



t e a t r o r o s s i n i

lugo

## ***Bilancio al 31/12/2021***

**Fondazione Teatro Rossini** - Piazzale Cavour, 17 – 48022 Lugo (RA)

Partita iva e codice fiscale: 02073240398

Soci fondatori:

Comune di Lugo – Fondazione Cassa di Risparmio e Banca del Monte di Lugo - Fondazione Cassa di Risparmio di Ravenna – Gruppo Villa Maria

S.p.A. – Cevico Soc. Coop Agricola – Icel S.c.a.r.l. – Iter S.c.a.r.l. – Provincia di Ravenna

Socio sostenitore: VF Venieri S.p.a.

**STATO PATRIMONIALE AL 31/12/2021**

ATTIVO	ESERCIZIO CORRENTE intermedi	ESERCIZIO CORRENTE totali	ESERCIZIO PRECED. intermedi	ESERCIZIO PRECED. totali
<b>A) CREDITI VS SOCI X QUOTE ASSOCIATIVE</b>				
I) CREDITI PER VERSAMENTI ANCORA DOVUTI	-			
II) (DI CUI GIA' RICHIAMATI)	-			
		-		-
TOTALE CREDITI VS SOCI X VERSAMENTI DOVUTI		-		-
<b>B) IMMOBILIZZAZIONI</b>				
<b>I. IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI</b>				
01) COSTI D'IMPIANTO E DI AMPLIAMENTO		-		-
02) COSTI DI SVILUPPO		-		-
03) DIRITTI DI BREVETTO IND. E DI UTILIZZ. OP. ING.		-		-
04) CONCESSIONI, LICENZE, MARCHI E DIRITTI SIMILI		-		-
05) AVVIAMENTO		-		-
06) IMMOBILIZZAZIONI IN CORSO E ACCONTI		-		-
07) ALTRE		-		-
		-		-
<b>II. IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI</b>				
01) TERRENI E FABBRICATI		-		-
02) IMPIANTI E MACCHINARI		-		-
03) ATTREZZATURE INDUSTRIALI E COMMERCIALI		986,14		5.410,09
04) ALTRI BENI		212,50		637,50
05) IMMOBILIZZAZIONI IN CORSO E ACCONTI				-
		1.198,64		6.047,59
<b>III. IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE</b>				
01) PARTECIPAZIONI				
a) IMPRESE CONTROLLATE	-		-	
b) IMPRESE COLLEGATE	-		-	
c) IMPRESE CONTROLLANTI				
d) ALTRE IMPRESE	-		-	
		-		-
02) CREDITI				
a) VS IMPRESE CONTROLLATE C/FIN. OLTRE 12 M		-		-
a 1) VS IMPRESE CONTROLLATE C/FIN. ENTRO 12 M		-		-
b) VS IMPRESE COLLEGATE C/FIN. OLTRE 12 MESI		-		-
b 1) VS IMPRESE COLLEGATE C/FIN. ENTRO 12 MESI		-		-
c) VS IMPRESE CONTROLLANTI OLTRE 12 MESI		-		-
c 1) VS IMPRESE CONTROLLANTI ENTRO 12 MESI		-		-
d) VS IMPRESE SOTTOPOSE AL CONTROLLO DELLE CONTROLLANTI C/FIN. OLTRE 12 M		-		-
d 1) VS IMPRESE SOTTOPOSE AL CONTROLLO DELLE CONTROLLANTI C/FIN. ENTRO 12 M		-		-
d bis) VS ALTRI C/FINANZIAMENTO OLTRE 12 MESI		-		-
d bis 1) VS ALTRI C/FINANZIAMENTO ENTRO 12 MESI		-		-
		-		-
03) ALTRI TITOLI		-		-
04) STRUMENTI FINANZIARI DERIVATI ATTIVI		-		-
		-		-
<b>TOTALE IMMOBILIZZAZIONI</b>		1.198,64		6.047,59

	ESERCIZIO CORRENTE intermedi	ESERCIZIO CORRENTE totali	ESERCIZIO PRECED. intermedi	ESERCIZIO PRECED. totali
<b>C) ATTIVO CIRCOLANTE</b>				
<b>I. RIMANENZE</b>				
01) MATERIE PRIME, SUSSIDIARIE E DI CONSUMO			-	-
02) PRODOTTI IN CORSO DI LAVORAZIONE E SEMILAV.			-	-
03) LAVORI IN CORSO SU ORDINAZIONE			-	-
04) PRODOTTI FINITI E MERCI			-	-
05) ACCONTI			-	-
			-	-
<b>II. CREDITI</b>				
01) CREDITI VS CLIENTI				
a) CREDITI VS CLIENTI ESIGIBILI ENTRO 12 MESI	114.849,42		135.464,17	
b) CREDITI VS CLIENTI ESIGIBILI OLTRE 12 MESI	-	114.849,42	-	135.464,17
02) CREDITI VS. IMPRESE CONTROLLATE				
a) CREDITI VS IMPRESE CONTR. ESIGIBILI OLTRE 12 M.	-		-	-
b) CREDITI VS IMPRESE CONTR. ESIGIBILI ENTRO 12 M.	-		-	-
			-	-
03) CREDITI VS IMPRESE COLLEGATE				
a) CREDITI VS IMPRESE COLL. ESIGIBILI OLTRE 12 M.	-		-	-
b) CREDITI VS IMPRESE COLL. ESIGIBILI ENTRO 12 M.	-		-	-
			-	-
04) CREDITI VS IMPRESE CONTROLLANTI				
a) CREDITI VS IMPRESE CONTROLL. ES. OLTRE 12 M.	-		-	-
b) CREDITI VS IMPRESE CONTROLL. ES. ENTRO 12 M.	-		-	-
			-	-
05) VERSO IMPRESE SOTTOPOSTE AL CONTROLLO DELLE CONTROLLANTI				
a) CREDITI VS ALTRI ESIGIBILI OLTRE 12 MESI	-		-	-
b) CREDITI VS ALTRI ESIGIBILI ENTRO 12 MESI	-		-	-
			-	-
05 bis) CREDITI TRIBUTARI				
a) CREDITI ESIGIBILI OLTRE 12 MESI				
b) CREDITI ESIGIBILI ENTRO 12 MESI	114.399,63		139.988,03	
		114.399,63		139.988,03
05 ter) CREDITI VS IMPRESE SOTTOPOSTE A CONTROLLO DELLE CONTROLLANTI				
a) ESIGIBILI OLTRE 12 MESI	-		-	-
b) ESIGIBILI ENTRO 12 MESI	-		-	-
			-	-
05 quater) CREDITI VS ALTRI				
a) CREDITI VS ALTRI ESIGIBILI OLTRE 12 MESI	-		-	-
b) CREDITI VS ALTRI ESIGIBILI ENTRO 12 MESI	70.701,62		42.793,77	
	70.701,62	70.701,62	42.793,77	42.793,77
<b>TOTALE CREDITI</b>		299.950,67		318.245,97
<b>III. ATTIVITA' FINANZ. CHE NON COSTITUISCONO IMMOB.</b>				
01) PARTECIPAZIONI IN IMPRESE CONTROLLATE			-	-
02) PARTECIPAZIONI IN IMPRESE COLLEGATE			-	-
03) PARTECIPAZIONI IN IMPRESE CONTROLLANTI			-	-
04) ALTRE PARTECIPAZIONI			-	-
05) AZIONI PROPRIE			-	-
06) ALTRI TITOLI			-	-
			-	-

	ESERCIZIO CORRENTE intermedi	ESERCIZIO CORRENTE totali	ESERCIZIO PRECED. intermedi	ESERCIZIO PRECED. totali
IV. DISPONIBILITA' LIQUIDE				
01) DEPOSITI BANCARI E C/C POSTALI	190.949,82		114.375,84	
02) ASSEGNI	-		-	
03) DENARO E VALORI IN CASSA	264,82		149,64	
		191.214,64		114.525,48
TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE		491.165,31		432.771,45
<b>D) RATEI E RISCONTI</b>				
a) RATEI E RISCONTI ATTIVI	-		-	
b) DISAGGI SU PRESTITI	-		-	
	-	-	-	-
TOTALE RATEI E RISCONTI		-		-
<b>TOTALE ATTIVO</b>		492.363,95		438.819,04

<b>PASSIVO E NETTO</b>	ESERCIZIO CORRENTE intermedi	ESERCIZIO CORRENTE totali	ESERCIZIO PRECED. intermedi	ESERCIZIO PRECED. totali
<b>A) PATRIMONIO NETTO</b>				
I. FONDO DI DOTAZIONE		162.937,36		162.937,36
II. PATRIMONIO VINCOLATO		-		-
- ALTRE RISERVE VINCOLATE AD ATTIVITA' STATUTARIE		102.946,37		45.116,99
III. PATRIMONIO LIBERO		-		-
IV. AVANZO (DISAVANZO) PORTATO A NUOVO		-		-
<b>VI. AVANZO (DISAVANZO) DELL'ESERCIZIO</b>		<b>57.929,66</b>		<b>57.829,38</b>
TOTALE PATRIMONIO NETTO		323.813,39		265.883,73
<b>B) FONDI PER RISCHI ED ONERI</b>				
01) FONDI PER TRATTAMENTO QUIESC. E SIMILI		-		-
02) FONDO PER IMPOSTE		-		-
03) STRUMENTI FINANZIARI DERIVATI PASSIVI		-		-
04) ALTRI FONDI PER RISCHI ED ONERI		-		-
TOTALE FONDI PER RISCHI ED ONERI		-		-
<b>C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO</b>		65.434,49		56.456,71
<b>D) DEBITI</b>				
01) OBBLIGAZIONI ORDINARIE		-		-
02) OBBLIGAZIONI CONVERTIBILI		-		-
03) DEBITI VERSO SOCI PER FINANZIAMENTI				
a) ESIGIBILI ENTRO 12 MESI	-		-	
b) ESIGIBILI OLTRE 12 MESI	-		-	
04) DEBITI VERSO BANCHE				
a) ESIGIBILI ENTRO 12 MESI	-		-	
b) ESIGIBILI OLTRE 12 MESI	-		-	
05) DEBITI VS ALTRI FINANZIATORI				
a) ESIGIBILI ENTRO 12 MESI	-		-	
b) ESIGIBILI OLTRE 12 MESI	-		-	
06) ACCONTI				
a) ACCONTI ESIGIBILI ENTRO 12 MESI	-		-	
b) ACCONTI ESIGIBILI OLTRE 12 MESI	-		-	
07) DEBITI VS FORNITORI				
a) DEBITI VS. FORNITORI ESIGIBILI ENTRO 12 MESI	79.530,83		93.888,16	
b) DEBITI VS. FORNITORI ESIGIBILI OLTRE 12 MESI	-		-	
	79.530,83	79.530,83	93.888,16	93.888,16
08) DEBITI RAPPRESENTATI DA TITOLI DI CREDITO				
09) DEBITI VS CONTROLLATA				
a) VS CONTROLLATA ESIGIBILI ENTRO 12 MESI	-		-	
b) VS CONTROLLATA ESIGIBILI OLTRE 12 MESI	-		-	
10) DEBITI VS COLLEGATE				
a) VS. COLLEGATE ESIGIBILI ENTRO 12 MESI	-		-	
b) VS. COLLEGATE ESIGIBILI OLTRE 12 MESI	-		-	
11) DEBITI VS CONTROLLANTI				
a) VS CONTROLLANTI ESIGIBILI ENTRO 12 MESI	-		-	
b) VS CONTROLLANTI ESIGIBILI OLTRE 12 MESI	-		-	

	ESERCIZIO CORRENTE intermedi	ESERCIZIO CORRENTE totali	ESERCIZIO PRECED. intermedi	ESERCIZIO PRECED. totali
11 bis) DEBITI VS IMPRESE SOTTOPOSTE AL CONTROLLO DELLE CONTROLLANTI				
a) VS CONTROLLANTI ESIGIBILI ENTRO 12 MESI	-		-	
b) VS CONTROLLANTI ESIGIBILI OLTRE 12 MESI	-		-	
		-		-
12) DEBITI TRIBUTARI				
a) ESIGIBILI ENTRO 12 MESI	11.205,65		6.083,49	
b) ESIGIBILI OLTRE 12 MESI	-		-	
	11.205,65	11.205,65	6.083,49	6.083,49
13) DEBITI VS ISTITUTI DI PREV. E SICUREZZA SOC.				
a) ESIGIBILI ENTRO 12 MESI	5.756,28		5.985,00	
b) ESIGIBILI OLTRE 12 MESI	-		-	
	5.756,28	5.756,28	5.985,00	5.985,00
14) ALTRI DEBITI				
a) ESIGIBILI ENTRO 12 MESI	6.607,31		10.251,89	
b) ESIGIBILI OLTRE 12 MESI	-		-	
	6.607,31	6.607,31	10.251,89	10.251,89
<b>TOTALE DEBITI</b>		<b>103.100,07</b>		<b>116.208,54</b>
<b>E) RATEI E RISCOINTI</b>				
a) RATEI E RISCOINTI PASSIVI	16,00		270,06	
b) AGGI SU PRESTITI	-		-	
	16,00	16,00	270,06	270,06
<b>TOTALE PASSIVO E NETTO</b>		<b>492.363,95</b>		<b>438.819,04</b>

**CONTO ECONOMICO AL 31/12/2021**

	ESERCIZIO CORRENTE intermedi	ESERCIZIO CORRENTE totali	ESERCIZIO PRECED. intermedi	ESERCIZIO PRECED. totali
<b>A) VALORE DELLA PRODUZIONE</b>				
1) RICAVI DELLE VENDITE E DELLE PRESTAZIONI		147.735,10		141.803,27
2) VARIAZIONE DELLE RIMANENZE IN LAVORAZIONE		-		-
3) VARIAZIONE LAVORI IN CORSO SU ORDINAZIONE		-		-
4) INCREMENTO DI IMMOBILIZZ. PER LAVORI INTERNI		-		-
5) ALTRI RICAVI E PROVENTI				
a) RICAVI E PROVENTI DIVERSI	276.065,57		144.256,90	
b) CONTRIBUTI IN CONTO ESERCIZIO	66.967,33		47.669,17	
	343.032,90	343.032,90	191.926,07	191.926,07
TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE		490.768,00		333.729,34
<b>B) COSTI DELLA PRODUZIONE</b>				
6) MATERIE PRIME SUSSIDIARIE, DI CONSUMO E MERCI		2.619,57		1.961,10
7) SERVIZI		246.213,74		127.482,42
8) GODIMENTO BENI DI TERZI		10.350,00		-
9) PERSONALE DIPENDENTE				
a) SALARI E STIPENDI	98.499,31		84.806,86	
b) ONERI SOCIALI	30.618,68		26.584,97	
c) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO	9.396,15		7.343,64	
d) TRATTAMENTO QUIESCENZA E SIMILI	-		-	
e) ALTRI COSTI	-		-	
	138.514,14	138.514,14	118.735,47	118.735,47
10) AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI				
a) AMM.TO IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	-		-	
b) AMM.TO IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	5.057,80		6.212,41	
c) ALTRE SVALUTAZIONI DELLE IMMOBILIZZ.	-		-	
d) SVALUTAZIONE DEI CREDITI E DISPONIB. FINANZ.	-		-	
	5.057,80	5.057,80	6.212,41	6.212,41
11) VARIAZ. RIM. MATERIE PRIME, SUSS. E MERCI				
12) ACCANTONAMENTI PER RISCHI				
13) ALTRI ACCANTONAMENTI				
14) ONERI DIVERSI DI GESTIONE		24.100,64		18.665,00
TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE		426.855,89		273.056,40
<b>DIFFERENZA FRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZ.</b>		63.912,11		60.672,94
<b>C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI</b>				
15) PROVENTI DA PARTECIPAZIONI				
a) PROVENTI DA IMPRESE CONTROLLATE	-		-	
b) PROVENTI DA IMPRESE COLLEGATE	-		-	
c) PROVENTI DA ALTRE PARTECIPAZIONI	-		-	
	-	-	-	-
16) ALTRI PROVENTI FINANZIARI				
a) DA CREDITI ISCRITTI NELLE IMMOBILIZZAZIONI	-		-	
b) DA TITOLI ISCRITTI IMMOB. CHE NON COSTIT. PART.	-		-	
c) DA TITOLI ISC. ATTIVO CIRC. NO PARTECIPAZ.	-		-	
d) PROVENTI DIVERSI	12,55		7,50	
	12,55	12,55	7,50	7,50

	ESERCIZIO CORRENTE intermedi	ESERCIZIO CORRENTE totali	ESERCIZIO PRECED. intermedi	ESERCIZIO PRECED. totali
17) INTERESSI E ALTRI ONERI FINANZIARI				
a) DA IMPRESE CONTROLLATE	-			
b) DA IMPRESE COLLEGATE	-			
c) DA CONTROLLANTI	-			
d) DA TERZI	-		- 254,06	
	-	-	- 254,06	- 254,06
TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI		12,55		246,56
<b>D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' E PASSIVITA' FINANZIARIE</b>				
18) RIVALUTAZIONI				
a) RIVALUTAZIONI DI NOSTRE PARTECIPAZIONI	-			
b) RIVALUTAZIONI DI IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE	-			
c) DI TITOLI ISCRITTI ALL'ATTIVO CIRCOLANTE	-			
d) DI STRUMENTI FINANZIARI DERIVATI	-			
	-	-	-	-
19) SVALUTAZIONI				
a) SVALUTAZIONI PARTECIPAZIONI	-		-	
b) IMMOBILIZZ. FINANZIARIE CHE NON COSTIT. PART.	-		-	
c) DI TITOLI ISCRITTI ATTIVO CIRCOLANE NON PARTECIP.	-		-	
c) DI STRUMENTI FINANZIARI DERIVATI	-		-	
	-	-	-	-
TOTALE RETTIFICHE DI ATTIVITA' FINANZIARIE				
<b>RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE</b>		63.924,66		60.426,38
22) IMPOSTE SU REDDITO DELL'ESERCIZIO				
a) IRES	- 3.160,00		- 1.042,00	
b) IRAP	- 2.835,00		- 1.555,00	
	- 5.995,00	- 5.995,00	- 2.597,00	- 2.597,00
<b>RISULTATO DEL PERIODO</b>		<b>57.929,66</b>		<b>57.829,38</b>





t e a t r o r o s s i n i

lugo

# *Rendiconto finanziario 2021*

**Fondazione Teatro Rossini** - Piazzale Cavour, 17 – 48022 Lugo (RA)

Partita iva e codice fiscale: 02073240398

Soci fondatori:

Comune di Lugo – Fondazione Cassa di Risparmio e Banca del Monte di Lugo - Fondazione Cassa di Risparmio di Ravenna – Gruppo Villa Maria S.p.A. – Cevico Soc. Coop Agricola – Icel S.c.a.r.l. – Iter S.c.a.r.l. – Provincia di Ravenna

Socio sostenitore: VF Venieri S.p.a.

<b>RENDICONTO FINANZIARIO IN FORMA SINTETICA - METODO INDIRETTO</b>				
<b>Flussi finanziari</b>				
		<b>2021</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>
1	Risultato netto	57.929,66	57.829,38	- 63.649,97
2	Ammortamenti ed accantonamenti	5.057,80	6.212,41	8.847,53
3	<b>Flusso di CCN (1+2)</b>	<b>62.987,46</b>	<b>64.041,79</b>	- <b>54.802,44</b>
4	Variazione di CCN (escluse disponibilità liquide)	- 4.932,77	31.037,17	103.458,19
5	<b>Flusso di liquidità della gestione reddituale (3-4)</b>	<b>67.920,23</b>	<b>33.004,62</b>	- <b>158.260,63</b>
6	Acquisizione di immobilizzazioni immateriali			
7	Acquisizione di immobilizzazioni materiali	- 208,85	-	- 4.421,96
8	Cessione di immobilizzazioni materiali		-	
9	<b>Flusso di liquidità della gestione degli investimenti (6+7)</b>	- <b>208,85</b>	-	- <b>4.421,96</b>
10	Rimborso mutui passivi		-	
11	Rimborso altri debiti finanziari		-	
12	<b>Flusso di liquidità della gestione finanziaria (9+10)</b>	-	-	-
13	<b>Incremento (decremento) Fondo TFR</b>	<b>8.977,78</b>	<b>7.218,08</b>	<b>7.249,62</b>
14	<b>Flusso di liquidità netto (5+8+11)</b>	<b>76.689,16</b>	<b>40.222,70</b>	- <b>155.432,97</b>
	<b>Dettaglio disponibilità liquide</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>
	Depositi bancari	190.949,82	114.375,84	73.994,26
	Denaro e altri valori in cassa	264,82	149,64	308,52
	<b>Disponibilità liquide</b>	<b>191.214,64</b>	<b>114.525,48</b>	<b>74.302,78</b>