

A.d.S. n. 52 – 22/04/2024

Allegato al punto 5 all'O.d.G.:

5 – A:

**Riclassificato
Stato Patrimoniale
al 31/12/2023**

Consorzio Interuniversitario AlmaLaurea

Sede legale: Viale Angelo Masini, n. 36 40126 , BOLOGNA, ITALIA

Sede amministrativa: Viale Angelo Masini, n. 36 40126 BOLOGNA ITALIA

Tel: 0516088919

C.F. 02120391202 - P.IVA IT02120391202

RICLASSIFICATO STATO PATRIMONIALE

| | Saldo al 31/12/2023 | Saldo al 31/12/2022 |
|---|---------------------|---------------------|
| Attivo | | |
| A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti, con separata indicazione della parte già richiamata | 0,00 | 0,00 |
| B) Immobilizzazioni, con separata indicazione di quelle concesse in locazione finanziaria | | |
| I - Immobilizzazioni immateriali | | |
| 1) costi di impianto e di ampliamento | 0,00 | 0,00 |
| 2) costi di sviluppo | 53.975,00 | 71.966,00 |
| 3) diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno | 0,00 | 0,00 |
| 4) concessioni, licenze, marchi e diritti simili | 1.274,00 | 6.285,00 |
| 5) avviamento | 0,00 | 0,00 |
| 6) immobilizzazioni in corso e acconti | 0,00 | 0,00 |
| 7) altre | 0,00 | 0,00 |

| | | |
|---|------------------|------------------|
| TOTALE I - Immobilizzazioni immateriali | 55.249,00 | 78.251,00 |
| II - Immobilizzazioni materiali | | |
| 1) terreni e fabbricati | 0,00 | 0,00 |
| 2) impianti e macchinario | 0,00 | 0,00 |
| 3) attrezzature industriali e commerciali | 0,00 | 0,00 |
| 4) altri beni | 28.603,00 | 26.539,00 |
| 5) immobilizzazioni in corso e acconti | 0,00 | 0,00 |
| TOTALE II - Immobilizzazioni materiali | 28.603,00 | 26.539,00 |
| III - Immobilizzazioni finanziarie, con separata indicazione, per ciascuna voce dei crediti, degli importi esigibili entro l'esercizio successivo | | |
| 1) partecipazioni in | | |
| a) imprese controllate | 200.000,00 | 200.000,00 |
| b) imprese collegate | 0,00 | 0,00 |
| c) imprese controllanti | 0,00 | 0,00 |
| d) imprese sottoposte al controllo delle controllanti | 0,00 | 0,00 |
| d-bis) altre imprese | 0,00 | 0,00 |
| 2) crediti | | |
| a) verso imprese controllate | 0,00 | 0,00 |
| b) verso imprese collegate | 0,00 | 0,00 |
| c) verso controllanti | 0,00 | 0,00 |
| d) verso imprese sottoposte a controllo delle controllanti | 0,00 | 0,00 |
| d-bis) verso altri | 0,00 | 0,00 |

| | | |
|---|-------------------|-------------------|
| 3) altri titoli | 0,00 | 0,00 |
| 4) azioni proprie, con indicazione anche del valore nominale complessivo | 0,00 | 0,00 |
| TOTALE III - Immobilizzazioni finanziarie, con separata indicazione, per ciascuna voce dei crediti, degli importi esigibili entro l'esercizio successivo | 200.000,00 | 200.000,00 |
| TOTALE B) Immobilizzazioni, con separata indicazione di quelle concesse in locazione finanziaria | 283.852,00 | 304.790,00 |
| C) Attivo circolante | | |
| I - Rimanenze | | |
| 1) materie prime, sussidiarie e di consumo | 0,00 | 0,00 |
| 2) prodotti in corso di lavorazione e semilavorati | 0,00 | 0,00 |
| 3) lavori in corso su ordinazione | 0,00 | 0,00 |
| 4) prodotti finiti e merci | 0,00 | 0,00 |
| 5) acconti | 0,00 | 0,00 |
| TOTALE I - Rimanenze | 0,00 | 0,00 |
| II - Crediti, con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo | | |
| 1) verso clienti | 1.769.144,00 | 1.773.995,00 |
| 2) verso imprese controllate | 0,00 | 0,00 |
| 3) verso imprese collegate | 0,00 | 0,00 |
| 4) verso controllanti | 0,00 | 0,00 |
| 5) verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti | 0,00 | 0,00 |
| 5-bis) crediti tributari | 268.090,00 | 191.000,00 |
| 5-ter) imposte anticipate | 19.174,00 | 321,00 |
| 5-quater) verso altri | 779.315,00 | 771.993,00 |

| | | |
|---|---------------------|---------------------|
| TOTALE II - Crediti, con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo | 2.835.723,00 | 2.737.309,00 |
| III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni | | |
| 1) partecipazioni in imprese controllate | 0,00 | 0,00 |
| 2) partecipazioni in imprese collegate | 0,00 | 0,00 |
| 3) partecipazioni in imprese controllanti | 0,00 | 0,00 |
| 3-bis) partecipazioni in imprese sottoposte al controllo delle controllanti | 0,00 | 0,00 |
| 4) altre partecipazioni | 0,00 | 0,00 |
| 5) strumenti finanziari derivati attivi | 0,00 | 0,00 |
| 6) altri titoli | 0,00 | 0,00 |
| TOTALE III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni | 0,00 | 0,00 |
| IV - Disponibilità liquide | | |
| 1) depositi bancari e postali | 2.224.138,00 | 2.166.815,00 |
| 2) assegni | 0,00 | 0,00 |
| 3) danaro e valori in cassa | 4.000,00 | 4.000,00 |
| TOTALE IV - Disponibilità liquide | 2.228.138,00 | 2.170.815,00 |
| TOTALE C) Attivo circolante | 5.063.861,00 | 4.908.124,00 |
| D) Ratei e risconti | 89.110,00 | 40.664,00 |
| TOTALE D) Ratei e risconti | 89.110,00 | 40.664,00 |
| TOTALE Attivo | 5.436.823,00 | 5.253.578,00 |
| Passivo | | |
| A) Patrimonio netto | | |

| | | |
|--|---------------------|---------------------|
| I - Capitale | 238.616,00 | 236.033,00 |
| II - Riserva da soprapprezzo delle azioni | 0,00 | 0,00 |
| III - Riserve di rivalutazione | 0,00 | 0,00 |
| IV - Riserva legale | 0,00 | 0,00 |
| V - Riserve statutarie | 0,00 | 0,00 |
| VI - Altre riserve, distintamente indicate | 200.000,00 | 200.000,00 |
| VII - Riserva per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi | 0,00 | 0,00 |
| VIII - Utili (perdite) portati a nuovo | 2.853.031,00 | 2.816.635,00 |
| IX - Utile (perdita) dell'esercizio | 209.331,00 | 36.395,00 |
| X - Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio | 0,00 | 0,00 |
| TOTALE A) Patrimonio netto | 3.500.978,00 | 3.289.063,00 |
| B) Fondi per rischi e oneri | | |
| 1) per trattamento di quiescenza e obblighi simili | 0,00 | 0,00 |
| 2) per imposte, anche differite | 0,00 | 178.802,00 |
| 3) strumenti finanziari derivati passivi | 0,00 | 0,00 |
| 4) altri | 0,00 | 0,00 |
| TOTALE B) Fondi per rischi e oneri | 0,00 | 178.802,00 |
| C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato | 910.707,00 | 818.370,00 |
| D) Debiti, con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo | | |
| 1) obbligazioni | 0,00 | 0,00 |
| 2) obbligazioni convertibili | 0,00 | 0,00 |

| | | |
|--|---------------------|---------------------|
| 3) debiti verso soci per finanziamenti | 0,00 | 0,00 |
| 4) debiti verso banche | 0,00 | 0,00 |
| 5) debiti verso altri finanziatori | 0,00 | 0,00 |
| 6) acconti | 0,00 | 0,00 |
| 7) debiti verso fornitori | 444.248,00 | 383.290,00 |
| 8) debiti rappresentati da titoli di credito | 0,00 | 0,00 |
| 9) debiti verso imprese controllate | 0,00 | 0,00 |
| 10) debiti verso imprese collegate | 0,00 | 0,00 |
| 11) debiti verso controllanti | 0,00 | 0,00 |
| 11-bis) debiti verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti | 0,00 | 0,00 |
| 12) debiti tributari | 77.923,00 | 70.712,00 |
| 13) debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale | 67.871,00 | 73.710,00 |
| 14) altri debiti | 162.243,00 | 273.887,00 |
| TOTALE D) Debiti, con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo | 752.285,00 | 801.599,00 |
| E) Ratei e risconti | 272.853,00 | 165.744,00 |
| TOTALE E) Ratei e risconti | 272.853,00 | 165.744,00 |
| TOTALE Passivo | 5.436.823,00 | 5.253.578,00 |