

SENATO DELLA REPUBBLICA

————— XVII LEGISLATURA —————

N. 1121
TAB. 13
Annesso 41

DISEGNO DI LEGGE

presentato dal Ministro dell'economia e delle finanze
(SACCOMANNI)

COMUNICATO ALLA PRESIDENZA IL 21 OTTOBRE 2013

Bilancio di previsione dello Stato per l'anno finanziario 2014
e bilancio pluriennale per il triennio 2014-2016

TABELLA n. 13

Stato di previsione del Ministero dei beni e le attività culturali e
del turismo per l'anno finanziario 2014 e per il triennio 2014-2016

ANNESSO N. 41

CONTO CONSUNTIVO
FONDAZIONE TEATRO « SAN CARLO » DI NAPOLI
ESERCIZIO FINANZIARIO 2012

ANNESSO N. 41
allo stato di previsione del Ministero dei beni
e delle attività culturali e del turismo
per l'anno finanziario 2014 e per il triennio 2014-2016

CONTO CONSUNTIVO
FONDAZIONE TEATRO «SAN CARLO»
DI NAPOLI
ESERCIZIO FINANZIARIO 2012

RENDICONTO FINANZIARIO 2012

PARTE I - ENTRATE

PARTE II - USCITE



**Bilancio dell'esercizio
al 31/12/2012
Redatto in forma estesa**

Sede in NAPOLI, VIA SAN CARLO 98/F

Codice Fiscale Nr.Reg.Imp. 00299840637

Iscritta al Registro delle Imprese di NAPOLI

Nr. R.E.A. 637619

Stato Patrimoniale

Attivo

| | 31/12/2012 | 31/12/2011 |
|---|--------------------|--------------------|
| B) IMMOBILIZZAZIONI | | |
| I - Immobilizzazioni immateriali | | |
| 3) Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno | 9.502 | 31.358 |
| 4) Concessioni, licenze, marchi e diritti simili | 121.460 | 148.672 |
| 6) Immobilizzazioni in corso e acconti | 23.920 | 0 |
| 7) Altre | 101.020.095 | 102.794.077 |
| Totale immobilizzazioni immateriali | 101.174.977 | 102.974.107 |
| II - Immobilizzazioni materiali | | |
| 1) Terreni e fabbricati | 4.130.493 | 4.134.293 |
| 2) Impianti e macchinario | 2.000.344 | 1.876.982 |
| 3) Attrezzature industriali e commerciali | 304.526 | 346.775 |
| 4) Altri beni | 1.403.053 | 1.458.090 |



| | | |
|---|--------------------|--------------------|
| Totale immobilizzazioni materiali | 7.838.416 | 7.816.140 |
| TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B) | 109.013.393 | 110.790.247 |
| C) ATTIVO CIRCOLANTE | | |
| I - Rimanenze | | |
| 1) Materie prime, sussidiarie e di consumo | 84.083 | 83.391 |
| Totale rimanenze | 84.083 | 83.391 |
| II - Crediti | | |
| 1) Verso clienti: | | |
| esigibili entro l'esercizio successivo | 11.905.735 | 14.605.073 |
| Totale crediti verso clienti | 11.905.735 | 14.605.073 |
| 4-bis) Crediti tributari: | | |
| esigibili entro l'esercizio successivo | 1.180.047 | 1.567.592 |
| Totale crediti tributari | 1.180.047 | 1.567.592 |
| 5) Verso altri: | | |
| esigibili entro l'esercizio successivo | 24.148.421 | 9.820.118 |
| esigibili oltre l'esercizio successivo | 63.163 | 69.587 |
| Totale crediti verso altri | 24.211.584 | 9.889.705 |
| Totale crediti | 37.297.366 | 26.062.370 |
| III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni | | |
| 4) Altre partecipazioni | 255 | 255 |
| Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni | 255 | 255 |



IV - Disponibilità liquide

| | | |
|-------------------------------------|--------------------|--------------------|
| 1) Depositi bancari e postali | 25.278 | 18.340 |
| 3) Danaro e valori in cassa | 8.176 | 11.341 |
| Totale disponibilità liquide | 33.454 | 29.681 |
| TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C) | 37.415.158 | 26.175.697 |
| D) RATEI E RISCONTI | | |
| Ratei e risconti attivi | 96.439 | 127.048 |
| TOTALE RATEI E RISCONTI (D) | 96.439 | 127.048 |
| TOTALE ATTIVO | 146.524.990 | 137.092.992 |



Stato Patrimoniale

Passivo

| | 31/12/2012 | 31/12/2011 |
|--|-------------------|-------------------|
| A) PATRIMONIO NETTO | | |
| I - Capitale | 29.611.997 | 28.892.773 |
| VII - Altre riserve, distintamente indicate: | | |
| Riserva straordinaria | 108.456 | 108.456 |
| Totale altre riserve | 108.456 | 108.456 |
| VIII - Utili (perdite) portati a nuovo | (22.420.137) | (23.092.099) |
| IX - Utile (perdita) dell'esercizio | | |
| Utile (perdita) dell'esercizio | 13.501 | 671.962 |
| TOTALE PATRIMONIO NETTO | 7.313.817 | 6.581.092 |
| B) FONDI PER RISCHI E ONERI | | |
| 1) Per trattamento di quiescenza e obblighi simili | 14.808.750 | 16.445.033 |
| 2) Per imposte, anche differite | (0) | 642.564 |
| 3) Altri | 9.795.324 | 8.013.081 |
| TOTALE FONDI PER RISCHI ED ONERI | 24.604.074 | 25.100.678 |
| C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO | | |
| TOTALE TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO | 5.716.916 | 5.929.149 |



D) DEBITI

4) Debiti verso banche:

| | | |
|--|------------|------------|
| esigibili entro l'esercizio successivo | 14.586.228 | 15.093.075 |
| Totale debiti verso banche | 14.586.228 | 15.093.075 |

5) Debiti verso altri finanziatori:

| | | |
|--|-----------|-----------|
| esigibili entro l'esercizio successivo | 838.329 | 534.207 |
| esigibili oltre l'esercizio successivo | 1.869.724 | 2.403.931 |
| Totale debiti verso altri finanziatori | 2.708.053 | 2.938.138 |

7) Debiti verso fornitori:

| | | |
|--|-----------|-----------|
| esigibili entro l'esercizio successivo | 9.621.477 | 6.712.195 |
| Totale debiti verso fornitori | 9.621.477 | 6.712.195 |

12) Debiti tributari:

| | | |
|--|-----------|-----------|
| esigibili entro l'esercizio successivo | 2.935.868 | 1.699.734 |
| Totale debiti tributari | 2.935.868 | 1.699.734 |

13) Debiti verso istituti di previdenza e di
sicurezza sociale:

| | | |
|--|------------|------------|
| esigibili entro l'esercizio successivo | 4.035.589 | 4.475.802 |
| esigibili oltre l'esercizio successivo | 6.258.248 | 9.172.032 |
| Totale debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale | 10.293.837 | 13.647.834 |

14) Altri debiti:

| | | |
|--|-----------|-----------|
| esigibili entro l'esercizio successivo | 3.339.652 | 3.447.850 |
| esigibili oltre l'esercizio successivo | 3.637 | 3.660 |
| Totale altri debiti | 3.343.289 | 3.451.510 |



| | | | |
|------------------------------------|--------------------------------|--------------------|--------------------|
| | TOTALE DEBITI | 43.488.752 | 43.542.486 |
| E) RATEI E RISCONTI | | | |
| Ratei e risconti passivi | | 65.401.431 | 55.939.587 |
| | TOTALE RATEI E RISCONTI | 65.401.431 | 55.939.587 |
| TOTALE PASSIVO E PATRIMONIO | | | |
| NETTO | | 146.524.990 | 137.092.992 |



Conti d'Ordine

| | 31/12/2012 | 31/12/2011 |
|------------------------------|---------------|------------|
| CONTI D'ORDINE | | |
| TOTALE CONTI D'ORDINE | 15.000 | 0 |
| TOTALE CONTI D'ORDINE | 15.000 | 0 |



**Conto economico a valore
e costo della produzione (schema civilistico)**

| | 31/12/2012 | 31/12/2011 |
|---|-------------------|-------------------|
| A) VALORE DELLA PRODUZIONE | | |
| 1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni | 13.434.643 | 12.988.677 |
| 5) Altri ricavi e proventi: | | |
| contributi in conto esercizio | 25.742.520 | 27.881.740 |
| altri | 1.065.404 | 1.281.268 |
| Totale altri ricavi e proventi | 26.807.924 | 29.163.008 |
| TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE | 40.242.567 | 42.151.685 |
| B) COSTI DELLA PRODUZIONE | | |
| 6) Per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci | (482.004) | (750.199) |
| 7) Per servizi | (11.152.471) | (11.406.196) |
| 8) Per godimento di beni di terzi | (1.377.579) | (1.124.846) |
| 9) Per il personale: | | |
| a) salari e stipendi | (15.775.024) | (16.635.368) |
| b) oneri sociali | (4.138.200) | (4.300.127) |
| c) trattamento di fine rapporto | (982.090) | (980.896) |
| Totale costi per il personale | (20.895.314) | (21.916.391) |
| 10) Ammortamenti e svalutazioni: | | |
| a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali | (1.832.957) | (1.950.593) |



| | | |
|---|---------------------|---------------------|
| b) ammortamento delle immobilizzazioni | | |
| materiali | (638.852) | (517.907) |
| Totale ammortamenti e svalutazioni | (2.471.809) | (2.468.500) |
| 11) Variazioni delle rimanenze di materie | | |
| prime, sussidiarie, di consumo e merci | 692 | 83.391 |
| 12) Accantonamenti per rischi | (2.206.028) | (2.852.443) |
| 14) Oneri diversi di gestione | (357.942) | (386.521) |
| TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE | (38.942.455) | (40.821.705) |
| DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI | | |
| DELLA PRODUZIONE (A - B) | 1.300.112 | 1.329.980 |
| C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI | | |
| 15) Proventi da partecipazioni: | | |
| altri | 9 | 951 |
| Totale proventi da partecipazioni | 9 | 951 |
| 16) Altri proventi finanziari: | | |
| d) proventi diversi dai precedenti: | | |
| altri | 209 | 2.678 |
| Totale proventi diversi dai precedenti | 209 | 2.678 |
| Totale altri proventi finanziari | 209 | 2.678 |
| 17) Interessi e altri oneri finanziari: | | |
| altri | (1.630.030) | (1.591.178) |
| Totale interessi e altri oneri finanziari | (1.630.030) | (1.591.178) |
| 17-bis) Utili e perdite su cambi | (0) | (61) |



| | | |
|---|--------------------|--------------------|
| TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI | | |
| (15 + 16 - 17 + - 17-BIS) | (1.629.812) | (1.587.610) |
| E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI | | |
| 20) Proventi: | | |
| plusvalenze da alienazioni i cui ricavi non sono iscrivibili al n 5 | 10.078 | 41.869 |
| altri | 680.936 | 1.222.386 |
| Totale proventi | 691.014 | 1.264.255 |
| 21) Oneri: | | |
| altri | (194.946) | (45.611) |
| Totale oneri | (194.946) | (45.611) |
| TOTALE DELLE PARTITE | | |
| STRAORDINARIE (20 - 21) | | |
| | 496.068 | 1.218.644 |
| RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE | | |
| (A - B + - C + - D + - E) | | |
| | 166.368 | 961.014 |
| 22) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate: | | |
| imposte correnti | (152.867) | (289.052) |
| Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate | (152.867) | (289.052) |
| 23) UTILE (PERDITA) | | |
| DELL'ESERCIZIO | 13.501 | 671.962 |

