



Aliseo
Agenzia ligure per gli studenti e l'orientamento

BILANCIO

ESERCIZIO 2019

**BILANCIO ESERCIZIO 2019
STATO PATRIMONIALE ATTIVO**

		01/01/19	31/12/19
A CREDITI VERSO SOCI PER VERSAMENTI ANCORA DOVUTI			
B IMMOBILIZZAZIONI			
I	IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI		
	1) COSTI DI IMPIANTO E DI AMPLIAMENTO		93.047,41
	COSTI DI IMPIANTO E DI AMPLIAMENTO		139.564,12
	F.DO AMM.TO COSTI D'IMPIANTO E AMPLIAMENTO		-46.516,71
	2) COSTI DI SVILUPPO		
	3) DIRITTI BREVETTO INDUSTRIALI E DIRITTI UTILIZZAZIONE OPERE INGEGNO		
	4) CONCESSIONI, LICENZE, MARCHI E DIRITTI SIMILI	25.038,45	14.178,58
	CONCESSIONI E LICENZE D'USO	390.795,73	397.420,33
	F.DO AMM.TO LICENZE D'USO	-365.757,28	-383.241,75
	5) AVVIAMENTO		
	6) IMMOBILIZZAZIONI IN CORSO ED ACCONTI	1.788.058,88	2.212.462,31
	IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI IN CORSO ED ACC.	1.788.058,88	2.212.462,31
	7) ALTRE	15.472.454,85	14.917.830,99
	MANUT.STRAORD.SU IMMOBILI DI TERZI	29.054.746,48	29.079.473,00
	F.DO AMM.TO MANUT.BENI DI TERZI	-13.582.291,63	-14.161.642,01
	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	17.285.552,18	17.237.519,29
II	IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI		
	1) TERRENI E FABBRICATI	11.173.375,65	10.611.968,85
	FABBRICATI	18.818.055,50	18.819.598,80
	F.DO AMM.TO FABBRICATI	-7.644.679,85	-8.207.629,95
	2) IMPIANTI E MACCHINARI	120.619,16	88.526,54
	IMPIANTI E MACCHINARI	1.517.756,66	1.525.752,16
	F.DO AMM.TO IMPE MACCHINARI	-1.397.137,50	-1.437.225,62
	3) ATTREZZATURE INDUSTRIALI E COMMERCIALI	22.099,10	25.493,67
	ATTREZZATURE	343.985,80	358.702,72
	F.DO AMM.TO ATTREZZATURE	-321.886,70	-333.209,05
	4) ALTRI BENI	40.347,08	37.455,93
	MOBILI E ARREDI	2.148.292,70	2.156.382,44
	F.DO AMM.TO MOBILI E ARREDI	-2.124.514,15	-2.137.165,02
	MACCHINE D'UFFICIO	258.403,40	270.768,71
	F.DO AMM.TO MACCHINE D'UFFICIO	-241.834,87	-252.530,20
	AUTOVEICOLI DA TRASPORTO ED INDUSTRIALI	41.433,69	41.433,69
	F.DO AMM.TO AUTOVEICOLI DA TRASPORTO E INDUSTRIALI	-41.433,69	-41.433,69
	MATERIALE LIBRARIO	97.366,38	97.366,38
	F.DO AMM.TO MATERIALE LIBRARIO	-97.366,38	-97.366,38
	5) IMMOBILIZZAZIONI IN CORSO ED ACCONTI		
	IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI IN CORSO ED ACC.		
	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	11.356.440,99	10.763.444,99
III	IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE		
	1) PARTECIPAZIONI IN:		
	a) IMPRESE CONTROLLATE		
	PARTECIPAZIONI		
	b) IMPRESE COLLEGATE		
	c) IMPRESE CONTROLLANTI		
	d) IMPRESE SOTTOPOSTE AL CONTROLLO DELLE CONTROLLANTI		
	d)-bis) ALTRE IMPRESE		
	2) CREDITI		
	a) V/IMPRESE CONTROLLATE		
	b) V/IMPRESE COLLEGATE		
	c) V/IMPRESE CONTROLLANTI		
	d) VERSO IMPRESE SOTTOPOSTE AL CONTROLLO DELLE CONTROLLANTI		
	d)-bis) VERSO ALTRI		
	3) ALTRI TITOLI		
	4) STRUMENTI FINANZIARI DERIVATI ATTIVI		
	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE		
	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI	28.641.993,17	28.000.964,28

C ATTIVO CIRCOLANTE			
I	RIMANENZE		
	1) MATERIE PRIME, SUSSIDIARIE E DI CONSUMO		
	2) PRODOTTI IN CORSO DI LAVORAZIONE E SEMILAVORATI		
	3) LAVORI IN CORSO SU ORDINAZIONE		
	4) PRODOTTI FINITI E MERCI	2.151,25	
	5) ACCONTI		
	TOTALE RIMANENZE	2.151,25	-
II	CREDITI		
	1) VERSO CLIENTI	507.878,36	638.478,06
	CREDITI VERSO CLIENTI		90.015,86
	FATTURE DA EMETTERE		100.223,04
	NOTE CREDITO DA RICEVERE		528,42
	CREDITI VERSO STUDENTI	572.730,37	624.026,25
	FONDO SVALUAZIONE CREDITI	-64.852,01	-176.315,51
	2) VERSO IMPRESE CONTROLLATE		
	3) VERSO IMPRESE COLLEGATE		
	4) VERSO CONTROLLANTI	1.707.535,91	1.918.853,58
	CRED.VS.REGIONE - CORRENTI	907.535,91	1.918.853,58
	CRED.VS.REGIONE - CAPITALE	800.000,00	
	5) VERSO IMPRESE SOTTOPOSTE AL CONTROLLO DELLE CONTROLLANTI	4.575.323,29	12.349,15
	5-bis) CREDITI TRIBUTARI	17.489,74	17.480,74
	CREDITI IVA DIFFERITA SU ACQUISTI		
	ERARIO C./IVA		
	CREDITO PER IRES	17.489,74	17.480,74
	CREDITO PER IRAP		
	CREDITI PER IMPOSTE E TASSE DIVERSE		
	5-ter) IMPOSTE ANTICIPATE		
	5-quater) VERSO ALTRI	3.198.586,80	2.592.686,15
	CREDITI VERSO STATO - CONTO CAPITALE	1.189.952,21	548.960,79
	CREDITI VERSO DIPENDENTI		6.112,48
	CREDITI DIVERSI	355.791,84	250.675,88
	BORSE DI STUDIO C/ANTICIPAZIONI	1.652.842,75	1.786.937,00
	CREDITI VERSO ISTITUTI BANCARI		
	TOTALE CREDITI	10.006.814,10	5.179.847,68
III	ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI		
	1) PARTECIPAZIONI IN IMPRESE CONTROLLATE		
	2) PARTECIPAZIONI IN IMPRESE COLLEGATE		
	3) PARTECIPAZIONI IN IMPRESE CONTROLLANTI		
	3-bis) PARTECIPAZIONI IN IMPRESE SOTTOPOSTE AL CONTROLLO DELLE CONTROLLANTI		
	4) ALTRE PARTECIPAZIONI		
	5) STRUMENTI FINANZIARI DERIVATI ATTIVI		
	6) ALTRI TITOLI		
	TOTALE ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI		
IV	DISPONIBILITA' LIQUIDE		
	1) DEPOSITI BANCARI E POSTALI	534.353,11	7.638.134,69
	ISTITUTO TESORIERE		6.988.579,18
	CCP 66633892	534.353,11	649.555,51
	2) ASSEGNI		
	3) DENARO E VALORI IN CASSA	12.166,05	1.424,94
	CASSE ECONOMICHE		147,39
	CASSA CENTRO RISTORAZIONE E RESIDENZE	12.166,05	1.277,55
	TOTALE DISPONIBILITA' LIQUIDE	546.519,16	7.639.559,63
	TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE	10.555.484,51	12.819.407,31
D	RATEI E RISCONTI		
	RATEI E RISCONTI		
	RATEI ATTIVI	439.328,38	346.892,41
	RISCONTI ATTIVI	20.726,42	49.228,62
	TOTALE RATEI E RISCONTI	460.054,80	396.121,03
	TOTALE ATTIVO	39.657.532,48	41.216.492,62

**BILANCIO ESERCIZIO 2019
STATO PATRIMONIALE PASSIVO**

		01/01/19	31/12/19
A PATRIMONIO NETTO			
I	CAPITALE	717.131,24	670.614,53
	FONDO DI DOTAZIONE	717.131,24	670.614,53
II	RISERVA DA SOPRAPPREZZO DELLE AZIONI		
III	RISERVE DI RIVALUTAZIONE		
IV	RISERVA LEGALE		
V	RISERVE STATUTARIE		
VI	ALTRE RISERVE DISTINTAMENTE INDICATE	29.184.695,07	27.944.123,44
	F.DO RISERVA DONAZIONE	11.906,88	14.049,42
	FONDO AVANZI PREGRESSI	1.830.620,76	1.592.393,79
	CONTRIBUTI REGIONE L.338/00	9.094.193,32	8.865.991,01
	CONTRIBUTI MIUR L.338/00	9.917.696,85	9.620.953,15
	ALTRI CONTRIBUTI REGIONE	1.934.750,45	1.759.929,69
	CONTRIBUTI UNIVERSITA'	260.000,00	110.751,36
	ALTRE RISERVE RECUPERO IVA	744.393,31	835.142,57
	ALTRE RISERVE	5.391.133,50	5.144.912,45
VII	RISERVA PER OPERAZIONI DI COPERTURA DEI FLUSSI FINANZIARI ATTESI		
VIII	UTILI (PERDITE) PORTATI A NUOVO		
	RISULTATO ECONOMICO ESERCIZI PRECEDENTI		
IX	UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO		
X	RISERVA NEGATIVA PER AZIONI PROPRIE IN PORTAFOGLIO		
	TOTALE PATRIMONIO NETTO	29.901.826,31	28.614.737,97
B FONDI PER RISCHI E ONERI			
	1) PER TRATTAMENTO DI QUIESCENZA E SIMILI		
	2) PER IMPOSTE, ANCHE DIFFERITE		12.300,00
	FONDO IMPOSTE E TASSE		12.300,00
	3) STRUMENTI FINANZIARI DERIVATI PASSIVI		
	3) ALTRI	805.654,40	816.087,60
	F.DO RINNOVI CONTRATTUALI		15.000,00
	FONDO PER BORSE DI STUDIO UNIVERSITARIE	805.654,40	701.965,10
	FONDO PER RISCHI ED ONERI		20.000,00
	ALTRI FONDI		79.122,50
	TOTALE RISCHI E ONERI	805.654,40	828.387,60
C TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO			
	F.DO INDENNITÀ FINE SERVIZIO	315.088,69	341.920,80
	TOTALE TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAV. SUBOR.	315.088,69	341.920,80

D DEBITI			
	1) OBBLIGAZIONI		
	2) OBBLIGAZIONI CONVERTIBILI		
	3) DEBITI VERSO SOCI PER FINANZIAMENTI		
	4) DEBITI V/BANCHE		
	MUTUI PASSIVI		
	DEBITI VERSO TESORIERE		
	5) DEBITI VERSO ALTRI FINANZIATORI		
	6) ACCONTI		
	7) DEBITI VERSO FORNITORI		1.573.581,18
	DEBITI VERSO FORNITORI		671.047,47
	DEBITI PER FATTURE DA RICEVERE		902.533,71
	8) DEBITI RAPPRESENT. DA TITOLI DI CREDITO		
	9) DEBITI VERSO IMPRESE CONTROLLATE		
	10) DEBITI VERSO IMPRESE COLLEGATE		
	11) DEBITI VERSO CONTROLLANTI		
	11-bis) DEBITI VERSO IMPRESE SOTTOPOSTE AL CONTROLLO DELLE CONTROLLANTI		702.479,27
	12) DEBITI TRIBUTARI		174.117,55
	DEBITI RITENUTE ERARIALI LAVORO DIPENDENTE		57.873,77
	DEBITI PER IRAP		25.981,53
	ERARIO C/IVA		79.751,86
	ALTRI DEBITI TRIBUTARI		10.510,39
	13) DEBITI VERSO ISTITUTI DI PREVIDENZA E DI SICUREZZA SOCIALE		154.336,11
	DEBITI PER RITENUTE PREVIDENZIALI		25.636,19
	DEBITI VERSO ISTITUTI PREVIDENZIALI		128.699,92
	14) ALTRI DEBITI	1.569.357,68	1.551.052,54
	DEBITI DIVERSI VERSO STUDENTI	282.996,45	397.416,07
	DEBITI VERSO STUDENTI PER CAUZIONI	385.376,29	420.198,27
	DEBITI VERSO PERSONALE DIPENDENTE		226.334,27
	DEBITI VERSO TERZI PER RITENUTE AL PERSONALE		2.817,77
	DEBITI CAUZIONI VERSO TERZI	80.326,25	80.326,25
	DEBITI DIVERSI	820.658,69	423.959,91
	TOTALE DEBITI	1.569.357,68	4.155.566,65
E RATEI E RISCONTI			
	RATEI E RISCONTI	7.065.605,40	7.275.879,60
	RATEI PASSIVI	0,00	0,00
	RISCONTI PASSIVI	7.065.605,40	7.275.879,60
	TOTALE PASSIVO	39.657.532,48	41.216.492,62

BILANCIO ESERCIZIO 2019
CONTO ECONOMICO

		2019
A	VALORE DELLA PRODUZIONE	
1)	RICAVI DELLE VENDITE E DELLE PRESTAZIONI	4.142.715,72
	RICAVI SERVIZIO DI RISTORAZIONE	217.382,78
	RICAVI SERVIZIO ABITATIVO	503.520,04
	RICAVI DA SERVIZI DIVERSI	81.140,90
	RICAVI SERVIZIO RISTORAZ. BORSE STUDIO	1.661.889,50
	RICAVI SERVIZIO ABITATIVO BORSE STUDIO	1.678.782,50
2)	VARIAZIONE DELLE RIMANENZE DI PRODOTTI IN CORSO DI LAV. SEMILAVORATI E FINITI	-
3)	VARIAZIONE DEI LAVORI IN CORSO SU ORDINAZIONE	-
4)	INCREMENTI DI IMMOBILIZZAZIONI PER LAVORI INTERNI	-
5)	ALTRI RICAVI E PROVENTI, CON SEPARATA INDICAZIONE DEI CONTRIBUTI IN C/ESERCIZIO	17.330.725,24
	a) Proventi diversi	2.292.082,38
	RECUPERI E RIMBORSI DA BORSE DI STUDIO	28.699,66
	RECUPERI E RIMBORSI DIVERSI DA STUDENTI	8.093,16
	RISARCIMENTI RIMBORSI ASS.VI E INAIL	2.883,52
	PROVENTI E RIMBORSI DIVERSI	263.659,78
	UTILIZZO FONDO BORSE UNIVERSITARIE	805.654,40
	UTILIZZO FONDI E CONTRIBUTI C/CAPITALE	1.183.091,86
	b) Contributi in c/esercizio	15.038.642,86
	CONTRIBUTO DI FUNZIONAMENTO C/ESERCIZIO	3.100.000,00
	TASSA REGIONALE DSU	5.002.485,97
	FONDO INTEGRATIVO BORSE DI STUDIO UNIVERSITARIE	3.942.357,74
	TRASFERIMENTI PER BORSE SCOLASTICHE art. 12 comma 1 lettera a L.R. 15/2006	786.685,83
	TASSA ABILITAZIONE PROFESSIONALE	74.680,99
	TRASFERIMENTI PER IL DIRITTO ALL'ISTRUZIONE E PER LA FORMAZIONE	-
	TRASFERIMENTI PER L'INTEGRAZIONE SCOLASTICA E FORMATIVA DEI DISABILI	340.000,00
	TRASFERIMENTI PER SERVIZIO CIVILE REGIONALE	108.860,77
	TRASFERIMENTI DA REGIONE FSE	1.225.392,61
	TRASFERIMENTI DA REGIONE FSER	-
	TRASFERIMENTI PER ALTRE ATTIVITA'	458.178,95
	TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE	21.473.440,96
B	COSTI DELLA PRODUZIONE	
6)	PER MATERIE PRIME, SUSIDIARIE, CONSUMO E MERCI	513.287,19
	PRODOTTI ALIMENTARI	408.259,89
	BENI DI CONSUMI	105.027,30
7)	PER SERVIZI	15.495.278,17
	SERVIZIO RISTORAZIONE ESTERNO	672.803,80
	SERVIZIO ABITATIVO ESTERNO	75.063,74
	CANONI MANUTENZIONE IMPIANTI E ATTREZZATURE	291.826,48
	MANUTENZIONI EXTRACANONE	104.893,70
	SERVIZI IGIENE E SANITA'	381.008,35
	SERVIZI DI VIGILANZA	318.667,23
	ALTRI SERVIZI ESTERNI	1.167.315,91
	SERVIZI INFORMATICI	123.034,31
	ACQUA	128.841,90
	GAS	361.264,98
	ENERGIA ELETTRICA	310.935,24
	TELEFONO	57.626,17
	ASSICURAZIONI	33.621,27
	CONSULENZE E COLLABORAZIONI	151.952,50
	LAVORO INTERINALE	791.432,17
	ATTIVITA' A TEMPO PARZIALE STUDENTI	30.544,00
	CONTRIBUTI DIVERSI A STUDENTI UNIVERSITARI	17.288,84
	INT.CULTURALI, SPORT, RICR. E ORIENT. PROF.	580,01
	RIMBORSO TASSA REGIONALE	271.606,17
	QUOTA MONETARIA BORSE UNIVERSITARIE	5.495.718,00
	QUOTA BORSE IN SERVIZI	3.340.672,00
	BORSE DI STUDIO SCOLASTICHE	786.685,83
	CONTRIBUTI PER IL DIRITTO ALL'ISTRUZIONE E PER LA FORMAZIONE	-
	CONTRIBUTI PER L'INTEGRAZIONE SCOLASTICA E FORMATIVA DEI DISABILI	340.000,00
	SERVIZIO CIVILE	45.000,00
	INDENNITA' DI PRESENZA E DI CARICA	11.342,82
	COMPENSI DIREZIONE STRATEGICA	141.600,00
	ONERI PREVIDENZIALI E ASSISTENZIALI	42.803,24
	SPESE E COMMISSIONI POSTALI	1.149,51
8)	PER GODIMENTO BENI DI TERZI	234.147,29
	FITTI PASSIVI	210.365,11
	CANONI NOLEGGIO E LEASING APPARECCH. DIV.	23.782,18
9)	PER IL PERSONALE	2.491.238,05
	a) Salari e stipendi	1.919.114,96
	COMPETENZE FISSE	1.489.499,26
	COMPETENZE ACCESSORIE	429.615,70
	b) Oneri Sociali	533.250,98
	ONERI PREVIDENZIALI ED ASSISTENZIALI	515.330,44
	CONTRIBUTI INAIL	17.920,54
	c) Trattamento di fine rapporto	26.832,11
	INDENNITA' DI FINE RAPPORTO	26.832,11
	d) Trattamento di quiescenza e simili	-
	ONERI DI QUIESCENZA	-
	e) Altri costi	12.040,00

	TIROCINIO	12.040,00
10)	AMMORTAMENTO E SVALUTAZIONI	1.392.521,83
	a) Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	643.351,56
	AMMORTAMENTO COSTI IMPIANTO E AMPLIAMENTO	46.516,71
	AMMORTAMENTO LICENZE SOFTWARE	17.484,47
	AMMORTAMENTO MANUT. STRAORD. BENI TERZI	579.350,38
	b) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	637.706,77
	AMMORTAMENTO FABBRICATI	562.950,10
	AMMORTAMENTO IMPIANTI	40.088,12
	AMMORTAMENTO ATTREZZATURE	11.322,35
	AMMORTAMENTO MOBILI E ARREDI	12.650,87
	AMMORTAMENTO MACCHINE UFFICIO	10.695,33
	AMMORTAMENTO MATERIALE LIBRARIO	
	c) Altre svalutazioni delle immobilizzazioni	
	d) Svalutazione dei crediti comp. dell'attivo circ. e nelle disp. liquide	111.463,50
	ACCANTONAMENTO A FONDO SVALUTAZIONE CREDITI	111.463,50
11)	VARIAZIONI RIMAN. MATERIE PRIME, SUSS., DI CONSUMO E DI MERCATI	2.151,25
	PRODOTTI ALIMENTARI C/RIMANENZE INIZIALI	
	BENI DI CONSUMO C/RIMANENZE INIZ.	
	PRODOTTI ALIMENTARI C/RIMANENZE FINALI	2.151,25
	BENI DI CONSUMO C/RIMANENZE FIN.	
12)	ACCANTONAMENTI PER RISCHI	20.000,00
	ACCANTONAMENTO PER FONDO RISCHI E ONERI	20.000,00
	ACCANTONAMENTO FONDO SPESE IMPREVISTE	
13)	ALTRI ACCANTONAMENTI	853.639,76
	ACCANTONAMENTI PER RINNOVI CONTRATTUALI	15.000,00
	ACCANTONAMENTI FONDO INVESTIMENTI	45.252,16
	ACCANTONAMENTO A FONDO BORSE UNIVERSITARIE	701.965,10
	ACCANTONAMENTO FONDO IMPOSTE	12.300,00
	ACCANTONAMENTO FONDI DIVERSI	79.122,50
14)	ONERI DIVERSI DI GESTIONE	348.277,35
	SPESE DI AMMINISTRAZIONE IMMOBILI	97.069,20
	SPESE ECONOMICHE DIVERSE	121,00
	FORMAZIONE ED AGGIORNAMENTO PROFESSIONALE	37.454,60
	ONERI DIVERSI	60.737,31
	ONERI IVA PRO-RATA	
	IMPOSTE E TASSE	152.895,24
	TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE	21.350.540,89
	DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE	122.900,07

C	PROVENTI E ONERI FINANZIARI	
15)	PROVENTI DA PARTECIPAZIONI	
16)	ALTRI PROVENTI FINANZIARI	0,57
	a) Da crediti iscritti nelle immobilizzazioni	
	b) Da titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni	
	c) Da titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	
	d) Proventi diversi dai precedenti	0,57
	INTERESSI ATTIVI	0,57
17)	INTERESSI E ALTRI ONERI FINANZIARI	4.648,45
	INTERESSI PASSIVI DIVERSI	
	SPESE E COMMISSIONI BANCARIE	4.648,45
17-bis)	UTILI E PERDITE SU CAMBI	
	TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI	- 4.647,88

D	RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	
18)	RIVALUTAZIONI	
	a) Di partecipazioni	
	b) Di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni	
	c) Da titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	
	d) Di strumenti finanziari derivati	
19)	SVALUTAZIONI	
	a) Di partecipazioni	
	b) Di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni	
	c) Da titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	
	TOTALE RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	
	RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE	118.252,19
	IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO	118.252,19
	IRAP	118.252,19
	IRES	

UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO	0,00
---------------------------------------	-------------