# SITUAZIONE CONTABILE A SEZIONI CONTRAPPOSTE

PERIODO DAL 01/01/2025 AL 31/12/2025

Totali fino al livello 5
Non considera i movimenti provvisori
Non considera il periodo precedente

## SITUAZIONE PATRIMONIALE

ATTIVITA'

| Codice | Descrizione | Importo |
|---|---|---|
| **03** | **Immobilizzazioni immateriali** | **18.116,79** |
| 0301 | Costi di impianto e di ampliamento | 1.616,46 |
| *030101* | *Spese di costit. società, mod. statuto* | *1.616,46* |
| 0305 | Diritti brevetti indust util opere ingeg | 0,00 |
| *030507* | *Software* | *854,00* |
| *030557* | *Fdo amm. Software (-)* | *-854,00* |
| 0307 | Concess. licenze marchi e diritti simili | 0,00 |
| *030701* | *Concessioni e licenze* | *4.200,41* |
| *030703* | *Marchi* | *12.000,00* |
| *030751* | *Fdo amm concessioni e licenze (-)* | *-4.200,41* |
| *030753* | *Fdo amm. Marchi (-)* | *-12.000,00* |
| 0313 | Altre immobilizzazioni immateriali | 16.500,33 |
| *031303* | *Altri costi pluriennali* | *25.484,71* |
| *031353* | *Fdo amm. altri costi pluriennali (-)* | *-8.984,38* |
| **05** | **Immobilizzazioni materiali** | **9.292.816,19** |
| 0502 | Palazzo Vistarino | 9.211.771,35 |
| *050201* | *Valore di acquisizione* | *5.820.905,70* |
| *050203* | *Impianti e arredi* | *500.166,33* |
| *050217* | *Allestimento giardino* | *48.066,00* |
| *050220* | *Fdo amm. ord. allestimento giardino* | *-15.140,79* |
| *0502201* | *Fdo amm. ord. mobili e impianti Palazzo* | *-482.980,62* |
| *050223* | *Ristrutturazione e serramenti Palazzo* | *3.340.754,73* |
| 0503 | Impianti e macchinario | 10.431,33 |
| *050302* | *Impianti specifici* | *35.451,52* |
| *050305* | *Impianti Foresteria* | *13.568,68* |
| *050307* | *Fdo amm. ord. impianti Foresteria* | *-12.141,49* |
| *050352* | *Fdo amm. ord. Impianti specifici* | *-26.447,38* |
| 0505 | Attrezzature industriali e commerciali | 7.468,99 |
| *050503* | *Attrezzature* | *15.835,53* |
| *050553* | *Fdo amm ord Attrezzature* | *-8.366,54* |
| 0507 | Altri beni | 63.144,52 |
| 050701 | Mobili e arredi | 63.144,52 |
| *05070101* | *Mobili, arredi e dotazioni d'ufficio* | *39.489,20* |
| *05070103* | *Arredi e impianti* | *1.961,20* |
| *05070109* | *Mobili e Arredi Foresteria* | *168.079,08* |
| *05070111* | *Fdo amm. ord mobili e arredi Foresteria* | *-126.113,01* |
| *05070151* | *Fdo amm ord mobili arredi dotaz uff (-)* | *-20.271,95* |
| 050703 | Macchine d'ufficio | 0,00 |
| *05070301* | *Macchine d'ufficio elettroniche* | *16.871,48* |
| *05070303* | *Altre macchine d'ufficio* | *8.897,46* |
| *05070351* | *Fdo amm ord macchine ufficio elettro (-)* | *-16.871,48* |
| *05070353* | *Fdo amm ord altre macchine d'ufficio (-)* | *-8.897,46* |

PASSIVITA'

| Codice | Descrizione | Importo |
|---|---|---|
| **21** | **Patrimonio netto** | **8.856.526,90** |
| 2102 | Patrimonio netto totale | 7.241.971,39 |
| *210201* | *Dotazione iniziale* | *550.000,00* |
| *210202* | *Fdo patrimoniale aggiunto* | *6.595.533,53* |
| *210203* | *Fdo dotazione da Consorzio* | *96.437,86* |
| 2113 | Altre riserve | 1.614.555,51 |
| *211303* | *Fondo donazioni* | *1.409.761,50* |
| *211305* | *Riserve volontarie* | *161.196,59* |
| *211309* | *Altre riserve in sospensione di imposta* | *43.597,42* |
| **23** | **Fondi per rischi e oneri** | **959.597,40** |
| 2301 | Fdi trattamento di quiescen e obb simili | 5.116,14 |
| *230113* | *Fondo Mario Negri* | *2.579,76* |
| *230115* | *Fondo M. Besusso* | *1.176,06* |
| *230117* | *Fondo A. Pastore* | *1.330,32* |
| *230119* | *Fondo EST1 terziario* | *30,00* |
| 2305 | Fondi rischi | 954.481,26 |
| *230505* | *Fdo lav. ciclici man. ord. e str. Vistar* | *954.481,26* |
| **25** | **Trattamento fine rapporto di lav subord** | **168.876,30** |
| 2501 | Fdo TFR | 168.876,30 |
| *250101* | *T.F.R. Dirigenti* | *78.348,94* |
| *250103* | *T.F.R. Impiegati* | *90.527,36* |
| **27** | **Debiti** | **458.948,41** |
| 2721 | Debiti vs fornitori entro l'eserciz succ | 193.489,00 |
| *272101* | *Fornitori Italia* | *24.837,46* |
| *272107* | *Fatture da ricevere* | *168.651,54* |
| 2743 | Debiti tributari entro l'esercizio succ | 12.632,82 |
| *274305* | *IRAP* | *3.220,00* |
| *274307* | *Erario ritenute lavoro dipen da versare* | *4.418,78* |
| *274309* | *Erario per ritenute lavoro auton da vers* | *4.994,04* |
| 2747 | Debiti vs istit prev/sicur soc < es suc | 9.200,95 |
| *274701* | *INPS a debito dipendenti* | *7.327,00* |
| *274703* | *INPS gestione separata a debito* | *1.773,00* |
| *274705* | *INAIL a debito* | *100,95* |
| 2751 | Altri debiti entro l'esercizio successiv | 243.625,64 |
| *275109* | *Stipendi e salari da pagare* | *9.435,00* |
| *275114* | *Depositi cauzionali studenti* | *234.190,64* |
| **28** | **Debiti per erogazioni** | **171.086,55** |
| *2801* | *Debiti v/Università di Pavia* | *171.086,55* |
| **29** | **Ratei e risconti passivi** | **367.515,44** |
| 2903 | Ratei passivi | 221.788,10 |
| *290301* | *Ratei passivi* | *221.788,10* |
| 2905 | Risconti passivi | 145.727,34 |

# SITUAZIONE CONTABILE A SEZIONI CONTRAPPOSTE

PERIODO DAL 01/01/2025 AL 31/12/2025

Totali fino al livello 5
Non considera i movimenti provvisori
Non considera il periodo precedente

## SITUAZIONE PATRIMONIALE

ATTIVITA'

| Codice | Descrizione | Importo |
|---|---|---|
| **11** | **Crediti** | **328.953,19** |
| 1101 | Verso clienti entro l'esercizio success | 156.921,07 |
| *110101* | *Clienti Italia* | *154.421,07* |
| *110107* | *Fatture da emettere* | *2.500,00* |
| 1117 | Verso altri entro l'esercizio successivo | 172.032,12 |
| *111701* | *Crediti vs Erario per ritenute subite* | *5.462,05* |
| *111717* | *Erario c/IVA credito* | *6.310,00* |
| *111729* | *Crediti v/Università* | *125.000,00* |
| *111735* | *Acconti d'imposta IRAP* | *2.665,00* |
| *111755* | *Saldo Ires a credito* | *31.309,90* |
| *111757* | *Crediti imposte sostitutive* | *1.285,17* |
| **15** | **Disponibilità liquide** | **1.390.293,22** |
| 1501 | Depositi bancari e postali | 1.388.675,06 |
| 150101 | Banche c/c attivi | 1.388.675,06 |
| *15010101* | *Intesa 6380 DEPOS.* | *698.586,03* |
| *15010103* | *Intesa 183198 DEP. CAUZ.* | *234.399,92* |
| *15010105* | *Intesa 6381 PRINC.* | *288.258,39* |
| *15010109* | *Intesa 186150 EMBAT* | *167.430,72* |
| 1505 | Denaro e valori in cassa | 1.618,16 |
| *150501* | *Cassa e monete nazionali* | *1.618,16* |
| **17** | **Ratei e risconti attivi** | **18.334,84** |
| 1703 | Ratei attivi | 15.545,83 |
| *170301* | *Ratei attivi* | *15.545,83* |
| 1705 | Risconti attivi | 2.789,01 |
| *170501* | *Risconti attivi* | *2.789,01* |
| | TOTALE | 11.048.514,23 |

PASSIVITA'

| Codice | Descrizione | Importo |
|---|---|---|
| *290501* | *Risconti passivi* | *145.727,34* |
| | TOTALE | 10.982.551,00 |
| | **Utile** | **65.963,23** |
| | TOTALE A PAREGGIO | 11.048.514,23 |

# SITUAZIONE CONTABILE A SEZIONI CONTRAPPOSTE

PERIODO DAL 01/01/2025 AL 31/12/2025

Totali fino al livello 5
Non considera i movimenti provvisori
Non considera il periodo precedente

## CONTO ECONOMICO

COMPONENTI NEGATIVE DI REDDITO

| Codice | Descrizione | Importo |
|---|---|---|
| **61** | **Costi della produzione** | **5.194,90** |
| 6101 | Per materie prime sussid consumo e merc | 5.194,90 |
| *610180* | *Acquisti vari di materiali* | *5.194,90* |
| **63** | **Per servizi** | **1.046.340,85** |
| 6301 | Prest. di servizi per conto di terzi | 181.061,22 |
| *630103* | *Utenze gas/elettricità* | *171.086,55* |
| *630149* | *Emolumenti amministratori* | *7.800,00* |
| *630159* | *Spese bancarie* | *2.174,67* |
| 6303 | Servizi Commerciali | 206.933,04 |
| *630302* | *Consulenze tecnico professionali* | *35.078,69* |
| *630304* | *Consulenze profess. per formazione* | *2.664,00* |
| *630306* | *Professionisti per la formazione* | *48.292,38* |
| *630310* | *Collaborazioni occasionali formazione* | *81.336,00* |
| *630312* | *Pubblicità per eventi* | *49,92* |
| *630365* | *Servizi vari commerciali* | *21.549,30* |
| *630371* | *Assicurazioni diverse* | *17.414,75* |
| *630389* | *Corsi di formazione* | *548,00* |
| 6305 | Viaggi e Trasferte | 66.930,41 |
| *630502* | *Trasferte attività didattica* | *64.216,74* |
| *630515* | *Costi indeducibili* | *2.713,67* |
| 6307 | Servizi Amministrativi | 548.929,98 |
| *630713* | *Valori bollati* | *264,00* |
| *630715* | *Spese di cancelleria* | *2.618,94* |
| *630716* | *Rimborsi spese minute di gestione* | *1.589,04* |
| *630719* | *Consulenza fiscale e contabile* | *3.390,40* |
| *630721* | *Consulenza del lavoro* | *1.650,00* |
| *630728* | *Servizi di portierato* | *48.556,08* |
| *630734* | *Servizio di gestione protocollo* | *5.000,00* |
| *630735* | *Abbonamenti & libri* | *947,10* |
| *630737* | *Software* | *6.000,00* |
| *630739* | *Manutenzione in abbonamento* | *8.631,54* |
| *630743* | *Manutenzione beni propri* | *45.440,13* |
| *630748* | *Rimborsi spese docenti* | *5.808,76* |
| *630753* | *Iscrizioni studenti stranieri* | *108.955,94* |
| *630754* | *Progetto patti territoriali* | *13.100,00* |
| *630757* | *Ristoranti e alberghi* | *1.527,85* |
| *630761* | *Progetto professionalità* | *203.482,96* |
| *630769* | *Servizi di vigilanza* | *1.610,40* |
| *630776* | *Compensi ai Revisori* | *23.400,00* |
| *630780* | *Rimborso spese viaggio revisori* | *613,00* |
| *630791* | *Spese incasso Italia/estero* | *70,31* |
| *630799* | *Servizio bar e catering* | *66.273,53* |

COMPONENTI POSITIVE DI REDDITO

| Codice | Descrizione | Importo |
|---|---|---|
| **51** | **Valore della produzione** | **758.595,35** |
| 5101 | Ricavi delle vendite e delle prestazioni | 749.695,35 |
| 510103 | Ricavi delle prestazioni | 749.695,35 |
| *51010301* | *Ricavi da contratto FAMT/Unipv* | *27.000,00* |
| *51010303* | *Concessione spazi e rimborsi spese* | *14.521,48* |
| *51010307* | *Progetti ENI* | *150.693,32* |
| *51010311* | *Servizi di ospitalità in Foresteria* | *91.888,04* |
| *51010313* | *Iscrizione programmi residenziali* | *251.757,95* |
| *51010319* | *Segreteria per MBA UNIPV* | *169.354,50* |
| *51010321* | *Progetto From Micro to Macro* | *44.480,06* |
| 5105 | Ricavi accessori | 8.900,00 |
| *510505* | *Servizi amministrativi* | *8.900,00* |
| **59** | **Altri ricavi e proventi** | **820.135,46** |
| 5901 | Contributi in conto esercizio | 800.000,00 |
| *590101* | *Contributi in conto esercizio* | *800.000,00* |
| 5903 | Altri ricavi e proventi ordinari | 20.135,46 |
| *590309* | *Arrotondamenti attivi* | *24,56* |
| *590311* | *Rimborso spese* | *20.110,90* |
| **81** | **Altri proventi finanziari** | **21.007,88** |
| 8107 | Proventi diversi dai precedenti | 21.007,88 |
| 810707 | Altri | 21.007,88 |
| *81070701* | *Interessi attivi su depositi bancari* | *21.007,88* |
| **89** | **Proventi straordinari** | **62.142,48** |
| 8903 | Altre plusv e sopravvenienze attive | 62.142,48 |
| *890315* | *Altre sopravvenienze e plusvalenze* | *62.142,48* |

# SITUAZIONE CONTABILE A SEZIONI CONTRAPPOSTE

PERIODO DAL 01/01/2025 AL 31/12/2025

Totali fino al livello 5
Non considera i movimenti provvisori
Non considera il periodo precedente

## CONTO ECONOMICO

| COMPONENTI NEGATIVE DI REDDITO | | | COMPONENTI POSITIVE DI REDDITO | | |
|---|---|---|---|---|---|
| Codice | Descrizione | Importo | Codice | Descrizione | Importo |
| *63105* | *Servizi di noleggio e lavaggio biancheri* | *4.296,41* | | | |
| *63146* | *Servizi di pulizia Palazzo* | *38.189,79* | | | |
| **65** | **Per godimento di beni di terzi** | **5.323,41** | | | |
| 6501 | Per godimento beni di terzi | 5.323,41 | | | |
| *650111* | *Canoni e abbonamenti web* | *2.389,52* | | | |
| *650119* | *Noleggi* | *2.933,89* | | | |
| **67** | **Per il personale** | **268.018,05** | | | |
| 6701 | Salari e stipendi | 183.939,29 | | | |
| *670109* | *Stipendi dirigente* | *76.693,40* | | | |
| *670113* | *Stipendi dipendenti* | *86.545,89* | | | |
| *670115* | *Compenso Collaboratori* | *20.700,00* | | | |
| 6703 | Oneri sociali | 68.994,23 | | | |
| *670301* | *Contributi INPS su stipendi* | *42.035,09* | | | |
| *670305* | *Contributi M. NEGRI* | *9.571,80* | | | |
| *670306* | *Contributi M. BESUSSO* | *3.845,04* | | | |
| *670307* | *INAIL* | *534,08* | | | |
| *670308* | *Contributi A. PASTORE* | *4.706,52* | | | |
| *670311* | *Contributi inps gestione separata* | *8.030,70* | | | |
| *670319* | *Contributi EST1 terziario* | *271,00* | | | |
| 6705 | Trattamento di fine rapporto | 15.084,53 | | | |
| *670501* | *Accantonamento fondo T.F.R.* | *15.084,53* | | | |
| **69** | **Amm. delle immobilizzazioni immaterial** | **5.329,03** | | | |
| 6901 | Amm. costi di impianto e di ampliamento | 538,82 | | | |
| *690101* | *Amm spese costit/modifica statuto social* | *538,82* | | | |
| 6907 | Amm concessioni licenze marchi e simili | 665,13 | | | |
| *690703* | *Amm. marchi* | *665,13* | | | |
| 6913 | Amm. altre immobilizzazioni immateriali | 4.125,08 | | | |
| *691303* | *Amm. altri costi pluriennali* | *4.125,08* | | | |
| **71** | **Amm ord delle immobilizzazioni materia** | **36.952,08** | | | |
| 7101 | Amm. ord. terreni e fabbricati | 1.441,98 | | | |
| *710107* | *Amm. ord. allestimento giardino* | *1.441,98* | | | |
| 7103 | Amm. ord. impianti e macchinari | 5.510,52 | | | |
| *710301* | *Amm. ord. impianti* | *4.254,19* | | | |
| *710305* | *Amm. impianti Foresteria* | *1.256,33* | | | |
| 7105 | Amm. ord. attrezzature indust. e comm. | 434,50 | | | |
| *710509* | *Amm. ord attrezzature* | *434,50* | | | |
| 7107 | Amm. altri beni materiali | 29.565,08 | | | |
| 710701 | Amm. ord. mobili & arredi | 29.565,08 | | | |
| *71070101* | *Amm. ord mobili & arredi e dotaz ufficio* | *3.339,99* | | | |
| *71070109* | *Amm. ord. impianti e arredi* | *14.930,33* | | | |
| *71070111* | *Amm. ord. mobili e arredi Foresteria* | *11.294,76* | | | |
| **75** | **Accantonamento per rischi** | **200.000,00** | | | |

# SITUAZIONE CONTABILE A SEZIONI CONTRAPPOSTE

PERIODO DAL 01/01/2025 AL 31/12/2025

Totali fino al livello 5
Non considera i movimenti provvisori
Non considera il periodo precedente

## CONTO ECONOMICO

| COMPONENTI NEGATIVE DI REDDITO | | | COMPONENTI POSITIVE DI REDDITO | | |
|---|---|---|---|---|---|
| Codice | Descrizione | Importo | Codice | Descrizione | Importo |
| 7505 | Acc fdi trattam di quiescen e obb simili | 200.000,00 | | | |
| *750513* | *Accto fdo lavori ciclici di manut* | *200.000,00* | | | |
| **77** | **Oneri diversi di gestione** | **25.524,83** | | | |
| 7701 | Imposte e tasse deducibili | 10.098,55 | | | |
| *770101* | *Imposte di bollo* | *82,00* | | | |
| *770103* | *Diritti camerali CCIAA* | *18,00* | | | |
| *770113* | *Tasse di concessione governativa* | *676,55* | | | |
| *770117* | *Tassa sui rifiuti* | *9.322,00* | | | |
| 7703 | Imposte e tasse indeducibili | 6.686,00 | | | |
| *770301* | *IMU* | *6.686,00* | | | |
| 7705 | Altri costi deducibili | 8.695,38 | | | |
| *770521* | *IVA pro rata* | *8.689,31* | | | |
| *770529* | *Sconti abbuoni passivi* | *6,07* | | | |
| 7707 | Altri costi indeducibili | 44,90 | | | |
| *770711* | *Sopravvenienze passive inded* | *37,50* | | | |
| *770713* | *Sanzioni su imposte* | *7,40* | | | |
| **83** | **Interessi e altri oneri finanziari** | **14,79** | | | |
| 8307 | Altri | 14,79 | | | |
| *830715* | *Interessi passivi su imposte* | *14,79* | | | |
| **93** | **Imposte sul reddito dell'esercizio** | **3.220,00** | | | |
| *9305* | *Irap* | *3.220,00* | | | |
| | TOTALE | 1.595.917,94 | | TOTALE | 1.661.881,17 |
| | **Utile** | **65.963,23** | | | |
| | TOTALE A PAREGGIO | 1.661.881,17 | | | |