLANDIA	43.000,00	43.000,00	0,00
FRANCIA	17.200,00	49.450,00	-32.250,00
GERMANIA	75.250,00	96.750,00	-21.500,00
GIAPPONE	80.625,00	75.250,00	5.375,00
GUATEMALA	0,00	16.139,50	-16.139,50
Totale parziale	422.502,88	611.601,60	-189.098,72

Descrizione	2017/2018	2016/2017	Variazioni
Ripporto Totale Parziale	422.502,88	611.601,60	-189.098,72
HONG KONG	91.375,00	112.855,00	-21.480,00
INDIA	53.750,00	64.500,00	-10.750,00
ISOLE CAYMAN	0,00	16.125,00	-16.125,00
ISRAELE	17.750,00	17.750,00	0,00
MESSICO	32.250,00	32.250,00	0,00
NIGERIA	5.251,25	32.250,00	-26.998,75
OLANDA	33.000,00	43.000,00	-10.000,00
POLONIA	16.125,00	21.500,00	-5.375,00
PORTOGALLO	10.750,00	10.750,00	0,00
REP. CECA	10.750,00	5.375,00	5.375,00
SLOVANIA	5.375,00	0,00	5.375,00
SPAGNA	43.000,00	75.250,00	-32.250,00
SVIZZERA	21.500,00	43.000,00	-21.500,00
U.S.A. - C.N.	42.263,77	43.330,21	-1.066,44
UNGHERIA	5.375,00	0,00	5.375,00
UNITED KINGDOM	43.000,00	59.125,00	-16.125,00
Totale da Comitati Nazionali UWC	854.017,90	1.188.661,81	-334.643,91

Borse di Studio Internazionali	Donatore	2017/2018	2016/2017	Variazioni
AMAN FOUNDATION	UWC PAKISTAN	43.000,00	23.200,00	19.800,00
AURORA SCHOLARSHIP	UWC SIRIA	21.500,00	0,00	21.500,00
BATA SHOE	UWC SINGAPORE	0,00	21.500,00	-21.500,00
BEKKARI YASMINE	UWC MAROCCO	4.982,00	3.000,00	1.982,00
BELO OSAGIE HAKEEM	UWC NIGERIA	5.164,23	0,00	5.164,23
BELQZIZ MOHAMED	UWC MAROCCO	0,00	7.525,00	-7.525,00
CHOI YOUNG MEE	UWC COREA DEL SUD	0,00	16.125,00	-16.125,00
DREW WARREN	UWC PERU'	11.990,00	11.975,00	15,00
FONDATION ROI BAUDOU	UWC BELGIO	21.500,00	43.000,00	-21.500,00
FONDAZIONE VELUX	UWC UNGHERIA-REP.CECA-BULGARIA	32.250,00	43.000,00	-10.750,00
HIMALAYAN HEALTHCARE	UWC NEPAL	16.616,69	16.125,00	491,69
HORIZON FOUND.	UWC LIBANO-AFGHANISTAN-SIRIA-PALESTINA	116.000,00	71.147,26	44.852,74
ID SALEM OU EL BACHIRI	UWC MAROCCO	0,00	4.525,00	-4.525,00
MAJILIS AMANAH RAKYAT	UWC MALESIA	0,00	43.000,00	-43.000,00
METIS CAPITAL PART. LTD	UWC NIGERIA	0,00	16.125,00	-16.125,00
MOSSAFA HOSSAIN	UWC MAROCCO	4.000,00	0,00	4.000,00
NON PROFIT ORG.CHARITY ERVEZ	UWC ARMENIA-RUSSIA	15.050,00	30.100,00	-15.050,00
OLAWUYI ABIMBOLA	UWC NIGERIA	0,00	5.375,00	-5.375,00
ONIK RIYAN ISLAM	UWC BANGLADESH	10.750,00	10.750,00	0,00
RAMZI YOUSSEF CHARITABLE	UWC LIBANO	6.450,00	6.450,00	0,00
SCHOLAE MUNDI FOUNDATION	UWC ARMENIA	27.950,00	24.725,00	3.225,00
SCHOLAE MUNDI FOUNDATION	UWC RUSSIA	0,00	11.825,00	-11.825,00
Totale borse di studio Internazionali		337.202,92	409.472,26	-72.269,34

Fondazione UWC Stock-Weimberg e E. Sutcliffe – Euro 164.500,00.=

Descrizione	2017/2018	2016/2017	Variazioni
Fondazione UWC	164.500,00	143.000,00	21.500,00
Totale	164.500,00	143.000,00	21.500,00

La Fondazione UWC ha reso disponibili Euro 164.500,00.

Attività Connessa – Euro 425.768,00.= CMU - Euro 1.390,00.= ICMA

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

numero	Importo	Totale	Descrizione
1	4.000,00	4.000,00	
2	5.375,00	10.750,00	
1	20.000,00	20.000,00	
1	11.518,00	11.518,00	
13	21.500,00	279.500,00	
4	25.000,00	100.000,00	
		425.768,00	Contributi frequenza da famiglie
	1.390,00	1.390,00	Quote allievi Masterclass ICMA

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

Il prospetto rivisita il bilancio nella sua interezza, comprendendo anche le evidenze in dettaglio della ICMA-Duino, mostrando in particolare il totale delle borse di studio pari ad Euro 3.119.502,81 e quelle riguardanti le attività connesse per Euro 427.158,00 ottenendo una percentuale del 13,69%.

Si ripropongono i costi per Euro 4.893.684,53 suddivisi in Euro 4.852.714,13 per il Collegio ed Euro 40.970,40 per l'ICMA.

Si applicano, poi, le due percentuali scaturite dall'incidenza delle attività connesse sul totale delle borse di studio ottenendo l'importo di Euro 703.592,48 per il Collegio.

Il totale dei costi così calcolati, Euro 703.592,481 sono i costi dell'attività connessa che si contrappongono al totale dei ricavi che, si ripete, ammontano ad Euro 427.158,00.

Le ulteriori voci di ricavo e di costo che non riguardano le borse di studio riportano al risultato d'esercizio pari ad Euro 2.184,13.

EVIDENZA DELLE ATTIVITA' CONNESSE

RICAVI	ANNO 17/18	% CMU	ICMA-Duino	% ICMA	TOTALE RICAVI	%	COSTI	ANNO 17/18	ICMA-Duino	TOTALE COSTI LORDI	% CMU	% ICMA	TOTALE COSTI ATTIVITA' CONNESSA
Borse di studio											13,65%	100,00%	
Comitati Nazionali C.M.U	854.017,90				854.017,90	27,38%	Servizi Convittuali	832.087,87		832.087,87	113.618,85		113.618,85
Borse di studio Internazionali varie	337.202,92				337.202,92	10,81%							
Fondazione UWC	164.500,00				164.500,00	5,27%	Servizi Attività accademiche	174.561,81		174.561,81	23.835,84		23.835,84
Regioni Italiane	553.000,00				553.000,00	17,73%							
Ministero Affari Esteri (DGIEPM)	20.000,00				20.000,00	0,64%	Servizi Attività extra-accademiche	84.542,10		84.542,10	11.543,94		11.543,94
Contributi da Enti pubblici e privati	364.650,00				364.650,00	11,69%							
Annual Fund	337.500,00				337.500,00	10,82%	Servizi Amministrativi	210.506,86	985,25	211.492,11	28.744,02	985,25	29.729,27
Progetti Speciali	61.473,99				61.473,99	1,97%							
Totale Parziale Borse di Studio	2.692.344,81				2.692.344,81	86,31%	Servizi per la Promozione del Collegio	102.015,29	459,44	102.474,73	13.929,85	459,44	14.389,29
Quote allievi - ICMA-Duino			1.390,00	100,00%	1.390,00	0,04%	Servizi Generali di Organizzazione	550.108,33	10.096,82	560.205,15	75.115,47	10.096,82	85.212,29
Attività Connessa CMU	425.768,00	13,65%			425.768,00	13,65%							
Totale Attività Connesse	425.768,00		1.390,00		427.158,00	13,69%	Costi per Godimento Beni di Terzi	69.450,59	0,00	69.450,59	9.483,25	0,00	9.483,25
Totale Borse di Studio/Attività Connessa	3.118.112,81		1.390,00		3.119.502,81	100,00%	Costi del Personale	2.369.061,70	29.322,89	2.398.384,59	323.487,55	29.322,89	352.810,44
							Ammortamenti	60.905,59	106,00	61.011,59	8.316,46	106,00	8.422,46
Altri ricavi e proventi vari							Quota svalutazione crediti	243.000,00		243.000,00	33.180,85		33.180,85
Contributi in c/capitale Fondo Trieste	3.195,71				3.195,71								
Rimborsi spese anticipate	180.637,98		5.686,86		186.324,84								
Utilizzo f.do oneri diff.ti/manut./utenze	300.299,51				300.299,51		Quota fondo utenze	3.000,00		3.000,00	409,64		409,64
Altri ricavi e proventi vari	484.133,20		5.686,86		489.820,06		Quota fondo borse di studio	0,00		0,00	0,00		0,00
Contributi in conto esercizio							Quota fondo oscillazione valori mobiliari	92.000,00		92.000,00	12.562,30		12.562,30
Ministero Affari Esteri	522.139,00				522.139,00								
Regione Friuli-Venezia Giulia L.R.4/84	680.000,00				680.000,00		Progetti Speciali	61.473,99	0,00	61.473,99	8.394,07	0,00	8.394,07
Contributo Davis Incentive Grant	34.292,57				34.292,57								
Contributo 5x1000	54.677,38				54.677,38		TOTALE PARZIALE COSTI	4.852.714,13	40.970,40	4.893.684,53	662.622,08	40.970,40	703.592,48
Contributo ex Provincia di Trieste	1.925,00		0,00		1.925,00								
Contributi in conto esercizio	1.293.033,95		0,00		1.293.033,95								
Proventi finanziari	26.226,73				26.226,73		Oneri finanziari	7.981,79	27,00	8.008,79			
Proventi straordinari	7.327,95		10,75		7.338,70		Oneri straordinari	32.043,74	1,06	32.044,80			
TOTALE RICAVI	4.928.834,64		7.087,61		4.935.922,25		TOTALE COSTI	4.892.739,66	40.998,46	4.933.738,12			
AVANZO D'ESERCIZIO c/Collegio	36.094,98												
RICAVI - ICMA - Duino	7.087,61						COSTI - ICMA - Duino	40.998,46	-40.998,46	0,00			
DISAVANZO D'ESERCIZIO c/ICMA	-33.910,85		33.910,85		0,00								
RISULTATO D'ESERCIZIO	0,00		0,00		0,00		RISULTATO D'ESERCIZIO	2.184,13		2.184,13			
TOTALE A PAREGGIO	4.935.922,25		0,00		4.935.922,25		TOTALE A PAREGGIO	4.935.922,25	0,00	4.935.922,25			

Regioni Italiane - Euro 553.000,00.= le differenze sono così dettagliate:

Descrizione	2017/2018	2016/2017	Variazioni
Regione Aut. FVG L.R. 34/82	172.000,00	172.000,00	0,00
Regione Aut. FVG L.R. 15/87	301.000,00	279.500,00	21.500,00
Regione Aut. FVG L.R. 14/16	20.000,00	0,00	20.000,00
Regione Piemonte	60.000,00	40.000,00	20.000,00
Totale	553.000,00	491.500,00	61.500,00

Il contributo borse di studio per l'anno accademico 17/18 da parte della Regione Autonoma Friuli Venezia Giulia per la L.R. 15/87 ha avuto un aumento rispetto all'esercizio precedente attestandosi ora a nr. 14 borse di studio di cui una a nome di Giulio Regeni.
Il contributo della Regione Piemonte copre nr. 3 borse di studio.

Ministero Affari Esteri – DGIEPM Euro 20.000,00.=

Descrizione	2017/2018	2016/2017	Variazioni
MAE DGIEPM	20.000,00	40.000,00	-20.000,00
Totale	20.000,00	40.000,00	-20.000,00

Nell'anno accademico il MAE DGIEPM sponsorizza n.1 studente per il biennio 2016-2018 (2^anno).

Contributi da Privati ed Enti – Euro 364.650,00.:=

Contributi da Privati ed Enti	2017/2018	2016/2017	Variazioni
ASSICURAZIONI GENERALI FOND.	40.000,00	40.000,00	0,00
ASSICURAZIONI GENERALI	12.250,00	0,00	12.250,00
BARILLA	10.000,00	0,00	10.000,00
BNL	21.500,00	21.500,00	0,00
CALLIGARIS	21.500,00	21.500,00	0,00
CRTRIESTE FONDAZIONE	21.500,00	10.750,00	10.750,00
COMPAGNIA SAN PAOLO	30.000,00	10.000,00	20.000,00
COMUNITA' DI SANT'EGIDIO	2.400,00	0,00	2.400,00
FONDAZIONE BANCO NAPOLI	0,00	8.000,00	-8.000,00
FONDAZIONE CARIPLO	20.000,00	21.500,00	-1.500,00
FONDAZIONE CARITRO	10.750,00	0,00	10.750,00
FONDAZIONE CASALI	20.000,00	20.000,00	0,00
FONDAZIONE FRIULI	40.000,00	40.000,00	0,00
FONDAZIONE PERETTI	12.250,00	0,00	12.250,00
FONDAZIONE SARDEGNA	15.000,00	18.050,00	-3.050,00
FONDAZIONE SICILIA	0,00	21.500,00	-21.500,00
FONDAZIONE ERNESTO ILLY	23.000,00	21.500,00	1.500,00
ILLY ANNA	21.500,00	0,00	21.500,00
UNIVERSITA' POPOLARE	43.000,00	43.000,00	0,00
Totale	364.650,00	297.300,00	67.350,00

Scholarship Fund – Euro 337.500,00.:=

Descrizione	2017/2018	2016/2017	Variazioni
Scholarship Fund	150.500,00	107.500,00	43.000,00
Borse di studio Campagna Italiana	79.500,00	93.500,00	-14.000,00
Borse di studio Booking.com	21.500,00	21.500,00	0,00
Borsa di studio Molise	21.500,00	21.500,00	0,00
Borse di studio Davis Matching	64.500,00	0,00	64.500,00
Totale	337.500,00	244.000,00	93.500,00

	2017/2018	2016/2017	Variazioni
TOTALE BORSE DI STUDIO	3.056.638,82	3.037.559,07	19.079,75

3 - A - 5a) Altri ricavi e proventi. Euro 538.810,58.=

3 - A - 5a) Altri ricavi e proventi - Euro 538.810,58.=

Altri ricavi e proventi	2017/2018	2016/2017	Variazioni
Contributi 5x1000	54.677,38	58.175,75	-3.498,37
Contributi in c/capitale Fondo Trieste	3.195,71	4.180,21	-984,50
Totale Parziale	57.873,09	62.355,96	-4.482,87
Rimborsi c/Year Book e Address Book	332,00	0,00	332,00
Rimborsi Corsi Estivi	71.040,00	86.663,58	-15.623,58
Rimborsi Assicurativi	9.027,00	8.166,00	861,00
Rimborsi Vari	100.238,98	107.662,99	-7.424,01
Totale Parziale	180.637,98	202.492,57	-21.854,59
Utilizzo fondo svalutazione crediti	6.031,78	31.397,31	-25.365,53
Utilizzo fondi	294.267,73	35.509,84	258.757,89
Totale	538.810,58	331.755,68	207.054,90

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

Rimborsi vari: dettaglio delle variazioni

Rimborsi vari	2017/2018	2016/2017	Variazioni
Rimborso Reunion	33.194,00	37.361,00	-4.167,00
Rimborso spese riscaldamento	9.138,20	8.667,18	471,02
Costi progetto mobilità	6.745,70	3.546,39	3.199,31
Contributi spese sala Auditorium	0,00	230,00	-230,00
Fotovoltaico Lucchese	5.897,29	5.618,48	278,81
Fotovoltaico Scholz	4.293,35	3.900,04	393,31
Rimborsi pasti mensa e altri	18.349,74	11.357,75	6.991,99
Rimborsi spese selezioni italiane	13.340,00	12.840,00	500,00
Rimborsi Materiale Immagine Collegio	705,00	1.829,40	-1.124,40
Rimborso vitto alloggio	5.039,70	5.816,85	-777,15
Rimborsi spese IB	3.536,00	3.061,12	474,88
UWC Congress	0,00	13.434,78	-13.434,78
Totale	100.238,98	107.662,99	-7.424,01

La diminuzione nella voce "Rimborsi Vari" riguarda principalmente i contributi, da parte dei diversi Collegi UWC, a copertura parziale delle spese sostenute per l'organizzazione dell'UWC Congress 2016 svoltosi a Trieste nel mese di ottobre 2016.

UTILIZZO FONDI	2017/2018	2016/2017	Variazioni
Utilizzo Fondo Svalutazione Crediti	6.031,78	31.397,31	-25.365,53
Utilizzo Fondo Utenze	0,00	1.488,24	-1.488,24
Utilizzo Fondo Oneri Differiti	50.000,00	0,00	50.000,00
Utilizzo Fondo Manutenzioni	37.267,73	34.021,60	3.246,13
Utilizzo Borse di Studio	207.000,00	0,00	207.000,00
	300.299,51	66.907,15	233.392,36

L'utilizzo del Fondo Svalutazione Crediti riguarda l'accantonamento effettuato l'anno precedente per il Mondo 2000 che è risultato eccedente.

In questo esercizio è stato utilizzato il fondo Oneri differiti accantonato in precedenza per la copertura di costi dovuti al rinnovo contrattuale ed altri rischi riguardanti il personale.

Il fondo manutenzioni è stato ridotto di Euro 37.267,73 per coprire le spese di manutenzione straordinaria effettuate nell'anno accademico 17/18. Nel fondo rimangono ancora a disposizione Euro 33.710,67.

Per quanto riguarda il fondo Borse di Studio si è reso necessario l'utilizzo di nr. 9 borse di studio di Euro 23.000,00 cdu che si spera di poter ripristinare nell'esercizio 18/19. Sostanzialmente l'utilizzo è stato effettuato a copertura del costo dell'accantonamento al fondo svalutazione crediti della Regione Piemonte.

5x1000

Non è stato ancora inviato il rendiconto per il contributo ricevuto nell'aa 2017/2018 in quanto siamo in attesa di ricevere la data esatta di pubblicazione degli elenchi in modo da poter attribuire correttamente i costi da rendicontare.

Anno finanziario	2015
IMPORTO PERCEPITO	54.677,38

L'importo è stato incassato in data 12/4/18.

In data 16/8/18 è stato incassato l'importo di Euro 54.523,95 che si è ritenuto opportuno riscontare per l'esercizio 18/19 in modo da esporre nei ricavi soltanto una annualità.

3 - A – 5b) <u>Contributi in c.to esercizio. Euro 1.238.356,57.=</u>
--

Contributi in c/esercizio	2017/2018	2016/2017	Variazioni
Ministero Affari Esteri	522.139,00	566.225,33	-44.086,33
Regione Aut. FVG L.R. 4/1984	680.000,00	680.000,00	0,00
Totale contributi CMU	1.202.139,00	1.246.225,33	-44.086,33
Ex Provincia di Trieste	1.925,00	0,00	1.925,00
USA Davis Incentive Grant	34.292,57	35.775,25	-1.482,68
TOTALE GENERALE	1.238.356,57	1.282.000,58	-43.644,01

Il Ministero degli Affari Esteri per l'anno 2018 ha assegnato Euro 519.396,00.= con una diminuzione del 1,50% circa, rispetto ad Euro 527.625,00.= del 2017. La borsa di studio da parte di Booking.com istituita nell'anno accademico 16-17 è stata confermata anche in questo esercizio.

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

La prima colonna trova collocazione, come già commentato, nei risconti passivi 16/17 mentre la terza nei risconti passivi 17/18.

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

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

	16/17	2017	17/18	16/17
Descrizione	risconto		risconto	
	in entrata	assegnazione	in uscita	competenza
Ministero Affari Esteri	214.475,33	527.625,00	175.875,00	566.225,33
Regione Aut. Friuli Venezia Giulia L.R. 4/84	226.666,67	680.000,00	226.666,67	680.000,00
Totale	441.142,00	1.207.625,00	402.541,67	1.246.225,33

3 – A – 5c) Progetti Speciali – Euro 61.473,99.=

Descrizione	2017/2018	2016/2017	Variazioni
Progetto Mobilità Armenia	0,00	13.239,72	-13.239,72
Progetto Mobilità Cina	21.500,00	21.500,00	0,00
Progetto Mobilità Hong Kong	21.500,00	34.444,71	-12.944,71
Progetto Mobilità India	5.973,99	3.998,33	1.975,66
Progetto Mobilità Mostar	12.500,00	16.000,00	-3.500,00
Totale Progetti Speciali	61.473,99	89.182,76	-27.708,77

I ricavi dei Progetti Speciali pari ad Euro 61.473,99 trovano completa corrispondenza nella voce dei costi.

DONATORI	RISCONTI PROG.MOBILITA' 16/17	CONTRIBUTI	CONTRIBUTI SCHOLARSHIP FUND	RICAVI PROGETTO MOBILITA' COMP. 17/18
La Cattolica		10.000,00		
Regione Aut. Fvg		2.500,00		
Totale Mostar	1.500,00	12.500,00	1.500,00	12.500,00
Totale India	6.001,67	0,00	27,68	5.973,99
Totale Armenia	1.887,81	0,00	1.887,81	0,00
Fondazione Cariplo		21.500,00		
Totale Hong Kong	1.455,13	21.500,00	1.455,13	21.500,00
Fondazione Cariplo		21.500,00		
Totale Cina	0,00	21.500,00	0,00	21.500,00
Totale Progetti Speciali	10.844,61	55.500,00	4.870,62	61.473,99

I risconti dei Progetti Mobilità 16/17 pari ad Euro 10.844,61 sono stati portati a ricavi del Progetto Mobilità India per Euro 5.973,99 mentre la rimanenza di Euro 4.870,62 è stata allocata alla voce dei ricavi delle borse di studio ex allievi italiani.

3 - B) COSTI DELLA PRODUZIONE - COSTI PER L'ESERCIZIO DELL'ATTIVITA' ISTITUZIONALE**3 - B - 7a) Servizi convittuali.****Euro 832.087,87.=**

Servizi Convittuali	2017/2018	2016/2017	Variazioni
Vitto	531.588,58	524.269,86	7.318,72
Colazioni	57.124,99	52.311,73	4.813,26
Lavanderia c/centri residenziali	9.718,31	2.541,12	7.177,19
Spese mediche e farmaceutiche	18.107,38	11.740,60	6.366,78
Collaboratori sanitari	31.234,78	33.765,84	-2.531,06
Pocket money	12.398,61	9.160,35	3.238,26
Viaggi allievi da e per Paesi d'origine	17.055,82	16.297,06	758,76
Centro residenziale Foresteria	58.279,91	57.677,46	602,45
Centro residenziale Palazzine	23.787,52	29.994,61	-6.207,09
Centro residenziale Villa Lucchese	16.525,05	15.807,55	717,50
Centro residenziale Villa Ex Novel	2.998,47	2.887,17	111,30
Centro residenziale Ex Uffici	8.465,43	8.285,39	180,04
Centro residenziale Casa Carsica	3.261,31	2.950,27	311,04
Centro residenziale Ples	18.286,93	17.511,46	775,47
Centro residenziale Scholz	9.002,82	9.932,08	-929,26
Materiale consumo residenze	14.251,96	8.426,31	5.825,65
Totali	832.087,87	803.558,86	28.529,01

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

Per quanto riguarda il servizio di lavanderia il costo dell'anno 16/17 era carente di Euro 6.571,11. La fattura è arrivata a novembre ed è stata allocata alle Sopravvenienze Passive. Il costo dell'anno 17/18 risulta in linea, quindi, con quello dell'anno precedente.

Le spese mediche e farmaceutiche sono aumentate a causa di una prestazione ospedaliera per uno studente il cui costo è stato rimborsato dall'assicurazione.

Per quanto riguarda le voci "Pocket Money" e "Viaggi Allievi" è da notare che sono aumentate di circa Euro 4.000,00 rispetto all'esercizio precedente.

Il costo del "Centro residenziale Palazzine" è diminuito in quanto nel 16/17 è stata effettuata la manutenzione straordinaria della caldaia.

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

3 - B – 7b) Servizi attività accademiche. Euro 174.561.81.=

Attività Accademiche	2017/2018	2016/2017	Variazioni
Dipartimento di Inglese	1.732,84	1.273,37	459,47
Dipartimento di Italiano	1.066,78	871,51	195,27
Dipartimento di Lingue diverse	590,20	660,89	-70,69
Dipartimento di Matematica	10.261,69	13.583,00	-3.321,31
Dipartimento di Chimica	7.029,13	6.994,86	34,27
Dipartimento di Fisica	7.710,66	11.202,37	-3.491,71
Dipartimento di Biologia	3.365,34	9.389,45	-6.024,11
Dipartimento di Sistemi Ambientali	2.397,15	1.777,25	619,90
Dipartimento di Fotocopiatrice	713,70	601,95	111,75
Dipartimento di Giornali e riviste	414,45	1.666,30	-1.251,85
Dipartimento di Teoria della conoscenza	390,51	1.948,04	-1.557,53
Dipartimento di Computers	10.439,28	10.559,06	-119,78
Dipartimento di Baccalaureato Int.le	73.500,49	70.675,91	2.824,58
Dipartimento di Cancelleria Scolastica	729,42	958,98	-229,56
Dipartimento di Cancelleria Insegnanti	614,22	1.132,63	-518,41
Dipartimento di Gestione Biblioteca	761,98	1.644,50	-882,52
Dipartimento di Storia	1.092,96	753,54	339,42
Dipartimento di World Arts and Cultures	7.998,65	8.696,06	-697,41
Dipartimento di Economia	1.296,63	1.712,70	-416,07
Dipartimento di Filosofia	993,65	1.151,06	-157,41
Dipartimento di Arte IB	3.874,95	2.833,25	1.041,70
Dipartimento di University Counselling	308,44	235,41	73,03
Rettore's Academic Stimulus Fund	1.794,63	58,77	1.735,86
Biblioteca c/consumi	0,00	130,09	-130,09
Insegnanti di madrelingua	23.395,27	26.542,34	-3.147,07
Altri collaboratori accademici	1.965,33	0,00	1.965,33
Global Politics	363,46	0,00	363,46
Collaboratori dipartimento computers	9.760,00	9.760,00	0,00
Totali	174.561,81	186.813,29	-12.251,48

Rispetto al bilancio precedente si nota un risparmio pari a circa Euro 12.000,00.

3 - B - 7c) Servizi attività extra accademiche. Euro 84.542,10.=

Attività Extra Accademiche	2017/2018	2016/2017	Variazioni
Attività Associazione Mondo 2000	4.780,16	1.267,89	3.512,27
Dipartimento di Servizio Sociale	4.433,21	5.342,36	- 909,15
Dipartimento di Educazione sanitaria	80,00	173,57	- 93,57
Dipartimento di Musica	280,28	352,67	- 72,39
Dipartimento di Visite Culturali	3.044,20	1.217,00	1.827,20
Dipartimento di Fotografia	476,89	661,19	- 184,30
Dipartimento di Arte	1.724,78	1.229,51	495,27
Dipartimento di Ceramica	434,87	498,63	- 63,76
Dipartimento di Sci - Alpinismo	6.736,61	18.024,83	- 11.288,22
Dipartimento di Attività mare	1.628,92	3.367,50	- 1.738,58
Dipartimento di Sport vari	20.761,32	9.181,30	11.580,02
Dipartimento di Piscina	2.064,00	2.544,00	- 480,00
Dipartimento Affari Internazionali	1.621,21	381,65	1.239,56
Dipartimento di Project week	11.464,29	8.770,15	2.694,14
Dipartimento di Serate nazionali ed Int.li	370,00	449,77	- 79,77
Dipartimento di Periodo introduttivo	3.587,63	6.627,96	- 3.040,33
Dipartimento di Hiking	0,00	676,25	-676,25
Dipartimento di College Life	624,60	1.778,17	-1.153,57
Rettore's Cas Stimulus Fund	1.863,67	2.562,00	-698,33
Dipartimento di Film Making	17,50	71,47	-53,97
Dipartimento di Decoupage	164,34	127,21	37,13
Dipartimento di Robotics	0,00	48,65	-48,65
Dipartimento di Altre Non Imputabili	51,24	0,00	51,24
Progetto Accoglimento estivo Inglese	5.065,99	0,00	5.065,99
Dipartimento di Gardening/Drawing/Tedx	532,79	0,00	532,79
Dipartimento Chinese Calligraphy/Antropologocal Res	258,60	0,00	258,60
Altri collaboratori extra accademici	4.562,50	11.053,50	-6.491,00
Collaboratori dipartimento Servizio Sociale	7.912,50	7.310,00	602,50
Totali	84.542,10	83.717,23	824,87

Complessivamente i costi sono in linea con quelli dell'esercizio precedente.

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

3 - B – 7d) Servizi amministrativi. Euro 210.506,86.-

Servizi Amministrativi	2017/2018	2016/2017	Variazioni
Spese telefoniche	17.821,61	17.937,20	-115,59
Spese postali	9.487,91	10.967,83	-1.479,92
Spese c.to manutenzioni	38.508,83	46.112,48	-7.603,65
Spese c.to manutenzioni straordinarie	37.267,73	34.021,60	3.246,13
Spese per assicurazioni	40.101,97	38.838,90	1.263,07
Spese c/L.196/2003 Sicurezza e Privacy	23.136,15	21.800,44	1.335,71
Spese generali	5.671,64	4.600,32	1.071,32
Canoni associativi vari	1.817,70	1.161,15	656,55
Trasloco insegnanti	8.659,00	0,00	8.659,00
Spese gestione software amministrativi	5.095,41	2.175,27	2.920,14
Spese per collaboratori tecnici	11.691,51	8.266,51	3.425,00
Spese permessi di soggiorno	11.247,40	9.656,58	1.590,82
Spese accreditamento UWC	0,00	12.693,53	-12.693,53
Totale	210.506,86	208.231,81	2.275,05

Le spese di manutenzione straordinaria, previste a preventivo, trovano ristoro nella voce utilizzo fondo manutenzioni che si trova tra i proventi. Rispetto all'anno precedente si è avuta una rilevante diminuzione delle manutenzioni ordinarie. Si ricorda che il fondo manutenzioni ha ancora disponibilità per Euro 33.710,67.

La spesa per il trasloco insegnanti riguarda i costi sostenuti per il trasferimento dell'insegnante di filosofia, assunto a tempo determinato, dal nostro Collegio a quello canadese.

L'aumento delle spese per i collaboratori tecnici è dovuto al rinnovo contrattuale avvenuto quest'anno.

Le spese di accreditamento riguardano un'attività che si è conclusa nel 16/17.

3 - B - 7e) Servizi per la promozione del Collegio Euro 102.015,29.=

Servizi per la Promozione del Collegio	2017/2018	2016/2017	Variazioni
Reunion	21.030,40	23.643,80	- 2.613,40
Pubbliche relazioni	22.181,05	14.878,50	7.302,55
Spese tipografiche/fotografiche	1.811,55	713,70	1.097,85
Spese sito web	3.108,23	27.226,68	- 24.118,45
Spese chiusura Anno Accademico	15.253,58	11.139,02	4.114,56
Materiale promozionale del Collegio	4.326,04	6.080,99	- 1.754,95
Corsi - progetti estivi	34.304,44	42.130,34	- 7.825,90
UWC Congress Trieste 2016	0,00	40.821,29	- 40.821,29
Totale	102.015,29	166.634,32	- 64.619,03

Pubbliche relazioni	2017/2018	2016/2017	Variazioni
Spese rappresentanza e ospitalità	4.211,93	4.139,92	72,01
Viaggi Fund Raising - Dev.Office	10.520,79	6.784,92	3.735,87
Spese per manifestaz.e iniziative varie	3.036,54	3.346,06	-309,52
Moneta Celebrativa	7,00	13,00	-6,00
Necrologi	0,00	0,00	0,00
Spese Yearbook-Addressbook	3.135,80	594,60	2.541,20
Servizi Fotografici	1.268,99	0,00	1.268,99
Totale	22.181,05	14.878,50	7.302,55

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

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

L'evento UWC Congress, ovviamente, appensantiva le spese dell'anno 16/17.

3 - B - 7f) Servizi generali di organizzazione Euro 550.108,33.=

Servizi Generali di Organizzazione	2017/2018	2016/2017	Variazioni
Organizzazioni Internazionali - UWCIO	80.541,00	87.704,00	-7.163,00
Organi Statutari	17.034,26	8.691,67	8.342,59
Servizi e materiali per le pulizie	240.679,56	242.966,77	-2.287,21
Pulmini	27.439,87	37.867,95	-10.428,08
Cancelleria ufficio	5.362,15	6.068,62	-706,47
Spese viaggio insegnanti alla nomina	10.383,08	5.005,41	5.377,67
Spese selezioni allievi Italia	18.844,55	14.516,79	4.327,76
Tassa smaltimento rifiuti	12.567,33	12.201,67	365,66
Servizio paghe e contabilità	29.131,65	34.334,00	-5.202,35
Spese assistenza fotocopiatrici	4.791,98	3.736,77	1.055,21
Spese gestione CNI	447,16	2.986,71	-2.539,55
Quota UWCIO sviluppo CN	42.066,00	24.800,25	17.265,75
Gestione Centri Accademici	30.283,78	28.582,47	1.701,31
Gestione Palazzina Amministrazione	22.208,06	20.361,96	1.846,10
Costi Residence Tutors	852,16	1.362,84	-510,68
Utenze infermeria, Duino 70	4.150,44	5.497,19	-1.346,75
Altre imposte	3.325,30	1.861,78	1.463,52
Totali	550.108,33	538.546,85	11.561,48

Le spese riguardanti i servizi generali di organizzazione sono sostanzialmente in linea con quelle dell'esercizio precedente. Fa eccezione la voce "Quota UWCIO sviluppo Commissioni Nazionali", che risulta dovuta a seguito della delibera del Board Internazionale UWC del 17-18/06/2016 e che è quasi raddoppiata come da previsione.

Per quanto riguarda i costi dei pulmini si nota una diminuzione in quanto nell'esercizio precedente il conto era aggravato da un incidente.

3 - B - 8) Costi per il godimento beni di terzi Euro 69.450,59.=

Costi per il godimento beni di terzi	2017/2018	2016/2017	Variazioni
	69.450,59	63.850,88	5.599,71

I costi si riferiscono alle locazioni degli appartamenti in uso agli insegnanti che non possono risiedere nei locali messi a disposizione a titolo gratuito, ai sensi del DPR 102/78, in quanto non sufficienti a coprire l'intero fabbisogno del Collegio.

Il Collegio utilizza in locazione n. 7 appartamenti. Si nota l'aumento delle spese condominiali.

3 - B - 9) Costi per il personale Euro 2.369.061,70.=

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

Costi per il personale	2017/2018	2016/2017	Variazioni
Salari e Stipendi (lordo)	1.728.850,42	1.604.562,68	124.287,74
Oneri Sociali INPS e INAIL	442.439,86	407.149,39	35.290,47
Quota T.F.R.	142.752,35	133.388,61	9.363,74
Oneri Differiti - Home Leave	16.552,48	5.684,30	10.868,18
Corsi aggiornamento insegnanti	11.902,23	10.351,70	1.550,53
Missioni del Rettore	3.495,61	3.081,39	414,22
Costi staff impegnato nei corsi estivi	3.986,86	2.226,40	1.760,46
Altri oneri del personale	12.000,00	0,00	12.000,00
Rimborsi spese ai dipendenti	7.081,89	4.750,31	2.331,58
TOTALE COSTO PERSONALE	2.369.061,70	2.171.194,78	197.866,92

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

L'aumento della voce Salari e Stipendi è derivato sia dall'applicazione della nuova retribuzione tabellare prevista dal CCNL di Federcultura, con scatti stabiliti a luglio 2017 e a luglio 2018, sia dall'applicazione del contratto integrativo aziendale. In particolare:

1	Scatti tabellari previsti dal CCNL	20.000,00
2	Arretrati accordati per EAR spettanti al personale amministrativo in forza al 21/12/2007	21.000,00
3	Inquadramento degli insegnanti nella nuova tabella A del contratto integrativo aziendale	60.000,00
4	Personale amministrativo, maturazione mensile dell'EAR in base all'art. 12 del contratto integrativo aziendale	4.000,00
5	Aumento dell'accantonamento per ferie pregresse che verranno utilizzate nell'arco dell'esercizio 18/19.	10.000,00
6	Assunzione di manutentore da luglio 2017	9.000,00
	Totale variazioni	124.000,00

Tali aumenti si ripercuotono ovviamente anche sul costo degli oneri sociali.

Si ricorda l'utilizzo del Fondo oneri differiti pari ad Euro 50.000,00, creato negli esercizi precedenti, allocato tra i ricavi.

Il costo dell'INAIL è aumentato rispetto all'esercizio precedente di Euro 1.641,34 per effetto della revisione delle coperture assicurative effettuata nell'esercizio precedente.

L'incremento ISTAT ha fatto aumentare la quota TFR dei dipendenti di Euro 9.363,74.

Il conteggio degli oneri differiti per l'Home Leave prudentemente presuppone una spesa di Euro 16.552,48 mentre nell'esercizio precedente tale incremento era pari ad Euro 5.684,30. La quasi totalità dell'incremento è dovuta al trasloco di un insegnante con minima anzianità.

La voce "altri oneri del personale" accoglie il costo di una transazione a chiusura di un contenzioso.

3 - B - 10) Ammortamenti, Svalutazioni e Quote ai fondi	Euro 398.905,59.=
--	--------------------------

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

Ammortamenti, Svalutazioni e Quote ai Fondi	2017/2018	2016/2017	Variazioni
Ammortamenti	60.905,59	59.678,27	1.227,32
Svalutazione crediti	243.000,00	4.257,03	238.742,97
Quota fondo utenze	3.000,00	0,00	3.000,00
Quota fondo borse di studio	0,00	345.000,00	-345.000,00
Quota fondo oscillazioni valori mobiliari	92.000,00	0,00	92.000,00
TOTALE	398.905,59	408.935,30	-10.029,71

AMMORTAMENTI	31/08/2018	31/08/2017	Variazioni
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	3.506,22	3.506,21	0,01
Ristrutturazione Fabbricati	2.815,44	2.051,68	763,76
Impianti Ed Attrezzature	10.843,69	11.749,32	-905,63
Mobili E Arredi	14.064,03	17.333,64	-3.269,61
Macchine Ufficio	14.514,05	12.882,12	1.631,93
Automezzi E Natanti	7.963,60	5.570,00	2.393,60
Attrezzature Didattiche	7.198,56	6.585,30	613,26
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	57.399,37	56.172,06	1.227,31
TOTALE GENERALE	60.905,59	59.678,27	1.227,32

3 - B - 10d) Quota fondo svalutazione crediti. Euro 243.000,00.=

Quota Fondo Svalutazione Crediti	2017/2018	2016/2017	Variazioni
Quota fondo	243.000,00	0,00	243.000,00
Mondo 2000	0,00	4.257,03	-4.257,03
	243.000,00	4.257,03	238.742,97

Si riferisce, come riportato a commento dello stato patrimoniale per Euro 200.000,00 alle quote borse di studio da incassare dalla Regione Piemonte e per Euro 43.000,00 alle quote borse di studio da incassare dall'Università Popolare.

3 - B - 13) Quota fondo utenze Euro 3.000,00.=

Quota Fondo Utenze	2017/2018	2016/2017	Variazioni
Quota fondo	3.000,00	0,00	3.000,00
	3.000,00	0,00	3.000,00

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

3 - B - 13) Quota fondo borse di studio Euro 0,00.=

Quota Fondo Borse di Studio	2017/2018	2016/2017	Variazioni
Quota fondo	0,00	345.000,00	-345.000,00
	0,00	345.000,00	-345.000,00

Vedasi nota a pag. 27.

3 - B - 14) Quota fondo oscillazioni valori mobiliari Euro 92.000,00.=

Come già evidenziato nella tabella riguardante le attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni, si è ritenuto opportuno creare un fondo oscillazioni valori mobiliari pari ad Euro 92.000,00 riducendo così il valore di bilancio da Euro 3.900.000,00 ad Euro 3.808.000,00.

3 - B - 7g) Progetti Speciali	Euro 61.473,99.=
--------------------------------------	-------------------------

Descrizione	2017/2018	2016/2017	Variazioni
Progetto Mobilità Armenia	0,00	13.239,72	-13.239,72
Progetto Mobilità Cina	21.500,00	21.500,00	0,00
Progetto Mobilità Hong Kong	21.500,00	34.444,71	-12.944,71
Progetto Mobilità India	5.973,99	3.998,33	1.975,66
Progetto Mobilità Mostar	12.500,00	16.000,00	-3.500,00
Totale Progetti Speciali	61.473,99	89.182,76	-27.708,77

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

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

3 - C) PROVENTI e ONERI FINANZIARI - Euro 6.903,58.=3 - C – 16d) Proventi finanziari – Euro 26.226,73.=

PROVENTI FINANZIARI	2017/2018	2016/2017	Variazioni
Interessi attivi Banca	2.050,30	4.368,85	-2.318,55
Interessi attivi titoli	23.963,21	11.988,01	11.975,20
Interessi attivi vari	0,00	59,64	-59,64
Differenze cambio	213,22	39,55	173,67
TOTALE	26.226,73	16.456,05	9.770,68

Si ritiene opportuno, per gli investimenti affidati a Banca Generali (Euro 3.900.000,00.= delle attività finanziarie non immobilizzate), seguire, per motivi di prudenza, il criterio di cassa anzichè quello di competenza.

3 - C - 17) Oneri finanziari – Euro 7.981,79.=

ONERI FINANZIARI	2017/2018	2016/2017	Variazioni
Interessi passivi Banca	2.968,89	3.215,68	-246,79
Differenze cambio	355,57	1.044,07	-688,50
Spese e commissioni Banca	4.657,33	5.292,72	-635,39
TOTALE	7.981,79	9.552,47	-1.570,68

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

	2017/2018	2016/2017	Variazioni
TOT. PROVENTI E ONERI FINANZIARI	18.244,94	6.903,58	25.148,52

3 - D) RETTIFICHE al VALORE di ATTIVITA' FINANZIARIE

La sezione è vuota.

3 - E) PROVENTI e ONERI STRAORDINARI - Euro 3.491,47.=

3 - E - 20) Proventi straordinari – Euro 7.327,95.=

PROVENTI STRAORDINARI	2017/2018	2016/2017	Variazioni
Arrotondamenti	9,12	11,36	-2,24
Plusvalenze da alienazione	0,00	300,00	-300,00
Sopravvenienze attive INPS	2.280,32	0,00	2.280,32
Sopravvenienze attive	5.038,51	28.699,67	-23.661,16
TOTALE	7.327,95	29.011,03	-21.683,08

Le sopravvenienze attive sono così composte:

SOPRAVVENIENZE ATTIVE	2017/2018	2016/2017	Variazioni
Corso estivo ESYO	0,00	24.096,00	-24.096,00
Storno esami IB	0,00	1.235,26	-1.235,26
Spese condominiali	278,20	0,00	278,20
Incassi Scholarship Fund	1.242,81	0,00	1.242,81
Caution Money 16/17	2.830,00	0,00	2.830,00
Utenze	430,75	0,00	430,75
Altre partite	256,75	3.368,41	-3.111,66
TOTALE	5.038,51	28.699,67	-23.661,16

3 - E - 21) Oneri straordinari - Euro 32.043,74.=

ONERI STRAORDINARI	2017/2018	2016/2017	Variazioni
Sopravvenienze passive	11.221,84	17.893,13	-6.671,29
Perdite su crediti	20.782,82	7.621,24	13.161,58
Arrotondamenti passivi	39,08	5,19	33,89
TOTALE	32.043,74	25.519,56	6.524,18

TOT. PROVENTI E ONERI STRAORD.	2017/2018	2016/2017	Variazioni
	-24.715,79	3.491,47	-28.207,26

L'importo relativo alla sopravvenienze passive riguarda per lo più la fattura per spese di lavanderia relativa al periodo 1-8/17 e l'uso della palestra comunale pervenute dopo la chiusura del Bilancio 16/17.

La voce "perdite su crediti" riguarda: n. 2 borse di studio parziali di Comitati Nazionali, inserite a credito nell'esercizio 16/17 in particolare il CN delle Bermuda Euro 2.112,72.= e il CN del Marocco Euro 18.050,00.= e un doppio pagamento impossibile da incassare pari ad Euro 620,10.= risalente al 2013.

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

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

RICAVI E COSTI INTERNATIONAL COMMUNITY MUSIC ACADEMY - DUINO

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

<u>Totale dei ricavi Euro 7.087,61.=</u>
--

	2017/2018	2016/2017	Variazioni
RICAVI ICMA	7.087,61	2.431,42	4.656,19

<u>Totale dei costi Euro 40.998,46.=</u>
--

	2017/2018	2016/2017	Variazioni
COSTI ICMA	40.998,46	31.588,65	9.409,81

<u>Risultato d'esercizio Euro -33.910,85.=</u>
--

	2017/2018	2016/2017	Variazioni
RISULTATO D'ESERCIZIO ICMA	-33.910,85	-29.157,23	-4.753,62

COLLEGIO del MONDO UNITO dell'ADRIATICO ONLUS							Bilancio Consuntivo 2017/2018 NOTA INTEGRATIVA					
IMMOBILIZZAZIONI	VALORE AL	ACQUISTI	DISMISS.NI	VALORE AL	FONDO AL	%	QUOTA	QUOTA	TOTALE	DISMISS.NI	FONDO AL	RESIDUO DA
IMMATERIALI	31/08/2017	2017/2018		31/08/2018	31/08/2017		ACQ. 17/18	SU ACQ. PREC.	AMM.TI		31/08/2018	AMMORTIZZ.
PROGRAMMI	17.531,06	0,00	0,00	17.531,06	11.096,84	20	0,00	3.506,22	3.506,22	0,00	14.603,06	2.928,00
PROGETTAZIONI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE IMM.NI IMMATERIALI	17.531,06	0,00	0,00	17.531,06	11.096,84		0,00	3.506,22	3.506,22	0,00	14.603,06	2.928,00
INTERVENTI SU	VALORE AL	ACQUISTI	DISMISS.NI	VALORE AL	FONDO AL	%	QUOTA	QUOTA	TOTALE	DISMISS.NI	FONDO AL	RESIDUO DA
BENI DI TERZI	31/08/2017	2017/2018		31/08/2018	31/08/2017		ACQ. 17/18	SU ACQ. PREC.	AMM.TI		31/08/2018	AMMORTIZZ.
FORESTERIA PICCOLA	0,00	8.948,09	0,00	8.948,09	0,00	20	1.789,62	0,00	1.789,62	0,00	1.789,62	7.158,47
RISTRUTTURAZIONE PLES	4.840,00	0,00	0,00	4.840,00	4.356,00	20	0,00	484,00	484,00	0,00	4.840,00	0,00
MANUT. STRAOR. ALTRI EDIF.	5.418,38	0,00	0,00	5.418,38	4.876,56	20	0,00	541,82	541,82	0,00	5.418,38	0,00
TOT. RISTR. FABBRICATI	10.258,38	8.948,09	0,00	19.206,47	9.232,56		1.789,62	1.025,82	2.815,44	0,00	12.048,00	7.158,47
IMPIANTI E	VALORE AL	ACQUISTI	DISMISS.NI	VALORE AL	FONDO AL	%	QUOTA	QUOTA	TOTALE	DISMISS.NI	FONDO AL	RESIDUO DA
ATTREZZATURE	31/08/2017	2017/2018		31/08/2018	31/08/2017		ACQ. 17/18	SU ACQ. PREC.	AMM.TI		31/08/2018	AMMORTIZZ.
PARAFULMINI	7.386,59	0,00	0,00	7.386,59	7.386,59	13	0,00	0,00	0,00	0,00	7.386,59	0,00
IMPIANTI	78.916,77	0,00	0,00	78.916,77	56.407,86	8	0,00	5.566,35	5.566,35	0,00	61.974,21	16.942,56
BIANCHERIA C/RESID.	3.173,22	0,00		3.173,22	2.379,92	30	0,00	793,30	793,30	0,00	3.173,22	0,00
ATTREZZAT. GENERICHE	1.268,96	0,00	0,00	1.268,96	793,10	25	0,00	317,24	317,24	0,00	1.110,34	158,62
IMPIANTO FOTOVOLTAICO LUCCHESE	46.769,80	0,00	0,00	46.769,80	14.769,42	5	0,00	2.461,57	2.461,57	0,00	17.230,99	29.538,81
IMPIANTO FOTOVOLTAICO SCHOLZ	32.399,40	0,00	0,00	32.399,40	10.231,38	5	0,00	1.705,23	1.705,23	0,00	11.936,61	20.462,79
TOT.IMP.E ATTREZZATURE	169.914,74	0,00	0,00	169.914,74	91.968,27		0,00	10.843,69	10.843,69	0,00	102.811,96	67.102,78
MOBILI ED	VALORE AL	ACQUISTI	DISMISS.NI	VALORE AL	FONDO AL	%	QUOTA	QUOTA	TOTALE	DISMISS.NI	FONDO AL	RESIDUO DA
ARREDI	31/08/2017	2017/2018		31/08/2018	31/08/2017		ACQ. 17/18	SU ACQ. PREC.	AMM.TI		31/08/2018	AMMORTIZZ.
MOB. C/RES. ALL. INS.	304.802,58	0,00	0,00	304.802,58	304.802,58	10	0,00	0,00	0,00	0,00	304.802,58	0,00
MOBILI E ARREDI CONVITTUALI	68.797,40	0,00	0,00	68.797,40	68.797,40	10	0,00	0,00	0,00	0,00	68.797,40	0,00
MOBILI E ARREDI UFF.	57.418,23	0,00	0,00	57.418,23	52.996,69	12	0,00	731,74	731,74	0,00	53.728,43	3.689,80
ARR. CENTRO ACCADEM.	79.870,65	0,00	0,00	79.870,65	68.057,30	10	0,00	1.512,10	1.512,10	0,00	69.569,40	10.301,25
CASSAFORTE	728,35	0,00	0,00	728,35	655,50	3	0,00	21,85	21,85	0,00	677,35	51,00
OPERE D'ARTE	4.552,19	0,00	0,00	4.552,19	3.980,34	25	0,00	381,25	381,25	0,00	4.361,59	190,60
MOB. C/I.C.M.A.	7.881,34	0,00	0,00	7.881,34	7.881,34	10	0,00	0,00	0,00	0,00	7.881,34	0,00
MOBILI RESIDENZE INSEGNANTI	93.287,43	0,00	0,00	93.287,43	80.598,74	10	0,00	4.340,76	4.340,76	0,00	84.939,50	8.347,93
MOBILI RESIDENZE STUDENTI	131.948,10	0,00	0,00	131.948,10	111.196,99	10	0,00	5.659,12	5.659,12	0,00	116.856,11	15.091,99
MOBILI E ARREDI EX SCUDERIE	27.000,30	0,00	0,00	27.000,30	25.515,89	10	0,00	1.417,21	1.417,21	0,00	26.933,10	67,20
TOT.IMP.MOBILI e ARREDI	776.286,57	0,00	0,00	776.286,57	724.482,77		0,00	14.064,03	14.064,03	0,00	738.546,80	37.739,77

COLLEGIO del MONDO UNITO dell'ADRIATICO ONLUS							Bilancio Consuntivo 2017/2018 NOTA INTEGRATIVA					
MACCHINE D'UFFICIO	VALORE AL	ACQUISTI	DISMISS.NI	VALORE AL	FONDO AL	%	QUOTA	QUOTA	TOTALE	DISMISS.NI	FONDO AL	RESIDUO DA
	31/08/2017	2017/2018		31/08/2018	31/08/2017		ACQ. 17/18	SU ACQ. PREC.	AMM.TI		31/08/2018	AMMORTIZZ.
MACCHINE UFF. ELETTR.	101.869,94	54.324,16	0,00	156.194,10	76.846,16	20	5.432,42	8.776,11	14.208,53	0,00	91.054,69	65.139,41
CENTRALINO TELEFONICO	20.155,09	0,00	0,00	20.155,09	19.849,57	20	0,00	305,52	305,52	0,00	20.155,09	0,00
TOT.MACCHINE D'UFFICIO	122.025,03	54.324,16	0,00	176.349,19	96.695,73		5.432,42	9.081,63	14.514,05	0,00	111.209,78	65.139,41
AUTOMEZZI E NATANTI	VALORE AL	ACQUISTI	DISMISS.NI	VALORE AL	FONDO AL	%	QUOTA	QUOTA	TOTALE	DISMISS.NI	FONDO AL	RESIDUO DA
	31/08/2017	2017/2018		31/08/2018	31/08/2017		ACQ. 17/18	SU ACQ. PREC.	AMM.TI		31/08/2018	AMMORTIZZ.
AUTOMEZZI e NATANTI	129.991,74	22.936,00	0,00	152.927,74	110.341,74	20	2.293,60	5.670,00	7.963,60	0,00	118.305,34	34.622,40
TOT.AUTOMEZZI E NATANTI	129.991,74	22.936,00	0,00	152.927,74	110.341,74		2.293,60	5.670,00	7.963,60	0,00	118.305,34	34.622,40
ATTREZZATURE	VALORE AL	ACQUISTI	DISMISS.NI	VALORE AL	FONDO AL	%	QUOTA	QUOTA	TOTALE	DISMISS.NI	FONDO AL	RESIDUO DA
	31/08/2017	2017/2018		31/08/2018	31/08/2017		ACQ. 17/18	SU ACQ. PREC.	AMM.TI		31/08/2018	AMMORTIZZ.
DIDATTICHE	222.055,60	4.150,24	0,00	226.205,84	201.435,69	19	394,27	5.097,21	5.491,48	0,00	206.927,17	19.278,67
LIBRI E ATTREZZ. DID.	222.055,60	4.150,24	0,00	226.205,84	201.435,69	19	394,27	5.097,21	5.491,48	0,00	206.927,17	19.278,67
STRUMENTI MUSICALI	17.245,64	0,00	0,00	17.245,64	17.245,64	25	0,00	0,00	0,00	0,00	17.245,64	0,00
BIBLIOTECA	149.555,40	0,00	0,00	149.555,40	149.555,40	20	0,00	0,00	0,00	0,00	149.555,40	0,00
VENUS HUI - MUSIC ROOM	6.828,30	0,00	0,00	6.828,30	3.745,96	20	0,00	1.707,08	1.707,08	0,00	5.453,04	1.375,26
ATTREZZ. DIDATT. I.C.M.A	129.951,99	0,00	0,00	129.951,99	129.951,99	20	0,00	0,00	0,00	0,00	129.951,99	0,00
SPARTITI MUSICALI I.C.M.A.	1.184,55	1.060,00	0,00	2.244,55	1.184,55		106,00	0,00	106,00	0,00	1.290,55	954,00
TOTALE ATTREZZ.ATT.DID.	526.821,48	5.210,24	0,00	532.031,72	503.119,23		500,27	6.804,29	7.304,56	0,00	510.423,79	21.607,93
TERRENI	VALORE AL	ACQUISTI	DISMISS.NI	VALORE AL	FONDO AL	%	QUOTA	QUOTA	TOTALE	DISMISS.NI	FONDO AL	RESIDUO DA
	31/08/2017	2017/2018		31/08/2018	31/08/2017		ACQ. 17/18	SU ACQ. PREC.	AMM.TI		31/08/2018	AMMORTIZZ.
TERRENI	48.153,06	0,00	0,00	48.153,06	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	48.153,06
IMMOBILIZZ.FINANZIARIE	VALORE AL	ACQUISTI	DISMISS.NI	VALORE AL	FONDO AL	%	QUOTA	QUOTA	TOTALE	DISMISS.NI	FONDO AL	RESIDUO DA
	31/08/2017	2017/2018		31/08/2018	31/08/2017		ACQ. 17/18	SU ACQ. PREC.	AMM.TI		31/08/2018	AMMORTIZZ.
MONETE CELEBRATIVE	3.218,00	0,00	7,00	3.211,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.211,00
TOTALE IMM.FINANZIARIE	3.218,00	0,00	7,00	3.211,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.211,00
CESPITE	VALORE AL	ACQUISTI	DISMISS.NI	VALORE AL	FONDO AL	%	QUOTA	QUOTA	TOTALE	DISMISS.NI	FONDO AL	RESIDUO DA
	31/08/2017	2017/2018		31/08/2018	31/08/2017		ACQ. 17/18	SU ACQ. PREC.	AMM.TI		31/08/2018	AMMORTIZZ.
TOTALE IMM.NI IMMATERIALI	17.531,06	0,00	0,00	17.531,06	11.096,84	0	0,00	3.506,22	3.506,22	0,00	14.603,06	2.928,00
TOT. RISTRUTTURAZIONE FABBRICATI	10.258,38	8.948,09	0,00	19.206,47	9.232,56	0	1.789,62	1.025,82	2.815,44	0,00	12.048,00	7.158,47
TOT. IMPIANTI ED ATTREZZATURE	169.914,74	0,00	0,00	169.914,74	91.968,27	0	0,00	10.843,69	10.843,69	0,00	102.811,96	67.102,78
TOT.MOBILI ED ARREDI	776.286,57	0,00	0,00	776.286,57	724.482,77	0	0,00	14.064,03	14.064,03	0,00	738.546,80	37.739,77
TOT.MACCHINE UFFICIO	122.025,03	54.324,16	0,00	176.349,19	96.695,73	0	5.432,42	9.081,63	14.514,05	0,00	111.209,78	65.139,41
TOT.AUTOMEZZI E NATANTI	129.991,74	22.936,00	0,00	152.927,74	110.341,74	0	2.293,60	5.670,00	7.963,60	0,00	118.305,34	34.622,40
TOT.ATTREZZATURE DIDATTICHE	526.821,48	5.210,24	0,00	532.031,72	503.119,23	0	500,27	6.804,29	7.304,56	0,00	510.423,79	21.607,93
TOT.TERRENI	48.153,06	0,00	0,00	48.153,06	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	48.153,06
TOT.MONETE CELEBRATIVE	3.218,00	0,00	7,00	3.211,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.211,00
TOTALE GENERALE	1.804.200,06	91.418,49	7,00	1.895.611,55	1.546.937,14		10.015,91	50.995,68	61.011,59	0,00	1.607.948,73	287.662,82

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

Descrizione	2017/2018	VARIAZIONI	2016/2017	Note
Immobilizzazioni	287.662,82	30.399,90	257.262,92	Vedi nota 1-B
Crediti c.to borse di studio	324.518,00	-247.611,93	572.129,93	Vedi nota 1-C) II 1-2-3a
Crediti vari	99.697,71	18.759,99	80.937,72	Vedi nota 1-C) II 5
Attività finanziarie non immobilizzate	3.808.000,00	8.000,00	3.800.000,00	Vedi nota 1-C) III 6
Disponibilità liquide	1.368.017,85	-171.518,65	1.539.536,50	Vedi note 1-C) IV
Ratei e risconti attivi	119.150,61	7.857,02	111.293,59	Vedi note 1-D
Totale attività'	6.007.046,99	-354.113,67	6.361.160,66	
Capitale - Fondi	95.793,25	1.069,83	94.723,42	Vedi nota 2-A) I)
Risultato dell'esercizio	2.184,13	1.114,30	1.069,83	Vedi nota 2-A) IX
Fondi rischi ed oneri	2.554.758,06	-349.075,29	2.903.833,35	Vedi nota 2-B
Fondo Tfr e altri fondi del personale	1.071.930,25	72.809,65	999.120,60	Vedi nota 2-C) e alleg. 5
Totale debiti	478.992,32	27.722,55	451.269,77	Vedi nota 2-D - 1:7
Ratei e Risconti passivi	1.803.388,98	-107.754,71	1.911.143,69	Vedi nota 2-E
Totale Passività'	6.007.046,99	-354.113,67	6.361.160,66	

Allegato n.3

PATRIMONIO NETTO											
Anno Accademico	ex F.doTrieste	Ex contr. diversi	ex CRT c/lab.biol.	ex L.4/84 e s.v.	ex L.27.05.85 n.236	BELCI Scholarship	Progetto PACE	IRAP ANNI PREC.	VENUS HUI MUSIC ROOM	Contributi diversi ICMA	Totale per Anno
1983/1984	516.456,90	20.031,10	24.376,77	516.456,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.077.321,67
1984/1985	413.165,52	0,00	0,00	413.165,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	826.331,04
1985/1986	103.291,38	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	103.291,38
1986/1987	0,00	0,00	0,00	516.456,90	826.028,65	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.342.485,55
1987/1988	0,00	0,00	0,00	258.228,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	258.228,45
1988/1989	206.582,76	34.086,16	0,00	258.228,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	498.897,37
1989/1990	0,00	2.582,28	0,00	258.228,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	260.810,73
1990/1991	0,00	5.164,57	0,00	258.228,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	263.393,02
1991/1992	0,00	0,00	0,00	258.228,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	258.228,45
1992/1998	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1998/1999	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	38.088,70	38.088,70
1999/2000	165.782,66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	165.782,66
2000/2001	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2001/2002	130.760,43	28.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	159.260,43
2003-2009	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2009/2010	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	274.143,42	75.663,00	0,00	0,00	349.806,42
2010/2011	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.300,00	0,00	227.341,34	0,00	0,00	237.641,34
2012/2013	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.100,00
2013/2014	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.556,02	0,00	10.556,02
totali generali	1.536.039,65	90.364,11	24.376,77	2.737.221,57	826.028,65	12.400,00	274.143,42	303.004,34	10.556,02	38.088,70	5.852.223,23
Descrizione	Decrementi	Incrementi									
Capitale al 31-08-15		5.852.223,23									
Disavanzi Anni Prec.	5.756.429,98										
Risultato 2017/2018	-2.184,13										
totale decrementi	5.754.245,85	5.754.245,85									
TOT. PATRIMONIO NETTO		97.977,38									

Allegato n.4**DISAVANZO ANNI PRECEDENTI**

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

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

Allegato n.5

Per una maggiore trasparenza, in aggiunta ai dati economici dei "ricavi e costi" imputati per utilizzo sulla campagna "Annual Fund" del Collegio, si espongono, di seguito, le evidenze finanziarie (entrate e spese) 2017/2018.

ENTRATE CAMPAGNA SCHOLARSHIP FUND	ENTRATE 17/18	ENTRATE 16/17	USCITE CAMPAGNA SCHOLARSHIP FUND	USCITE 17/18	USCITE 16/17
Scholarship Fund	145.860,88	128.489,77	Costo Del Personale	32.422,87	31.957,40
Italian Scholarships	41.863,33	35.381,34	Spese Viaggio Development	10.520,79	6.784,92
Booking.Com	11.033,84	17.979,16	Spese Bancarie	2.343,12	3.755,98
Davis Matching	0,00	895.895,96			
Italian Scholarship Molise	0,00	21.500,00			
Regeni Giulio	10.835,67	17.149,92			
Refugee	2.309,67	4.060,51			
TOTALE CAMPAGNA SCHOLARSHIP FUND	211.903,39	1.120.456,66		42.943,66	38.742,32

Allegato n.6

N.	N. MATR.	TFR AL 31/08/17	UTILIZZO F.DO - ANTICIPI TFR dal 1/9/17-31/8/18	COSTO TFR PERIODO DAL 1/09/17 AL 31/8/18	COSTO TFR SMOBIL.PERIODO DAL 1/09/17 AL 31/8/18 LIQUIDATO	COSTO TFR SMOBIL.PERIODO DAL 1/09/17 AL 31/8/18 DA PAGARE	IMP. SOST.	TFR AL 31/8/18
2	4	41.612,46		3.452,29			141,05	44.923,70
3	18	77.482,63	49.522,87	4.105,01			273,25	31.791,52
4	49	52.187,46		4.863,09			175,65	56.874,90
5	53	48.487,08		3.561,06			165,29	51.882,85
6	57	90.280,30		5.786,21			308,67	95.757,84
7	63	75.596,21		5.210,41			257,66	80.548,96
8	65	44.758,55		3.588,72			151,94	48.195,33
9	1/1	80.629,83		4.488,00			277,68	84.840,15
10	4/1	43.545,34		3.516,64			147,27	46.914,71
11	92	56.310,04		4.591,38			190,36	60.711,06
12	98	64.455,01		4.938,50			218,59	69.174,92
13	89	8.038,74		2.476,95			23,66	10.492,03
14	106	25.027,13		2.682,20			83,59	27.625,74
15	126	24.906,97		2.900,21			82,79	27.724,39
16	155	59.296,98		6.450,05			196,83	65.550,20
17	152	27,12		2.227,57	1.903,54	323,33	0,10	27,72
18	115	24.338,74		3.650,70			78,58	27.910,86
19	20202	41.627,20		7.924,65			130,70	49.421,15
20		7.412,89		919,14			24,50	8.307,53
21		9.478,64		2.780,00			28,23	12.230,41
22		6.770,80		3.084,21			18,04	9.836,97
23		7.073,77		2.834,55			19,37	9.888,95
24		7.650,64		2.169,17			22,54	9.797,27
25		5.860,36		2.020,93			16,51	7.864,78
26		11.016,35		3.514,78			32,15	14.498,98
27		7.387,89		3.049,38			20,03	10.417,24
28		6.559,26		2.759,38			17,71	9.300,93
29		7.478,03		3.325,60			19,70	10.783,93
30		5.827,32		2.552,53			15,54	8.364,31
31		3.421,94		1.861,75			8,07	5.275,62
32		4.725,48		2.812,31			11,05	7.526,74
33		3.718,88		2.035,24			8,69	5.745,43
34		5.267,67		3.114,58			12,33	8.369,92
35		5.677,21	5.028,53	3.058,36			13,22	3.693,82
36		3.432,97		1.919,98			7,99	5.344,96
37		5.277,09		3.134,35			12,39	8.399,05
38		2.038,45		1.959,33			4,28	3.993,50
39		2.787,40		3.942,34			3,57	6.726,17
40		2.180,65		2.555,28			0,00	4.735,93
41		1.809,23		1.718,24			2,64	3.524,83
42		1.503,38		1.694,85			1,70	3.196,53
43		2.177,17		1.551,88			0,00	3.729,05
44		1.814,81		2.430,73			1,72	4.243,82
45		101,69		793,15			0,00	894,84
46		117,60		2.507,39			0,00	2.624,99
47		0,00		105,02			0,00	105,02
48		0,00		69,14			0,00	69,14
49		0,00		-1,92			0,00	-1,92
		987.175,36	54.551,40	142.685,31	1.903,54	323,33	3.225,63	1.069.856,77
50	46	11.262,77	11.262,77	67,04			32,10	0,00
51		0,00		0,00			18,25	0,00
52		0,00		0,00			0,40	0,00
		998.438,13	65.814,17	142.752,35	1.903,54	323,33	3.276,38	1.069.856,77
1		0,00		0,00			66,45	0,00
2		363,96		1.386,19			0,00	1.750,15
		998.802,09	65.814,17	144.138,54	1.903,54	323,33	3.342,83	1.071.606,92
		318,51						323,33
		999.120,60						1.071.930,25
								TFR SMOBIL.DA PAGARE
								TOTALE



COLLEGIO DEL MONDO UNITO DELL'ADRIATICO - ONLUS

UNITED WORLD COLLEGE OF THE ADRIATIC – ONLUS

**BILANCIO CONSUNTIVO al 31/08/2018
Anno Accademico 2017/2018**

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

RELAZIONE DEL PRESIDENTE SULL'ANDAMENTO DELLA GESTIONE 2017/2018

Il conto economico 2017/18 presenta un risultato positivo di Euro 2.184,13 in linea con i risultati degli anni precedenti.

Il principale scostamento rispetto al conto economico dell'anno precedente è rappresentato dall'accantonamento, a scopo prudenziale, di due fondi:

- un fondo svalutazione crediti pari a Euro 243.000,00 pari alle quote borse di studio delle annualità 2014/15, 2015/16, 2016/17 e 2017/18 della Regione Piemonte, ad oggi non incassate, e alle due borse di studio 2017/18 dell'Università Popolare di Trieste, che si trova in una situazione gestionale complessa, anche se recentissimi contatti sia con il Ministero degli Affari Esteri, ente finanziatore, che con l'altro ente esecutore, l'Unione Italiana, sembrano rassicuranti. Tali crediti rimangono iscritti nel bilancio patrimoniale del Collegio e la creazione di un fondo di equivalente ammontare ha scopo prudenziale;
- un fondo oscillazione valori mobiliari di Euro 92.000,00 accantonato a seguito della constatazione che, negli ultimi mesi, le oscillazioni del valore complessivo degli investimenti effettuati dal Collegio con Banca Generali sono state complessivamente negative, con una diminuzione del valore, al 31/8/2018, di Euro 87.380,79, e un'ulteriore diminuzione, nelle settimane successive, di altri Euro 5.000,00 circa.

Un ulteriore scostamento si evidenzia nei costi di gestione del personale, che hanno visto nel 2017/18 la simultanea applicazione:

- della nuova retribuzione tabellare prevista dal CCNL di Federculture che, dopo essere rimasta completamente inalterata dal 2009 al 2016, ha subito a livello nazionale aumenti annuali del 1,5% a luglio 2016, 2017 e 2018;
- del nuovo contratto integrativo di secondo livello stipulato tra il Collegio ed i rappresentanti sindacali il 29 settembre 2017, che ha comportato un adeguamento della tabella salariale del personale educativo. Inoltre nel contratto è stata prevista l'erogazione di alcuni arretrati, per i quali esisteva un apposito fondo.

Infine, a partire da luglio 2017, il Collegio ha aumentato il proprio organico con un manutentore part time, riducendo nel contempo i costi dei servizi di piccola manutenzione affidati a società esterne.

I ricavi presentano una sostanziale coerenza con gli anni precedenti nelle principali macro-categorie del conto economico. La sostanziale riduzione dei ricavi provenienti dalle Commissioni Nazionali UWC è solo parzialmente compensata dall'aumento dei contributi provenienti direttamente da quelle famiglie che, a seguito della verifica del reddito, vengono ritenute in grado di contribuire significativamente al costo (nel bilancio la voce figura come "attività connessa"). I

contributi in conto esercizio presentano una diminuzione delle entrate da parte del Ministero degli Affari Esteri e della Cooperazione Internazionale.

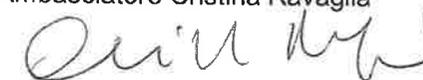
Per far fronte ai maggiori costi descritti in precedenza e principalmente all'accantonamento del fondo svalutazione crediti, si è reso necessario l'utilizzo del Fondo Borse di Studio per un totale di Euro 207.000,00, pari al valore di 9 borse di studio annuali. Il fondo, che è quindi passato da Euro 1.815.000,00 a Euro 1.608.000,00, verrà ripristinato non appena il Collegio incasserà i crediti dalla Regione Piemonte e dall'Università Popolare di Trieste o, se ciò non dovesse avvenire, attraverso auspicati futuri accantonamenti.

I contributi pubblici sono rimasti sostanzialmente stabili a Euro 1.825.759,00, circa il 37% dei ricavi, mentre i contributi da privati ammontano a Euro 3.103.074,00, circa il 63% dei ricavi. Da notare che il 5X1000, che si considera tra i contributi da privati, è diminuito del 6% rispetto all'esercizio precedente. Invito quindi tutti i consiglieri - sicura che la loro scelta, in sede di dichiarazione fiscale, già riguardi il Collegio - a fare attività di diffusione della possibilità offerta di destinare il 5X1000 al Collegio.

Prima di concludere, mi corre l'obbligo di fare riferimento al dettato della IV direttiva comunitaria in materia di bilanci. In particolare, posso dare atto che alla data odierna i dati esposti nello stato patrimoniale del Bilancio 2017/2018 risultano perfettamente in linea con i fatti contabili avvenuti successivamente alla chiusura del bilancio. In particolare si segnala l'avvenuto incasso di quasi tutti i crediti esistenti al 31 agosto 2018. Essendo poi certi e documentati i crediti residuali, non sono prevedibili a tale titolo sopravvenienze passive nell'anno futuro.

Il Presidente

Ambasciatore Cristina Ravaglia





COLLEGIO DEL MONDO UNITO DELL'ADRIATICO - ONLUS

UNITED WORLD COLLEGE OF THE ADRIATIC – ONLUS

**BILANCIO CONSUNTIVO al 31/08/2018
Anno Accademico 2017/2018**

Relazione del Comitato dei Revisori

**RELAZIONE CON GIUDIZIO FAVOREVOLE SENZA RILIEVI DEL COMITATO DEI REVISORI SUL BILANCIO/RENDICONTO
CONSUNTIVO al 31/8/2018**

e

RENDICONTO PREVENTIVO TRIENNALE 2019-2021

I sottoscritti Revisori espongono quanto segue:

nel corso dell'esercizio chiuso al 31 agosto 2018 abbiamo svolto l'attività di Revisori sulla base delle norme di comportamento contenute nel documento "Il controllo indipendente negli enti non profit ed il contributo professionale del dottore commercialista e dell'esperto contabile" raccomandate dal Consiglio nazionale dei Dottori Commercialisti e degli Esperti Contabili.

In particolare:

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

Abbiamo partecipato a 2 riunioni del Consiglio di Amministrazione ed eseguito nr. 4 verifiche sindacali.

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

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

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

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

A nostro giudizio, da quanto verificato, non vi sono elementi che possono far ritenere che il bilancio/rendiconto non sia conforme alle norme che disciplinano i criteri di redazione, rappresentando, in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria che evidenzia un attivo di € 6.007.046,99; un passivo pari a € 5.909.069,61 (comprensivo dei fondi rischi e oneri stimati in € 2.554.758,06) ed un patrimonio netto, comprensivo del risultato di esercizio, pari a € 97.977,38. Il conto economico (che comprende anche il risultato dell'attività della ICMA International Community Music Academy - Duino) evidenzia ricavi per € 4.935.922,25 e costi per € 4.933.738,12 con un risultato positivo per l'esercizio chiuso al 31 agosto 2018 pari a € 2.184,13.

Anche sul bilancio preventivo per il triennio 2018/19-2019/20-2020/21 i Revisori esprimono un giudizio positivo, in quanto la previsione dei ricavi e dei costi appare congrua e ragionevole.

Duino – Aurisina, 29 ottobre 2018

Il Comitato dei Revisori
Piusi dott.ssa Laura (Presidente)
Brunetti dott. Eduardo
Landro dott.ssa Maria Cristina



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

BILANCIO CONSUNTIVO al 31/08/2018
Anno Accademico 2017/2018

- Bilancio a Sezioni Contrapposte
- Nota Integrativa

CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE
RIUNIONE DEL 30/11/2018

INTERNATIONAL COMMUNITY MUSIC ACADEMY - DUINO
EX SCUOLA SUPERIORE INTERNAZIONALE DI MUSICA DA CAMERA DEL TRIO DI TRIESTE
 COLLEGIO DEL MONDO UNITO DELL'ADRIATICO - ONLUS
BILANCIO CONSUNTIVO ANNO ACCADEMICO 2017/18 - Sez. Contrapposte

RICAVI			COSTI		
	17/18	16/17		17/18	16/17
Tasse frequenza	1.390,00	0,00	Servizi Amministrativi	985,25	1.281,20
Ricavi diversi - corsi estivi	3.986,86	2.226,40			
Rimborsi vari	1.700,00	0,00	Servizi per la promozione	459,44	1.993,50
Totale Altri ricavi e Proventi vari	7.076,86	2.226,40			
			Servizi generali di organizzazione	10.096,82	3.155,66
Dipartimento dello Spettacolo	0,00	0,00	Borse di studio	0,00	0,00
Regione Friuli-Venezia Giulia	0,00	0,00			
Contributi in c.to Esercizio	0,00	202,28	Godimento beni di terzi	0,00	0,00
Comune di Trieste					
Comune di Duino Aurisina	0,00	0,00	Costi del personale	29.322,89	24.995,54
Totale Contributi in c.to Esercizio	0,00	202,28			
			Ammortamenti	106,00	0,00
Proventi Finanziari	0,00	0,00	Oneri Finanziari	27,00	0,00
Arrotondamenti attivi	10,75	2,74	Sopravvenienze passive e Perdite su crediti	1,06	162,75
TOTALE RICAVI E PROVENTI	7.087,61	2.431,42	TOTALE COSTI	40.998,46	31.588,65
Risultato d'esercizio - disavanzo	33.910,85	29.157,23			
TOTALE A PAREGGIO	40.998,46	31.588,65	TOTALE A PAREGGIO	40.998,46	31.588,65

INTERNATIONAL COMMUNITY MUSIC ACADEMY - DUINO
EX SCUOLA SUPERIORE INTERNAZIONALE DI MUSICA DA CAMERA DEL TRIO DI TRIESTE
COLLEGIO DEL MONDO UNITO DELL'ADRIATICO - ONLUS
BILANCIO CONSUNTIVO ANNO ACCADEMICO 2017/18 - Sez. Contrapposte

ATTIVITA'	17/18	16/17	PASSIVITA'	17/18	16/17
Impianti e macchinari	0,00	0,00	Fondi con destinazione specifica	38.088,70	38.088,70
Attrezzature didattiche	954,00	0,00			
Totale Immobilizzazioni	954,00	0,00	Fondo TFR	1.750,15	363,96
			Debiti v/Erario	350,57	278,65
			Debiti v/Inps	559,89	561,04
Regione Friuli-Venezia Giulia 2014	0,00	0,00	Debiti v/dipendenti	3.122,84	1.259,86
Regione Friuli-Venezia Giulia 2015	0,00	0,00	Fornitori	84,00	60,00
Crediti vari	130,09	0,04	Acconti ricevuti	0,00	0,00
Totale Crediti	130,09	0,04	Totale Debiti	4.117,30	2.159,55
Collegio M.U.A. c/Anticipazioni di cassa	26.914,98	11.454,94	Anticipazioni di cassa c/Collegio M.U.A.	0,00	0,00
Cassa Economato	0,00	0,00			
Totale Disponibilità liquide	0,00	0,00			
Ratei Attivi	0,00	0,00	Ratei passivi	0,00	0,00
Risconti Attivi	4.957,98	0,00	Risconti passivi	22.911,75	0,00
Totale Ratei e Risconti attivi	4.957,98	0,00	Totale Ratei e Risconti passivi	22.911,75	0,00
TOTALE DELLE ATTIVITA'	32.957,05	11.454,98	TOTALE DELLE PASSIVITA'	66.867,90	40.612,21
Risultato d'esercizio - disavanzo	33.910,85	29.157,23			
TOTALI A PAREGGIO	66.867,90	40.612,21	TOTALE A PAREGGIO	66.867,90	40.612,21

INTERNATIONAL COMMUNITY MUSIC ACADEMY - DUINO			
ex SCUOLA SUPERIORE INTERNAZIONALE DI MUSICA DA CAMERA DEL TRIO DI TRIESTE			
CONTO ECONOMICO ANNO ACCADEMICO 2017/2018			
	descrizione	esercizio 2017/2018	esercizio 2016/2017
A)	VALORE delle CONTRIBUTIONI FINALIZZATE all'EROGAZIONE dei SERVIZI dell'ATTIVITA' ISTITUZIONALE		
	1) Ricavi c.to Quote Frequenza	0,00	0,00
	5) Altri Ricavi e Proventi		
	a) Altri Ricavi e Proventi Vari	7.076,86	2.226,40
	b) Contributi in C.to Esercizio	0,00	202,28
	TOTALE ALTRI RICAVI E PROVENTI	7.076,86	2.428,68
	TOTALE CONTRIBUTIONI per i SERVIZI dell'ATTIVITA' ISTITUZIONALE	7.076,86	2.428,68
B)	COSTI per l'ESERCIZIO dell'ATTIVITA' ISTITUZIONALE		
	7) Servizi		
	a) Amministrativi	985,25	1.281,20
	b) Diffusione Immagine	459,44	1.993,50
	c) Generali di Organizzazione	10.096,82	3.155,66
	d) Borse di studio	0,00	0,00
	TOTALE SERVIZI	11.541,51	6.430,36
	8) Costi Godimento Beni di Terzi	0,00	0,00
	9) Costi del Personale		
	a) Salari e Stipendi (lordo)	21.705,24	17.879,77
	b) Oneri Sociali INPS e INAIL	6.231,46	4.999,58
	c) Quota T.F.R.	1.386,19	2.116,19
	d) Missioni e Oneri Accessori		
	TOTALE COSTO PERSONALE	29.322,89	24.995,54

INTERNATIONAL COMMUNITY MUSIC ACADEMY - DUINO			
ex SCUOLA SUPERIORE INTERNAZIONALE DI MUSICA DA CAMERA DEL TRIO DI TRIESTE			
CONTO ECONOMICO ANNO ACCADEMICO 2017/2018		esercizio 2017/2018	esercizio 2016/2017
descrizione			
10) Ammortamenti e svalutazioni	Amm.Immobilizzazioni Immateriali		
	a) TOTALE AMM.IMM.IMMATERIALI	0,00	0,00
	Amm.Attrezzature Attività Didattica	106,00	0,00
	b) TOTALE AMM.IMM.MATERIALI	106,00	0,00
	TOTALE AMMORTAMENTI	106,00	0,00
	Svalutazione crediti		
	d) TOTALE SVALUTAZIONI	0,00	0,00
	TOTALE AMMORTAMENTI E SVALUT.	106,00	0,00
14) Oneri Diversi di Gestione			
	TOTALE COSTI per l'ESERCIZIO dell'ATTIVITA' ISTITUZIONALE	40.970,40	31.425,90
A-B	DIFFERENZA fra VALORE delle CONTRIBUTIONI e dei COSTI per l'ESERCIZIO dell'ATTIVITA' ISTITUZIONALE	-33.893,54	-28.997,22
C)	PROVENTI e ONERI FINANZIARI		
16) Proventi	Interessi Attivi c.to Tesoreria	0,00	0,00
	d) TOTALE PROVENTI	0,00	0,00
17) Oneri	Interessi Passivi c.to Tesoreria	0,00	0,00
	Altri oneri e spese bancarie	27,00	0,00
	TOTALE ONERI	27,00	0,00
	TOTALE PROVENTI e ONERI FINANZIARI	-27,00	0,00

INTERNATIONAL COMMUNITY MUSIC ACADEMY - DUINO			
ex SCUOLA SUPERIORE INTERNAZIONALE DI MUSICA DA CAMERA DEL TRIO DI TRIESTE			
CONTO ECONOMICO ANNO ACCADEMICO 2017/2018		esercizio 2017/2018	esercizio 2016/2017
descrizione			
D)	RETTIFICHE di VALORE di ATTIVITA' FINANZIARIE	Sezione Vuota	
E)	PROVENTI e ONERI STRAORDINARI		
20) Proventi	Sopravvenienze Attive	0,00	0
	Plusvalenze su alienazioni	0,00	0,00
	Arrotondamenti attivi	10,75	2,74
	TOTALE PROVENTI	10,75	2,74
21) Oneri	Sopravvenienze Passive	0,00	0,00
	Perdite su crediti	0,00	162,50
	Arrotondamenti passivi	1,06	0,25
	TOTALE ONERI	1,06	162,75
	TOTALE PROVENTI e ONERI STRAORDINARI	9,69	-160,01
	RISULTATO PRIMA delle IMPOSTE		
	(A-B+C+D+E)	-33.910,85	-29.157,23
	22) Imposte sul reddito d'esercizio		
	23) RISULTATO D'ESERCIZIO I.C.M.A.-Duino	-33.910,85	-29.157,23
	24) Rettifiche di valore operate esclusivamente in applicazione di norme tributarie	Sezione vuota	
	25) Accantonamenti operati esclusivamente in applicazione di norme tributarie	Sezione vuota	
	26) DISAVANZO d'ESERCIZIO	-33.910,85	-29.157,23

INTRODUZIONE DI CARATTERE GENERALE

PRINCIPI E METODI CONTABILI

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

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

INTERNATIONAL COMMUNITY MUSIC ACADEMY - DUINOex **SCUOLA SUPERIORE INTERNAZIONALE DI MUSICA DA CAMERA DEL TRIO DI TRIESTE****3 - CONTO ECONOMICO**3 - A - 1) Ricavi c/Quote Frequenza Euro 1.390,00

Altri ricavi e proventi	2017/2018	2016/2017	Variazioni
Quote allievi ed ex-allievi c/I.C.M.A.	1.390,00	0,00	1.390,00
Totale	1.390,00	0,00	1.390,00

Le quote allievi riguardano iscrizioni di allievi esterni per la frequenza al Masterclass.

3 - A - 5a) Altri ricavi e proventi. Euro 5.686,86.=

Essi derivano da:

Altri ricavi e proventi	2017/2018	2016/2017	Variazioni
Corsi estivi	3.986,86	2.226,40	1.760,46
Rimborsi vari	1.700,00	0,00	1.700,00
Totale	5.686,86	2.226,40	3.460,46

La voce ricavi diversi comprende il recupero della spesa del coordinatore dell'ICMA che ha lavorato per l'attuazione dei corsi svoltisi nel periodo estivo per l'organizzazione della logistica del Collegio quantificati in Euro 3.986,86.

3 - A - 5b) Contributi in c.to esercizio. Euro 0,00.=

Contributi in c/esercizio	2017/2018	2016/2017	Variazioni
Contributi diversi	0,00	202,28	-202,28
Totale contributi I.C.M.A.	0,00	202,28	-202,28

Il contributo di Euro 202,28 è stato donato da una studentessa vincitrice del Premio Skrapic "Piano Competition" svoltosi ad Albona (HR).

INTERNATIONAL COMMUNITY MUSIC ACADEMY - DUINOex **SCUOLA SUPERIORE INTERNAZIONALE DI MUSICA DA CAMERA DEL TRIO DI TRIESTE**3 - B – 7d) Servizi amministrativi. Euro 985,25.-

Servizi Amministrativi	2017/2018	2016/2017	Variazioni
Spese postali e telefoniche	0,00	0,00	0,00
Valori bollati	0,00	0,00	0,00
Manutenzioni ordinarie	302,05	49,00	253,05
CMU - Addebito sp.personale	0,00	0,00	0,00
Accordatura pianoforti	683,20	1.232,20	-549,00
Totale	985,25	1.281,20	-295,95

Le spese relative ai servizi amministrativi di questo esercizio sono in diminuzione rispetto all'anno precedente.

3 - B – 7e) Servizi per la promozione Euro 459,44.=

Servizi per la Promozione	2017/2018	2016/2017	Variazioni
Spese pubblicità	8,47	0,00	8,47
Spese per manifestazioni	270,00	1.760,72	-1.490,72
Diritti SIAE	180,97	232,78	-51,81
Totale	459,44	1.993,50	-1.534,06

Si nota una diminuzione dei costi relativi alle spese pubblicitarie.

INTERNATIONAL COMMUNITY MUSIC ACADEMY - DUINO

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

3 - B - 7f) Servizi generali di organizzazione. Euro 10.096,82.=

Sono così composti:

Servizi Generali di Organizzazione	2017/2018	2016/2017	Variazioni
Cancelleria ufficio	0,00	0,00	0,00
I.C.M.A. compensi professionisti	1.312,50	0,00	1.312,50
I.C.M.A. maestri	4.150,00	1.982,98	2.167,02
Costi Masterclass	3.686,72	0,00	3.686,72
Acquisto beni inferiori a Euro 516,00	947,60	1.172,68	-225,08
Totali	10.096,82	3.155,66	6.941,16

Si registra un aumento dei costi dei Maestri.

I costi Masterclass pari ad Euro 3.686,72 sono in parte compensati dalla voce quote allievi per Euro 1.390,00.

3 - B - 7g) Borse di Studio Euro 0,00.=

Borse di Studio	2017/2018	2016/2017	Variazioni
Borse di Studio I.C.M.A.	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00

Non sono state distribuite Borse di Studio.

INTERNATIONAL COMMUNITY MUSIC ACADEMY - DUINO**ex SCUOLA SUPERIORE INTERNAZIONALE DI MUSICA DA CAMERA DEL TRIO DI TRIESTE**3 - B - 8) Costi per il godimento beni di terzi Euro 0,00.=3 - B - 9) Costi per il personale Euro 29.322,89.=

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

Costi per il personale	2017/2018	2016/2017	Variazioni
Stipendi	21.705,24	17.879,77	3.825,47
Contributi INPS - INAIL	6.231,46	4.999,58	1.231,88
Oneri TFR	1.386,19	2.116,19	-730,00
	29.322,89	24.995,54	4.327,35

A seguito delle dimissioni della Coordinatrice della Scuola nell'arco dell'anno 16/17 si è provveduto a sostituirla, dopo 2 mesi con l'assunzione di una persona con un livello stipendiale inferiore. Il costo 2017/2018 è superiore rispetto all'anno precedente per Euro 4.327,35.

Il movimento del TFR viene rappresentato qui sotto:

TFR AL 31/8/16	COSTO TFR 17/18	IMP.SOST.RIV.TFR	TFR NETTO AL 31/8/18
363,96	1.386,19	0,00	1.750,15

INTERNATIONAL COMMUNITY MUSIC ACADEMY - DUINO**ex SCUOLA SUPERIORE INTERNAZIONALE DI MUSICA DA CAMERA DEL TRIO DI TRIESTE**3 - B - 10) Ammortamenti Euro 106,00.=

Ammortamenti e Svalutazioni	2017/2018	2016/2017	Variazioni
Ammortamenti	106,00	0,00	106,00
	0,00	0,00	106,00

Sono stati acquistati violoncelli per Euro 1.060,00.

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

INTERNATIONAL COMMUNITY MUSIC ACADEMY - DUINOex **SCUOLA SUPERIORE INTERNAZIONALE DI MUSICA DA CAMERA DEL TRIO DI TRIESTE****3 - C) PROVENTI e ONERI FINANZIARI - Euro -27,00.=**3 - C – 16d) Proventi finanziari – Euro 0,00.=

Sono costituiti da:

PROVENTI FINANZIARI	2017/2018	2016/2017	Variazioni
Interessi attivi Banca	0,00	0,00	0,00
TOTALE	0,00	0,00	0,00

3 - C - 17) Oneri finanziari – Euro 27,00.=

Sono costituiti da:

ONERI FINANZIARI	2017/2018	2016/2017	Variazioni
Spese e commissioni Banca	27,00	0,00	27,00
TOTALE	27,00	0,00	27,00

	2017/2018	2016/2017	Variazioni
TOT. PROVENTI E ONERI FINANZIARI	-27,00	0,00	-27,00

3 - D) RETTIFICHE al VALORE di ATTIVITA' FINANZIARIE

La sezione è vuota.

INTERNATIONAL COMMUNITY MUSIC ACADEMY - DUINOex **SCUOLA SUPERIORE INTERNAZIONALE DI MUSICA DA CAMERA DEL TRIO DI TRIESTE****3 - E) PROVENTI e ONERI STRAORDINARI - Euro 9,69.=**3 - E - 20) Proventi straordinari – Euro 10,75.=

Sono rappresentati da:

PROVENTI STRAORDINARI	2017/2018	2016/2017	Variazioni
Arrotondamenti	10,75	2,74	8,01
TOTALE	10,75	2,74	8,01

3 - E - 21) Oneri straordinari per Euro 1,06.=

Sono rappresentati da:

ONERI STRAORDINARI	2017/2018	2016/2017	Variazioni
Arrotondamenti passivi	1,06	0,25	0,81
Perdite su crediti	0,00	162,50	-162,50
TOTALE	1,06	162,75	-161,69

	2017/2018	2016/2017	Variazioni
TOT. PROVENTI E ONERI STRAORDINARI	9,69	-160,01	169,70

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

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

Totale dei ricavi Euro 7.087,61.=

	2017/2018	2016/2017	Variazioni
RICAVI ICMA	7.087,61	2.431,42	4.656,19

Totale dei costi Euro 40.998,46.=

	2017/2018	2016/2017	Variazioni
COSTI ICMA	40.998,46	31.588,65	9.409,81

26) Risultato d'esercizio Euro -33.910,85.=

	2017/2018	2016/2017	Variazioni
RISULTATO D'ESERCIZIO ICMA	-33.910,85	-29.157,23	-4.753,62



COLLEGIO DEL MONDO UNITO DELL'ADRIATICO - ONLUS

UNITED WORLD COLLEGE OF THE ADRIATIC - ONLUS

**BILANCIO FINANZIARIO al 31/08/2018
Anno Accademico 2017/2018**

- Bilancio finanziario metodo indiretto

**CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE
RIUNIONE DEL 30/11/2018**

APPENDICE A - SCHEMI DI RIFERIMENTO PER LA REDAZIONE DEL RENDICONTO FINANZIARIO			17/18	16/17
Schema n. 1: Flusso dell'attività operativa determinato con il metodo indiretto				
A. Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo indiretto)				
1	Utile (perdita) dell'esercizio		2.184,13	1.069,83
2	Interessi passivi/attivi		-23.044,62	-13.200,82
3	1. Utile (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sui reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze da cessione		-20.860,49	-12.130,99
4				
5	Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto			
6	Accantonamenti ai fondi di cui:			
7	Accantonamento al fondo Home Leave		16.552,48	5.684,30
8	Accantonamento al fondo utenze		0,00	0,00
9	Accantonamento al fondo borse di studio		0,00	1.240.895,96
10	Accantonamento al fondo utenze		3.000,00	0,00
11	Accantonamento al fondo TFR		144.138,54	135.504,80
12	Ammortamenti delle immobilizzazioni		61.011,59	59.678,27
13	Svalutazioni per perdite durevoli di valore - accantonamento fondo oscillazioni valori mobiliari		92.000,00	0,00
14	2. Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto		316.702,61	1.441.763,33
15				
16	Variazioni del capitale circolante nello			
17	Decremento/(incremento) delle rimanenze			
18	Decremento/(incremento) dei crediti vs clienti		228.851,94	-139.523,19
19	Incremento/(decremento) dei debiti verso fornitori		27.722,55	-211.684,55
20	Decremento/(incremento) ratei e risconti attivi		-7.857,02	10.152,87
21	Incremento/(decremento) ratei e risconti passivi		-107.754,71	-362.834,81
22	Altre variazioni del capitale circolante netto			
23	3. Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto		140.962,76	-703.889,68
24				
25	Altre rettifiche			
26	Interessi incassati/(pagati)		23.044,62	13.200,82
27				
28	Utilizzo fondo Home Leave		-9.860,04	-3.740,12
29	Utilizzo del fondo utenze		0,00	-1.091,33
30	Utilizzo del fondo borse di studio/oneri differiti		-321.500,00	0,00
31	Utilizzo del fondo manutenzione		-37.267,73	-34.021,60
32	Utilizzo del fondo TFR		-71.328,89	-236.562,36
33	Altri incassi/pagamenti			
34	4. Flusso finanziario dopo le altre rettifiche		-416.912,04	-262.214,59
35	Flusso finanziario dell'attività operativa (A)		19.892,84	463.528,07
36				
37	B. Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento			
38	Immobilizzazioni immateriali/materiali			
39	Investimenti		91.418,49	36.806,61
40	disinvestimenti		0,00	-300,00
41	Immobilizzazioni finanziarie			
42	Investimenti			
43	disinvestimenti		-7,00	-13,00
44	Attività finanziarie non immobilizzate			
45	Investimenti		100.000,00	2.600.000,00
46	disinvestimenti		0,00	0,00
47	Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)		191.411,49	2.636.493,61
48				
49	C. Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento			
50	Incremento (decremento) debiti a breve verso banche			
51	Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)			
52				
53	Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)		-171.518,65	-2.172.965,54
54				
55	Disponibilità liquide al 31 agosto 2017		1.539.536,50	3.712.502,04
56	di cui:			
57	depositi bancari		1.535.097,97	3.708.507,94
58	postali		2.326,47	1.286,89
59	denaro e valori in cassa		2.112,06	2.707,21
60				
61	Disponibilità liquide al 31 agosto 2018		1.368.017,85	1.539.536,50
62	di cui:			
63	depositi bancari		1.364.865,92	1.535.097,97
64	postali		2.674,45	2.326,47
65	denaro e valori in cassa		477,48	2.112,06