

Fondazione Università Ca' Foscari Venezia

30123 Venezia - Dorsoduro 3246

Patrimonio € 100.000,00

Registro Imprese di Venezia n. 03387580271 - R.E.A. 303820

Riconosciuta con Decreto Prefettizio del 18-11-2010 ed iscritta al n. 414 del Registro delle Persone Giuridiche

RENDICONTO DELLA GESTIONE DELL'ATTIVITA' COMMERCIALE 2014

(importi in unità di euro)

RENDICONTO DELLA GESTIONE		esercizio 2014	esercizio 2013	variazione
A) Valore della produzione				
1)	ricavi delle vendite e delle prestazioni	1.943.991,55	1.632.339,94	311.651,61
	<i>ricavi formazione/ master privati</i>	339.756,32	348.981,82	(9.225,50)
	<i>ricavi quote master</i>	0,00	0,00	0,00
	<i>contributi quote master universitari (Challenge School)</i>	0,00	0,00	0,00
	<i>contributi privati (UPA formazione) per attività challenge</i>	0,00	0,00	0,00
	<i>ricavi organizzazione convegni</i>	0,00	2.454,54	(2.454,54)
	<i>ricavi prestazioni di servizi</i>	1.078.011,50	689.106,89	388.904,61
	<i>ricavi certificazioni e placement</i>	161.561,49	112.465,94	49.095,55
	<i>ricavi per consulenze</i>	0,00	0,00	0,00
	<i>ricavi per concessione in uso marchi</i>	0,00	0,00	0,00
	<i>affidamento gestione cafeteria + punto vendita</i>	417,00	5.004,00	(4.587,00)
	<i>corrispettivi accessi a mostre e cataloghi</i>	903,00	0,00	903,00
	<i>contributi in conto esercizio da enti pubblici</i>	162.000,00	146.525,41	15.474,59
	<i>contributi in conto esercizio da Università Ca' Foscari</i>	3.022,38	3.022,38	0,00
	<i>contributi in conto esercizio da privati</i>	100.304,07	70.946,25	29.357,82
	<i>contributi partners</i>	98.015,79	253.832,71	(155.816,92)
	<i>contributi realizzazione corsi (ordine commercialisti venezia)</i>	0,00	0,00	0,00
2)	variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti	0,00	0,00	0,00
3)	variazioni dei lavori in corso su ordinazione	0,00	0,00	0,00
4)	incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	0,00	0,00	0,00
5)	altri ricavi e proventi e contributi in c/esercizio	138.795,22	115.697,48	23.097,74
	<i>ricavi per sponsorizzazioni</i>	103.558,88	54.857,86	48.701,02
	<i>erogazioni liberali</i>	0,00	0,00	0,00
	<i>rimborsi bolli da clienti</i>	7.136,00	6.180,36	955,64
	<i>rimborsi spese</i>	0,00	1.710,47	(1.710,47)
	<i>arrotondamenti attivi</i>	38,46	20,25	18,21
	<i>premi in denaro</i>	0,00	0,00	0,00
	<i>vendita beni</i>	8.345,36	0,00	8.345,36
	<i>rimborsi spese vari</i>	781,72	0,00	781,72
	<i>sopravvenienze attive su assessment progetti</i>	18.934,80	52.928,54	(33.993,74)
Totale valore della produzione		2.082.786,77	1.748.037,42	334.749,35

B) Costi della produzione

6)	per materie prime, suss., di consumo e merci	74.472,76	41.672,91	32.799,85
	<i>carburanti e lubrificanti autoveicoli</i>	0,00	198,56	(198,56)
	<i>carburanti e lubrificanti imbarcazioni</i>	0,00	0,00	0,00
	<i>cancelleria e stampati</i>	2.326,03	1.828,72	497,31
	<i>materiali di consumo (compresi materiali per corsi sicurezza)</i>	1.262,45	12.340,38	(11.077,93)
	<i>carburante imbarcazioni</i>	0,00	0,00	0,00
	<i>fiori, piante e simili</i>	0,00	0,00	0,00
	<i>attrezzatura minuta</i>	0,00	0,00	0,00
	<i>materiale pubblicitario</i>	23.445,90	4.858,98	18.586,92
	<i>acquisto libri, riviste, abbonamenti</i>	7.493,28	10.759,50	(3.266,22)
	<i>materiali per allestimenti</i>	34.213,53	10.993,74	23.219,79
	<i>acquisto merci</i>	5.485,81	0,00	5.485,81
	<i>alimentari e cialde caffè ufficio</i>	245,76	693,03	(447,27)
7)	per servizi	1.456.596,35	1.351.361,74	105.234,61
	<i>spese per autoveicoli in comodato</i>	1.820,85	1.603,28	217,57
	<i>servizio copisteria</i>	1.513,73	998,28	515,45
	<i>commissioni bancarie</i>	1.352,15	984,92	367,23
	<i>commissione rilascio fidejussione bancaria</i>	0,00	0,00	0,00
	<i>canone servizio home-banking</i>	17,81	27,15	(9,34)
	<i>canone sito web</i>	0,00	0,00	0,00
	<i>pubblicità e promozione</i>	33.115,25	35.492,64	(2.377,39)
	<i>utenze telefoniche</i>	7.317,69	11.918,99	(4.601,30)
	<i>energia elettrica</i>	0,00	0,00	0,00
	<i>utenze gas</i>	0,00	0,00	0,00
	<i>utenze energetiche diverse (utenze caffè ateneo da riaddebitare)</i>	0,00	0,00	0,00
	<i>utenze energia elettrica spazi museali</i>	0,00	0,00	0,00
	<i>assicurazioni</i>	914,58	251,42	663,16
	<i>spese di spedizione, trasporto, magazzinaggio e facchinaggio</i>	8.332,90	8.365,08	(32,18)
	<i>postali e affrancazioni</i>	52,65	87,38	(34,73)
	<i>spese ristorante (deducibili 75%)</i>	34.158,18	16.708,97	17.449,21
	<i>servizio taxi</i>	8.482,37	11.417,00	(2.934,63)
	<i>spese accessorie mezzi di trasporto</i>	0,00	0,00	0,00
	<i>spese agenzia viaggi</i>	2.319,72	1.146,36	1.173,36
	<i>spese alloggio</i>	0,00	0,00	0,00
	<i>spese catering</i>	76.900,09	22.450,10	54.449,99
	<i>spese albergo (deducibili 75%)</i>	28.854,57	35.988,77	(7.134,20)
	<i>spese albergo corsi formazione e master</i>	20.044,77	4.435,50	15.609,27
	<i>spese di rappresentanza</i>	784,50	250,00	534,50
	<i>spese di pulizia</i>	12.678,98	6.057,93	6.621,05
	<i>servizi di vigilanza</i>	877,02	976,12	(99,10)
	<i>certificazione qualità/ accreditamento/ sicurezza</i>	91,78	452,84	(361,06)
	<i>legali, notarili e professionali</i>	0,00	0,00	0,00

<i>spese realizzazioni eventi</i>	28.680,11	25.176,72	3.503,39
<i>servizi commerciali</i>	7.223,20	28,50	7.194,70
<i>servizi amministrativi</i>	2.666,83	8.516,56	(5.849,73)
<i>consulenze tecniche</i>	8.945,74	6.118,13	2.827,61
<i>consulenze del lavoro</i>	6.821,85	3.911,42	2.910,43
<i>corsi e aggiornamenti</i>	0,00	0,00	0,00
<i>interpreti, hostess, accompagnatori turistici</i>	8.257,15	3.371,79	4.885,36
<i>prestazioni di servizi e consulenza (professionisti)</i>	262.575,58	285.114,73	(22.539,15)
<i>prestazioni artistiche</i>	0,00	0,00	0,00
<i>altri costi per servizi/prestazioni professionali di terzi (fotografi e allestim mostre)</i>	0,00	0,00	0,00
<i>prestazioni professionali docenza (professionisti)</i>	67.862,68	53.871,13	13.991,55
<i>costi per editoria</i>	3.630,07	11.543,09	(7.913,02)
<i>quote ateneo su progetti</i>	0,00	0,00	0,00
<i>quota 6% proponente master</i>	0,00	764,01	(764,01)
<i>quota 3% spettanza ateneo</i>	9.069,89	6.411,34	2.658,55
<i>compensi per docenza (coll.occ. - indeducibili irap)</i>	53.357,79	54.679,00	(1.321,21)
<i>docenze interne Ateneo (indeducibili irap)</i>	28.607,57	34.371,88	(5.764,31)
<i>collaborazioni occasionali (indeducibili irap)</i>	133.452,34	154.213,07	(20.760,73)
<i>voucher buoni lavoro occasionali</i>	3.993,24	1.230,00	2.763,24
<i>buoni lavoro collaboratori occasionali</i>	0,00	0,00	0,00
<i>contributi inps su coll.occasionali (indeducibili irap)</i>	4.896,18	3.965,99	930,19
<i>contributi enpals (indeducibili irap)</i>	0,00	0,00	0,00
<i>compenso amministratori (indeducibili irap)</i>	14.525,00	17.492,56	(2.967,56)
<i>emolumenti collegio sindacale</i>	4.641,51	4.703,37	(61,86)
<i>costo contributi inps amministratori (indeducibili irap)</i>	2.781,05	3.232,63	(451,58)
<i>costo compensi collaboratori a progetto (indeducibili irap)</i>	391.525,46	348.908,83	42.616,63
<i>costo contributi inps collaboratori a progetto (indeducibili irap)</i>	67.476,35	61.401,10	6.075,25
<i>rimborsi spese professionisti</i>	3.419,48	2.836,49	582,99
<i>viaggi e trasferte</i>	73.889,80	32.350,38	41.539,42
<i>rimborsi spese partners</i>	498,38	24.174,02	(23.675,64)
<i>rimborsi spese collaboratori a progetto (indeducibili irap)</i>	5.698,58	5.473,98	224,60
<i>rimborsi spese coll.occasionali (indeducibili irap)</i>	18.412,91	16.151,50	2.261,41
<i>rimborso spese km amministratori (indeducibili irap)</i>	0,00	15,01	(15,01)
<i>rimborsi missioni Ateneo</i>	0,00	0,00	0,00
<i>rimborso spese collegio sindacale</i>	941,87	630,31	311,56
<i>rimborso spese dipendenti (indeducibili irap)</i>	0,00	0,00	0,00
<i>rimborsi spese a piè di lista personale</i>	3.116,15	260,92	2.855,23
<i>rimborso spese per distacco personale</i>	0,00	0,00	0,00
<i>manutenzioni su beni di terzi</i>	0,00	0,00	0,00
<i>canoni di manutenzione</i>	0,00	0,00	0,00
<i>manutenzioni e riparazioni</i>	0,00	1.053,87	(1.053,87)
<i>manutenzioni su beni di terzi</i>	0,00	0,00	0,00
<i>canoni assistenza macchinari e attrezzature</i>	0,00	0,00	0,00
<i>visite mediche dipendenti</i>	0,00	362,98	(362,98)

	<i>iva da pro rata</i>	0,00	19.413,70	(19.413,70)
8)	per godimento di beni di terzi	88.862,27	103.101,22	(14.238,95)
	<i>noleggio attrezzature/ biancheria</i>	19.289,02	3.131,89	16.157,13
	<i>noleggio autovetture/ automezzi/ pullman</i>	499,23	340,41	158,82
	<i>affitti e locazioni passive</i>	0,00	8.445,82	(8.445,82)
	<i>utilizzo spazi eventi</i>	52.089,58	15.297,00	36.792,58
	<i>diritti d'autore/ royalties/ brevetti</i>	13.230,00	71.327,61	(58.097,61)
	<i>licenza d'uso software</i>	2.914,47	3.683,12	(768,65)
	<i>canoni assistenza software</i>	839,97	875,37	(35,40)
9)	per il personale	159.117,35	123.686,84	35.430,51
	<i>a) salari e stipendi</i>	114.500,20	86.959,37	27.540,83
	<i>costo stipendi e salari personale dipendente</i>	114.500,20	86.959,37	27.540,83
	<i>costo stipendio apprendisti/ stagisti</i>	0,00	0,00	0,00
	<i>b) oneri sociali</i>	36.251,50	30.851,34	5.400,16
	<i>costo contributi sociali personale dipendente</i>	33.564,68	24.877,49	8.687,19
	<i>contributi Ente Bilaterale Commercio</i>	115,97	106,75	9,22
	<i>contributo QU.A.S./QUADRIFOR</i>	217,86	0,00	217,86
	<i>contributi fondo est</i>	63,88	108,77	(44,89)
	<i>contributi Inail</i>	2.289,11	5.758,33	(3.469,22)
	<i>c) trattamento di fine rapporto</i>	7.786,09	5.504,22	2.281,87
	<i>indennità TFR personale dipendente</i>	0,00	0,00	0,00
	<i>acc.to TFR personale dipendente</i>	7.786,09	5.504,22	2.281,87
	<i>acc.to TFR fondo complementare</i>	0,00	0,00	0,00
	<i>d) trattamento di quiescenza e simili</i>	0,00	0,00	0,00
	<i>e) altri costi</i>	579,56	371,91	207,65
	<i>mense gestite da terzi e buoni pasto</i>	579,56	371,91	207,65
10)	ammortamenti e svalutazioni	7.998,96	7.207,94	791,02
	<i>a) ammortamenti delle immob. immateriali</i>	621,16	211,07	410,09
	<i>amm.to impianto e ampliamento</i>	621,16	211,07	410,09
	<i>amm.to software</i>	0,00	0,00	0,00
	<i>b) ammortamenti delle immob. materiali</i>	7.377,80	6.996,87	380,93
	<i>amm.to attrezzature varia</i>	0,00	463,90	(463,90)
	<i>amm.to macchine ufficio elettroniche</i>	2.701,96	2.331,49	370,47
	<i>amm.to mobili e arredi</i>	2.997,03	2.630,40	366,63
	<i>amm.to macchinari specifici</i>	1.078,98	1.099,25	(20,27)
	<i>amm.to telefonini</i>	599,83	471,83	128,00
	<i>amm.to natanti</i>	0,00	0,00	0,00
	<i>c) altre svalutazioni delle immobilizzazioni</i>	0,00	0,00	0,00
	<i>d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide</i>	0,00	0,00	0,00
11)	variazione delle rimanenze di materie prime sussidiarie, di consumo e merci	(3.391,44)	37,38	(3.428,82)
	<i>r.i. materie di consumo, merci</i>	3.807,92	3.845,30	(37,38)
	<i>r.f.materiale di consumo, merci</i>	(7.199,36)	(3.807,92)	(3.391,44)

12)	accantonamenti per rischi	0,00	0,00	0,00
13)	altri accantonamenti	0,00	0,00	0,00
14)	oneri diversi di gestione	200.118,11	83.703,52	116.414,59
	<i>liberalità, donazioni e contributi a terzi</i>	29.500,00	12.900,00	16.600,00
	<i>finanziamento assegni di ricerca</i>	50.000,00	27.000,00	23.000,00
	<i>premi e borse di studio</i>	6.408,45	464,89	5.943,56
	<i>imposte comunali/costi affissione</i>	6.241,84	2.623,03	3.618,81
	<i>imposte e tasse indeducibili</i>	3.225,00	0,00	3.225,00
	<i>valori bollati</i>	8.468,09	8.145,71	322,38
	<i>imposta di bollo su c/c</i>	116,98	116,70	0,28
	<i>imposta di registro</i>	0,00	0,00	0,00
	<i>riduzione ed altre spese societarie</i>	0,00	22,77	(22,77)
	<i>diritti Camera di Commercio</i>	48,51	43,76	4,75
	<i>diritti SLAE</i>	183,26	254,80	(71,54)
	<i>tassa asporto rifiuti (uffici)</i>	1.756,83	1.838,51	(81,68)
	<i>quote associative</i>	5,81	2.139,00	(2.133,19)
	<i>tassa concessione governativa utenze telefoniche</i>	170,78	35,10	135,68
	<i>multe, ammende, sanzioni</i>	376,50	0,29	376,21
	<i>perdite su crediti - indeducibile</i>	68.300,00	0,00	68.300,00
	<i>costi non di competenza (deducibili)</i>	12.321,22	14.692,05	(2.370,83)
	<i>costi non documentati e non deducibili</i>	2.471,99	4.012,77	(1.540,78)
	<i>arrotondamenti passivi</i>	72,99	21,56	51,43
	<i>sopravvenienze passive non deducibili</i>	10.108,22	9.155,22	953,00
	<i>sopravvenienze passive ordinarie</i>	0,00	0,00	0,00
	<i>altri costi correnti (spese condominiali)</i>	0,00	200,00	(200,00)
	<i>omaggi valore unitario < 25,82 €</i>	341,64	0,00	341,64
	<i>dazi doganali</i>	0,00	37,36	(37,36)
	<i>spese d'incasso (su acquisti)</i>	0,00	0,00	0,00
Totale costi della produzione		1.983.774,36	1.710.771,55	273.002,81

Differenza tra valore e costi della produzione	99.012,41	37.265,87	61.746,54
---	------------------	------------------	------------------

C) . Proventi e oneri finanziari

15)	proventi da partecipazioni	0,00	0,00	0,00
16)	altri proventi finanziari	7.010,01	748,09	6.261,92
	<i>a) da crediti iscritti nelle immobilizzazioni</i>	0,00	0,00	0,00
	<i>b) da titoli iscritti nelle immobilizzazioni</i>	0,00	0,00	0,00
	<i>c) da titoli iscritti nell'attivo circolante</i>	0,00	0,00	0,00
	<i>d) proventi diversi dai precedenti</i>	7.010,01	748,09	6.261,92
	<i>interessi attivi su c/c e depositi bancari</i>	7.010,01	748,09	6.261,92
17)	interessi e altri oneri finanziari	184,23	196,41	(12,18)
	- oneri bancari	0,00	0,00	0,00
	<i>spese bancarie su polizza fideiussoria</i>	0,00	0,00	0,00
	- altri oneri finanziari diversi	184,23	196,41	(12,18)

<i>interessi passivi di mora</i>	0,00	164,67	(164,67)
<i>interessi passivi su imposte</i>	184,23	31,74	152,49
17 bis) utili e perdite su cambi	(37,38)	(47,96)	10,58
<i>perdite su cambi</i>	(40,23)	(54,92)	14,69
<i>differenze positive cambi</i>	2,85	6,96	(4,11)
Totale proventi e oneri finanziari	6.788,40	503,72	6.284,68

D) Rettifiche di valore di attività finanziarie

18) rivalutazioni	0,00	0,00	0,00
<i>a) di partecipazioni</i>	0,00	0,00	0,00
<i>b) di immobilizzazioni finanziarie</i>	0,00	0,00	0,00
<i>c) di titoli</i>	0,00	0,00	0,00
19) svalutazioni	0,00	0,00	0,00
<i>a) di partecipazioni</i>	0,00	0,00	0,00
<i>b) di immobilizzazioni finanziarie</i>	0,00	0,00	0,00
<i>c) di titoli</i>	0,00	0,00	0,00
Totale delle rettifiche	0,00	0,00	0,00

E) Proventi e oneri straordinari

20) proventi	0,00	0,00	0,00
<i>a) plusvalenze da alienazione</i>	0,00	0,00	0,00
<i>b) altri proventi</i>	0,00	0,00	0,00
21) oneri	0,00	0,00	0,00
<i>a) minusvalenze da alienazioni</i>	0,00	0,00	0,00
<i>b) altri oneri</i>	0,00	0,00	0,00
Totale delle partite straordinarie	0,00	0,00	0,00

Risultato prima delle imposte	105.800,84	37.769,59	68.031,25
22) imposte sul reddito dell'esercizio	(88.740,91)	(34.643,62)	(54.097,29)
imposte correnti	(88.740,91)	(34.643,62)	(54.097,29)
<i>Ires</i>	(53.467,75)	(3.602,71)	(49.865,04)
<i>Irap</i>	(35.273,16)	(31.040,91)	(4.232,25)
<i>Imposte differite e anticipate</i>	0,00	0,00	0,00
Totale imposte sul reddito dell'esercizio	(88.740,91)	(34.643,62)	(54.097,29)
23) risultato dell'esercizio	17.059,93	3.125,97	13.933,96