

SENATO DELLA REPUBBLICA

————— XVI LEGISLATURA —————

N. 2465
TAB. 13
Annesso 28

DISEGNO DI LEGGE

presentato dal Ministro dell'economia e delle finanze

(TREMONTI)

(V. Stampato Camera n. 3779)

approvato dalla Camera dei deputati il 19 novembre 2010

*Trasmesso dal Presidente della Camera dei deputati alla Presidenza
il 19 novembre 2010*

**Bilancio di previsione dello Stato per l'anno finanziario 2011
e per il triennio 2011-2013**

TABELLA n. 13

**Stato di previsione del Ministero per i beni e le attività culturali
per l'anno finanziario 2011 e per il triennio 2011-2013**

—————
ANNESSO N. 28
—————

CONTO CONSUNTIVO

FONDAZIONE TEATRO «CARLO FELICE» DI GENOVA

ESERCIZIO FINANZIARIO 2009

ANNESSO N. 28
allo stato di previsione del Ministero per i beni e le attività culturali
per l'anno finanziario 2011 e per il triennio 2011-2013

CONTO CONSUNTIVO
FONDAZIONE TEATRO «CARLO FELICE» DI GENOVA
ESERCIZIO FINANZIARIO 2009

RENDICONTO FINANZIARIO 2009

PARTE I - ENTRATE

PARTE II - USCITE

STATO PATRIMONIALE

FONDAZIONE TEATRO CARLO FELICE

Sede Genova - Passo E Montale n. 4
 Fondazione di diritto privato
 Trib. 897 - Reg. Soc n. 308066
 Codice Fiscale n. 00279200109

BILANCIO DI ESERCIZIO AL31/12/2009

| ATTIVITA' | 2009 | | 2008 | Differenza |
|--|-------------|-------------------|-------------------|------------------|
| | PARZIALI | TOTALI | TOTALI | |
| A) Crediti verso soci per versam. ancora dovuti | | | | |
| b) Versamenti | | 0 | 152.000 | (152.000) |
| Totale crediti verso soci (A) | | 0 | 152.000 | (152.000) |
| B) Immobilizzazioni | | | | |
| <i>I. Immateriali</i> | | | | |
| 1) Costi d'impianto e di ampliamento | 39.509 | | | |
| meno: fondo di ammortamento | (39.509) | 0 | 0 | 0 |
| 2) Costi di ricerca, di sviluppo e di pubblicità | | | | |
| meno: fondo di ammortamento | | 0 | 0 | 0 |
| 3) Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno | 597.628 | | | |
| meno: fondo di ammortamento | (546.771) | 48.857 | 18.784 | 30.073 |
| 4) Diritto d'uso illimitato dell'immobile | 48.030.492 | | | |
| meno: fondo di ammortamento | 0 | 48.030.492 | 48.030.492 | 0 |
| 7) Altre | 474.707 | | | |
| meno: fondo di ammortamento | (367.941) | 106.766 | 8.021 | 98.745 |
| Totale I | | 48.186.115 | 48.057.297 | 128.818 |
| <i>II. Materiali</i> | | | | |
| 2) Impianti e macchinari | 2.563.566 | | | |
| meno: fondo di ammortamento | (1.987.445) | 576.121 | 613.941 | (37.820) |
| 3) Attrezzature industriali e commerciali | 7.975.336 | | | |
| meno: fondo di ammortamento | (5.934.214) | 2.041.122 | 2.120.335 | (79.213) |
| 4) Altri beni | 796.953 | | | |
| meno: fondo di ammortamento | (730.887) | 66.066 | 100.224 | (34.158) |
| Totale II | | 2.683.309 | 2.834.500 | (151.191) |
| <i>III. Finanziarie</i> | | | | |
| 1) Partecipazione in: | | | | |
| d) altre imprese | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2) Crediti : | | | | |
| d) verso altri | | | | |
| - oltre l'esercizio successivo | 4.510.229 | 4.510.229 | 3.833.190 | 677.039 |
| Totale III | | 4.510.229 | 3.833.190 | 677.039 |
| Totale immobilizzazioni (B) | | 55.379.653 | 54.724.987 | 654.666 |
| C) Attivo circolante | | | | |
| <i>I. Rimanenze</i> | | | | |
| 1) Materie prime, sussidiarie e di consumo | | 71.937 | 69.654 | 2.283 |
| Totale I | | 71.937 | 69.654 | 2.283 |
| <i>II. Crediti</i> | | | | |
| 1) Verso clienti | | | | |
| - entro l'esercizio successivo | 1.750.764 | | | |
| meno: fondo svalutazione crediti | (76.404) | 1.674.360 | 1.746.667 | (72.307) |
| 4 bis) Crediti tributari | 1.233.384 | 1.233.384 | 1.471.170 | (237.786) |
| 5) Verso altri | | | | |
| - entro l'esercizio successivo | 6.570.936 | | | |
| | 0 | 6.570.936 | 1.222.679 | 5.348.257 |
| Totale II | | 9.478.680 | 4.440.516 | 5.038.164 |
| <i>IV. Disponibilità liquide</i> | | | | |
| 1) Depositi bancari e postali | | 1.804.047 | 73.028 | 1.731.019 |
| 3) Denaro e valori in cassa | | 5.409 | 19.619 | (14.210) |
| Totale IV | | 1.809.456 | 92.647 | 1.716.809 |
| Totale attivo circolante (C) | | 11.360.073 | 4.602.817 | 6.757.256 |
| D) Ratei e risconti attivi | | | | |
| a) Ratei attivi | | 0 | 3.900 | (3.900) |
| b) Risconti attivi | | 32.101 | 219.046 | (186.945) |
| Totale ratei e risconti attivi (D) | | 32.101 | 222.946 | (190.845) |
| TOTALE ATTIVO | | 66.771.827 | 59.702.750 | 7.069.077 |

| PASSIVITA' e PATRIMONIO NETTO | 2009 | | 2008 | Differenza |
|--|------------|---------------------|---------------------|--------------------|
| | PARZIALI | TOTALI | | |
| A) Patrimonio netto | | | | |
| Patrimonio Disponibile | | | | |
| I. Fondo di dotazione | | 824.377 | 824.377 | 0 |
| II. Riserva per apporti al patrimonio | | 900.000 | 0 | 900.000 |
| VIII. Utili (perdite) portati a nuovo | | (22.570.442) | (12.136.935) | (10.433.507) |
| IX. Utile (perdite) d'esercizio | | 8.227.272 | (10.433.507) | 18.660.779 |
| Totale Patrimonio Disponibile | | (12.618.793) | (21.746.065) | 9.127.272 |
| Patrimonio Indisponibile | | | | |
| Riserva Indisponibile | | 48.030.492 | 48.030.492 | 0 |
| Totale patrimonio netto (A) | | 35.411.699 | 26.284.427 | 9.127.272 |
| B) Fondi per rischi ed oneri | | | | |
| 3) Altri accantonamenti | | 1.060.421 | 10.593.213 | (9.532.792) |
| Totale fondi rischi ed oneri (B) | | 1.060.421 | 10.593.213 | (9.532.792) |
| C) Trattamento fine rapporto lavoro subord. | | | | |
| | | 9.857.536 | 9.209.056 | 648.480 |
| Totale tratt. fine rapporto (C) | | 9.857.536 | 9.209.056 | 648.480 |
| D) Debiti | | | | |
| 3) Debiti verso banche | | | | |
| - entro l'esercizio successivo | 13.674.596 | | | |
| | 0 | 13.674.596 | 6.460.776 | 7.213.820 |
| 4) Debiti verso altri finanziatori | | | | |
| - entro l'esercizio successivo | 0 | | | |
| - oltre l'esercizio successivo | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5) Acconti | | | | |
| - entro l'esercizio successivo | 0 | | | |
| 6) Debiti verso fornitori | | | | |
| - entro l'esercizio successivo | 3.416.578 | | | |
| | 0 | 3.416.578 | 3.552.660 | (136.082) |
| 11) Debiti tributari | | | | |
| - entro l'esercizio successivo | 760.669 | | | |
| | 0 | 760.669 | 843.868 | (83.199) |
| 12) Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza | | | | |
| - entro l'esercizio successivo | 830.457 | | | |
| | 0 | 830.457 | 817.669 | 12.788 |
| 13) Altri debiti | | | | |
| - entro l'esercizio successivo | 1.159.583 | | | |
| | 0 | 1.159.583 | 1.003.471 | 156.112 |
| Totale debiti (D) | | 19.841.883 | 12.678.444 | 7.163.439 |
| E) Ratei e risconti passivi | | | | |
| a) Ratei passivi | | 4.590 | 46.099 | (41.509) |
| b) Risconti passivi | | 595.698 | 891.511 | (295.813) |
| Totale ratei e risconti passivi (E) | | 600.288 | 937.610 | (337.322) |
| TOTALE PASSIVO | | 66.771.827 | 59.702.750 | 7.069.077 |
| CONTI D'ORDINE | | | | |
| | PARZIALI | TOTALI | TOTALI | Differenza |
| B) Impegni e rischi | | | | |
| - Leasing | 0 | | | |
| | | 0 | 0 | 0 |
| Totale impegni e rischi (B) | | 0 | 0 | 0 |
| Totale conti d'ordine | | 0 | 0 | 0 |

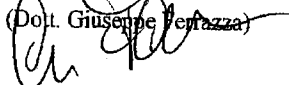
CONTO ECONOMICO

| CONTO ECONOMICO | 2009 | | 2008 | Differenza |
|--|------------|-------------------|---------------------|---------------------|
| | PARZIALI | TOTALI | TOTALI | |
| A) Valore della produzione | | | | |
| 1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni | | 3.446.991 | 3.281.326 | 185.665 |
| 5) Altri ricavi e proventi | | 0 | 0 | 0 |
| a) Contributi in conto esercizio | 27.041.745 | | | 0 |
| b) Altri | 171.697 | 27.213.442 | 27.682.460 | (469.018) |
| Totale valore della produzione (A) | | 30.660.433 | 30.943.786 | (283.353) |
| B) Costi della produzione | | | | |
| 6) Per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci | | 166.889 | 265.473 | (98.784) |
| 7) Per servizi | | 6.202.537 | 8.747.226 | (2.544.688) |
| 8) Per godimento di beni terzi | | 477.412 | 915.201 | (437.789) |
| 9) Per il personale : | | | | |
| a) Salari e stipendi | 13.577.240 | | | |
| b) Oneri sociali | 3.397.876 | | | |
| c) Trattamento di fine rapporto | 862.700 | | | |
| d) Trattamento di quiescenza e simili | 0 | | | |
| e) Altri costi | 46.932 | 17.884.748 | 18.550.584 | (665.836) |
| 10) Ammortamenti e svalutazioni: | | | | |
| a) Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali | 50.684 | | | |
| b) Ammortamento ordinario delle immobilizzazioni materiali | 532.023 | | | |
| 11) Variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci | 0 | 582.707 | 625.549 | (42.843) |
| 13) Altri accantonamenti | | (2.283) | (2.197) | (86) |
| 14) Oneri diversi di gestione | | 410.000 | 10.522.620 | (10.112.620) |
| | | 425.736 | 402.843 | 22.893 |
| Totale costi di produzione (B) | | 26.147.545 | 40.027.298 | (13.879.753) |
| Differenza tra valore e costi della produz. (A-B) | | 4.512.887 | (9.083.512) | 13.596.400 |
| | | | | |
| C) Proventi e oneri finanziari | PARZIALI | TOTALI | TOTALI | Differenza |
| 16) Altri proventi finanziari: | | | | |
| a) da crediti nelle immobilizzazioni | | | | |
| - da altri crediti | 64.135 | 64.135 | 68.728 | (4.593) |
| d) proventi diversi dai precedenti | | | | |
| - da altri crediti | 49.336 | 49.336 | 150.478 | (101.142) |
| 17) Interessi e altri oneri finanziari: | | | | |
| - vs. altri | (721.006) | (721.006) | (1.321.446) | 600.440 |
| Totale proventi e oneri finanziari (C) | | (607.535) | (1.102.240) | 494.705 |
| E) Proventi e oneri straordinari | | | | |
| 20) Proventi | | | | |
| a) plusvalenze | 0 | | | |
| b) altri proventi straordinari | 4.664.467 | 4.664.467 | 251.123 | 4.413.344 |
| 21) Oneri | | | | |
| a) minusvalenze | 0 | | | |
| c) altri oneri straordinari | (21.892) | (21.892) | (198.023) | 176.131 |
| Totale delle partite straordinarie (E) | | 4.642.575 | 53.100 | 4.589.475 |
| Risultato prima delle imposte | | 8.547.927 | (10.132.653) | 18.680.580 |
| 22) Imposte sul reddito dell'esercizio: | | | | |
| a) correnti | (320.655) | | | |
| | 0 | (320.655) | (300.854) | (19.801) |
| 23) Risultato dell'esercizio | | 8.227.272 | (10.433.507) | 18.660.779 |

Il presente bilancio corrisponde alle risultanze dei libri e delle scritture contabili.

Il Commissario Straordinario

(Dot. Giuseppe Verzazza)



RENDICONTO FINANZIARIO PER L' ESERCIZIO CHIUSO AL 31 DICEMBRE 2009

| FONTI DI FINANZIAMENTO | 2008 | 2009 |
|---|----------------|--------------|
| Utile netto | (10.434) | 8.227 |
| Rettifiche relative alle voci che non determinano movimenti di capitale circolante netto: | | |
| Ammortamenti immateriali e materiali | 252 | 531 |
| Accantonamento al Fondo Trattamento Fine Rapporto | 899 | 863 |
| Versamenti dei Soci in conto capitale | 1.623 | 900 |
| Accantonamento e/o utilizzo per rischi | 10.154 | (9.533) |
| Capitale circolante netto generato dalla gestione reddituale | 2.495 | 988 |
| Altre fonti di finanziamento | | |
| TOTALE | 2.495 | 988 |
| IMPIEGO DEI FONDI | | |
| Perdita dell'esercizio | | |
| Acquisizioni di beni materiali | (56) | 379 |
| Acquisizioni di beni immateriali | (92) | 129 |
| Crediti commerciali e finanziari non correnti | 680 | 677 |
| Liquidazioni per fine rapporto | 385 | 214 |
| Adeguamento del patrimonio iniziale | 2.900 | 0 |
| Totale impiego dei fondi | 3.817 | 1.399 |
| Aumeto (diminuzione) delle attività nette a breve | (1.323) | (412) |
| Variazione nei componenti le attività nette a breve | | |
| Attività a breve: | | |
| Magazzino prodotti | 2 | 2 |
| Crediti verso clienti | 573 | (72) |
| Altri crediti | (8.318) | 4.958 |
| Ratei e risconti attivi | (50) | (191) |
| Disponibilità finanziarie e titoli | (1.365) | 1.717 |
| Totale delle attività a breve | (9.159) | 6.414 |
| Passività a breve: | | |
| Debiti verso fornitori | 1.201 | (136) |
| Altri debiti | (226) | 86 |
| Ratei e risconti passivi | (171) | (337) |
| Banche | (8.640) | 7.214 |
| Totale delle passività a breve | (7.836) | 6.826 |
| Aumeto (diminuzione) delle attività nette a breve | (1.322) | (412) |

Importi in euro migliaia

A. 40