



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

lugo

# ***CONTO ECONOMICO PREVENTIVO***

## ***Esercizio 2017***

**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. – Carer S.r.l.

**CONTO ECONOMICO**

**ANNO 2017**

	Conto Economico <b>PREVENTIVO 2016</b>		Conto Economico <b>PRECONSUNTIVO 2016</b>		Conto Economico <b>PREVENTIVO 2017 – BEST CASE</b>		Conto Economico <b>PREVENTIVO 2017 – WORST CASE</b>	
	Costi	Ricavi	Costi	Ricavi	Costi	Ricavi	Costi	Ricavi
<b>1 CONTRIBUTI AL FONDO DI GESTIONE</b>								
Comune di Lugo		549.180,33		526.229,51		393.442,62		393.442,62
Fondazione Cassa Risparmio Ravenna		25.000,00		15.000,00		15.000,00		15.000,00
Gruppo Villa Maria		25.000,00		25.000,00		25.000,00		25.000,00
Icel		7.000,00		7.000,00		7.000,00		7.000,00
Cevico		7.000,00		7.000,00		7.000,00		7.000,00
Fondazione Cassa di Risparmio e Banca Monte Lugo		0,00		0,00		0,00		0,00
Iter		0,00		0,00		0,00		0,00
Provincia di Ravenna		0,00		0,00		0,00		0,00
VF Venieri		0,00		0,00		0,00		0,00
Carer		0,00		0,00		0,00		0,00
Contributi straordinari dei soci		0,00		0,00		368.852,46		0,00
<b>TOTALE CONTRIBUTI AL FONDO DI GESTIONE</b>	<b>0,00</b>	<b>613.180,33</b>	<b>0,00</b>	<b>580.229,51</b>	<b>0,00</b>	<b>816.295,08</b>	<b>0,00</b>	<b>447.442,62</b>
<b>2 RICAVI E CONTRIBUTI DIVERSI SULLE ATTIVITA' DI SPETTACOLO</b>								
Ricavi diversi		0,00		350,00		0,00		0,00
Contributi diversi (Fondazione Cassa Monte Bologna, 5 per mille, ecc.)		18.500,00		30.116,72		20.000,00		20.000,00
Sponsorizzazioni		76.000,00		24.500,00		24.500,00		24.500,00
<b>TOTALE RICAVI E CONTRIBUTI DIVERSI ATTIVITA' DI SPETTACOLO</b>	<b>0,00</b>	<b>94.500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>54.966,72</b>	<b>0,00</b>	<b>44.500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>44.500,00</b>
<b>3 STAGIONE DI PROSA</b>								
<b>RICAVI</b>								
Proventi biglietteria		0,00		21.087,37		19.850,00		19.850,00
Ricavi diversi		1.500,00		1.250,00		0,00		0,00
<b>TOTALE RICAVI STAGIONE DI PROSA</b>		<b>1.500,00</b>		<b>22.337,37</b>		<b>19.850,00</b>		<b>19.850,00</b>
<b>COSTI</b>								
Cachet spettacoli	-74.750,00		-69.487,77		-108.500,00		-73.000,00	
Allestimento, varie e servizi	-1.300,00		-1.051,61		-600,00		-500,00	
Pubblicità e affissioni	-6.000,00		-4.200,98		-4.600,00		-4.100,00	
Imposte e diritti Siae	-1.000,00		-2.825,97		-4.500,00		-4.500,00	
Servizi tecnici esterni	-2.250,00		-1.625,00		-500,00		-500,00	
Servizi maschere	-6.206,00		-4.868,50		-6.580,50		-4.547,50	
<b>TOTALE COSTI STAGIONE DI PROSA</b>	<b>-91.506,00</b>		<b>-84.059,83</b>		<b>-125.280,50</b>		<b>-87.147,50</b>	
<b>DISAVANZO STAGIONE DI PROSA</b>	<b>-90.006,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-61.722,46</b>	<b>0,00</b>	<b>-105.430,50</b>	<b>0,00</b>	<b>-67.297,50</b>	<b>0,00</b>
<b>4 GENERAZIONE DANZA</b>								
<b>RICAVI</b>								
Proventi biglietteria		0,00		0,00		0,00		0,00
Ricavi diversi		0,00		0,00		0,00		0,00
<b>TOTALE RICAVI STAGIONE DI DANZA</b>		<b>0,00</b>		<b>0,00</b>		<b>0,00</b>		<b>0,00</b>
<b>COSTI</b>								

CONTO ECONOMICO	Conto Economico		Conto Economico		Conto Economico		Conto Economico	
	PREVENTIVO 2016		PRECONSUNTIVO 2016		PREVENTIVO 2017 – BEST CASE		PREVENTIVO 2017 – WORST CASE	
	Costi	Ricavi	Costi	Ricavi	Costi	Ricavi	Costi	Ricavi
<b>ANNO 2017</b>								
Cachet spettacoli	-15.500,00		-11.608,67		-16.200,00		-12.500,00	
Allestimento, varie e servizi	-3.000,00		-1.340,30		-3.748,00		-3.648,00	
Pubblicità e affissioni	-3.500,00		-1.754,40		-2.000,00		-1.800,00	
Imposte e diritti Siae	-500,00		0,00		0,00		0,00	
Servizi tecnici esterni	-1.000,00		-1.625,00		-1.428,50		-1.428,50	
Servizi maschere	-1.070,00		-1.070,00		-1.337,50		-1.070,00	
<b>TOTALE COSTI STAGIONE DI DANZA</b>	<b>-24.570,00</b>		<b>-17.398,37</b>		<b>-24.714,00</b>		<b>-20.446,50</b>	
<b>DISAVANZO GENERAZIONE DANZA</b>	<b>-24.570,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-17.398,37</b>	<b>0,00</b>	<b>-24.714,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-20.446,50</b>	<b>0,00</b>
<b>5 STAGIONE CONCERTISTICA</b>								
<b>RICAVI</b>								
Proventi biglietteria		5.500,00		4.916,07		4.000,00		4.000,00
Ricavi diversi		0,00		0,00		0,00		0,00
<b>TOTALE RICAVI STAGIONE CONCERTISTICA</b>		<b>5.500,00</b>		<b>4.916,07</b>		<b>4.000,00</b>		<b>4.000,00</b>
<b>COSTI</b>								
Cachet spettacoli	-50.760,23		-36.649,38		-24.300,00		-24.300,00	
Allestimento, varie e servizi	-1.850,00		-2.421,88		-1.440,00		-1.440,00	
Pubblicità e affissioni	-6.350,00		-5.976,04		-4.300,00		-4.300,00	
Imposte e diritti Siae	-1.000,00		-8,00		-900,00		-900,00	
Servizi tecnici esterni	0,00		0,00		0,00		0,00	
Servizi maschere	-1.230,50		-1.337,50		-642,00		-642,00	
<b>TOTALE COSTI STAGIONE CONCERTISTICA</b>	<b>-61.190,73</b>		<b>-46.392,80</b>		<b>-31.582,00</b>		<b>-31.582,00</b>	
<b>DISAVANZO STAGIONE CONCERTISTICA</b>	<b>-55.690,73</b>	<b>0,00</b>	<b>-41.476,73</b>	<b>0,00</b>	<b>-27.582,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-27.582,00</b>	<b>0,00</b>
<b>6 TEATRO RAGAZZI</b>								
<b>RICAVI</b>								
Proventi biglietteria		2.000,00		1.909,09		2.000,00		2.000,00
Ricavi diversi		0,00		0,00		0,00		0,00
<b>TOTALE RICAVI TEATRO RAGAZZI</b>		<b>2.000,00</b>		<b>1.909,09</b>		<b>2.000,00</b>		<b>2.000,00</b>
<b>COSTI</b>								
Cachet spettacoli	-4.200,00		-3.600,00		-4.800,00		-4.800,00	
Allestimento, varie e servizi	-100,00		0,00		0,00		0,00	
Pubblicità e affissioni	-1.600,00		-1.786,45		-1.850,00		-1.850,00	
Imposte e diritti Siae	-600,00		-538,34		-600,00		-600,00	
Servizi tecnici esterni	0,00		0,00		0,00		0,00	
Servizi maschere	-500,00		-481,50		-481,50		-481,50	
<b>TOTALE COSTI TEATRO RAGAZZI</b>	<b>-7.000,00</b>		<b>-6.406,29</b>		<b>-7.731,50</b>		<b>-7.731,50</b>	
<b>DISAVANZO TEATRO RAGAZZI</b>	<b>-5.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-4.497,20</b>	<b>0,00</b>	<b>-5.731,50</b>	<b>0,00</b>	<b>-5.731,50</b>	<b>0,00</b>
<b>7 PURTIMIRO</b>								

**CONTO ECONOMICO**
**ANNO 2017**
**Conto Economico**
**PREVENTIVO 2016**

Costi Ricavi

**Conto Economico**
**PRECONSUNTIVO 2016**

Costi Ricavi

**Conto Economico**
**PREVENTIVO 2017 – BEST CASE**

Costi Ricavi

**Conto Economico**
**PREVENTIVO 2017 – WORST CASE**

Costi Ricavi

**RICAVI**

Proventi biglietteria		24.000,00		25.150,00		25.150,00		25.150,00
Ricavi diversi		0,00		0,00		0,00		0,00
Contributo Ministero Beni Culturali		0,00		0,00		0,00		0,00
Contributo Regione Emilia Romagna		100.000,00		101.000,00		101.000,00		101.000,00
<b>TOTALE RICAVI PURTIMIRO</b>		<b>124.000,00</b>		<b>126.150,00</b>		<b>126.150,00</b>		<b>126.150,00</b>

**COSTI**

<b>Costi disallestimento Purtimiromi 2016</b>		0,00		0,00		<b>-5.000,00</b>		<b>-5.000,00</b>
Costi artistici e personale tecnico aggiunto		-255.750,00		-278.228,73		-320.000,00		-234.900,00
Allestimento, varie e servizi		-72.000,00		-28.573,18		-90.000,00		-20.000,00
Pubblicità, affissioni e Ufficio Stampa		-50.000,00		-41.162,36		-50.000,00		-35.000,00
Imposte e diritti Siae		-5.000,00		-3.512,08		-3.550,00		-3.000,00
Servizi maschere		-1.500,00		-3.061,60		-3.000,00		-3.000,00
Direzione artistica, studi, ricerche per Lof futuri		-50.000,00		-41.427,16		-50.000,00		-49.000,00
<b>TOTALE COSTI PURTIMIRO</b>		<b>-434.250,00</b>		<b>-395.965,11</b>		<b>-521.550,00</b>		<b>-349.900,00</b>

**DISAVANZO PURTIMIRO**

<b>-310.250,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-269.815,11</b>	<b>0,00</b>	<b>-395.400,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-223.750,00</b>	<b>0,00</b>
--------------------	-------------	--------------------	-------------	--------------------	-------------	--------------------	-------------

**8 diverse, concessione teatro per attività patrocinate e/o interamente**
**RICAVI**

Trasferimento dal Comune di Lugo per concessione gratuita Teatro a terzi		0,00		0,00		14.344,26		14.344,26
Contributo Comune di Lugo Fondo Gestione per attività cinematografiche		0,00		8.000,00		0,00		0,00
Rimborso spese per concessione Teatro a terzi da parte del Comune di Lugo		15.025,00		16.921,50		14.344,26		14.344,26
<b>TOTALE RICAVI ATTIVITA' IN COLLABORAZIONE</b>		<b>15.025,00</b>		<b>24.921,50</b>		<b>28.688,52</b>		<b>28.688,52</b>

**COSTI**

Cachet e contributi		-15.600,00		-11.491,44		-10.000,00		0,00
Allestimento, varie e servizi		-12.030,00		-11.798,30		-11.600,00		-11.600,00
Pubblicità e affissioni		0,00		-1,90		0,00		0,00
Imposte e diritti Siae		-150,00		-2,00		0,00		0,00
Servizi tecnici esterni		0,00		0,00		0,00		0,00
Servizi maschere		-5.029,00		-4.882,00		-3.745,00		-3.745,00
Spese di personale dipendente		-11.242,31		-11.720,00		-12.156,14		-12.156,14
Servizi prestati dal personale del Comune di Lugo		-926,00		-1.267,50		-1.240,00		-1.240,00
Quota Irap		0,00		-300,00		-500,00		-500,00
<b>TOTALE COSTI ATTIVITA' IN COLLABORAZIONE</b>		<b>-44.977,31</b>		<b>-41.463,14</b>		<b>-39.241,14</b>		<b>-29.241,14</b>

**DEI SOCI**

<b>-29.952,31</b>	<b>0,00</b>	<b>-16.541,64</b>	<b>0,00</b>	<b>-10.552,62</b>	<b>0,00</b>	<b>-552,62</b>	<b>0,00</b>
-------------------	-------------	-------------------	-------------	-------------------	-------------	----------------	-------------

**9 AFFITTO TEATRO ROSSINI**
**RICAVI**

Canone affitto teatro		600,00		600,00		600,00		600,00
Rimborso spese utilizzo teatro		1.080,50		1.250,00		1.150,00		1.150,00
<b>TOTALE RICAVI AFFITTO TEATRO ROSSINI</b>		<b>1.680,50</b>		<b>1.850,00</b>		<b>1.750,00</b>		<b>1.750,00</b>

CONTO ECONOMICO	Conto Economico		Conto Economico		Conto Economico		Conto Economico	
	PREVENTIVO 2016		PRECONSUNTIVO 2016		PREVENTIVO 2017 – BEST CASE		PREVENTIVO 2017 – WORST CASE	
	Costi	Ricavi	Costi	Ricavi	Costi	Ricavi	Costi	Ricavi
<b>ANNO 2017</b>								
<b>COSTI</b>								
Allestimento, varie e servizi	-450,00		-452,80		-452,80		-452,80	
Servizi maschere	-160,50		-160,50		-160,50		-160,50	
Spese di personale dipendente	-371,17		-418,79		-393,23		-393,23	
Servizi prestati dal personale del Comune di Lugo	-115,75		-126,75		-124,00		-124,00	
Quota Irap	0,00		-50,00		-50,00		-50,00	
<b>TOTALE COSTI AFFITTO TEATRO ROSSINI</b>	<b>-1.097,42</b>		<b>-1.208,84</b>		<b>-1.180,53</b>		<b>-1.180,53</b>	
<b>RISULTATO AFFITTO TEATRO ROSSINI</b>	<b>0,00</b>	<b>583,08</b>	<b>0,00</b>	<b>641,16</b>	<b>0,00</b>	<b>569,47</b>	<b>0,00</b>	<b>569,47</b>
<b>10 ONERI E PROVENTI FINANZIARI</b>								
Proventi finanziari: interessi attivi		10,00		17,50		17,50		17,50
Oneri finanziari: commissioni, oneri bancari, interessi passivi	-4.360,00		-4.750,40		-5.017,50		-5.017,50	
<b>SALDO ONERI E PROVENTI FINANZIARI</b>	<b>-4.350,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-4.732,90</b>	<b>0,00</b>	<b>-5.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-5.000,00</b>	<b>0,00</b>
<b>11 ONERI E PROVENTI STRAORDINARI</b>								
Proventi straordinari		0,00		0,00		0,00		0,00
Oneri straordinari	0,00		0,00		0,00		0,00	
<b>SALDO ONERI E PROVENTI STRAORDINARI</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>12 PERSONALE</b>								
<b>RICAVI</b>								
Rimborsi da Compagnie di Prosa		1.250,00		750,00		1.000,00		1.000,00
<b>TOTALE RICAVI PERSONALE</b>		<b>1.250,00</b>		<b>750,00</b>		<b>1.000,00</b>		<b>1.000,00</b>
<b>COSTI</b>								
Spese di personale dipendente	-111.411,13		-101.591,45		-111.668,50		-98.543,96	
Servizi prestati dal personale del Comune di Lugo	-36.328,25		-39.535,75		-39.916,00		-39.916,00	
Consulenze amministrative, legali e fiscali	-7.560,00		-6.560,00		-6.560,00		-6.560,00	
<b>TOTALE COSTI PERSONALE</b>	<b>-155.299,38</b>		<b>-147.687,20</b>		<b>-158.144,50</b>		<b>-145.019,96</b>	
<b>RISULTATO PERSONALE</b>	<b>-154.049,38</b>	<b>0,00</b>	<b>-146.937,20</b>	<b>0,00</b>	<b>-157.144,50</b>	<b>0,00</b>	<b>-144.019,96</b>	<b>0,00</b>
<b>13 COSTI GENERALI E AMMINISTRATIVI</b>								
Contributi e quote associative	-15.000,00		-14.706,31		-15.300,00		-15.300,00	
Consumi energia elettrica	-10.585,00		-9.434,50		-9.500,00		-7.000,00	
Consumi gas	-12.000,00		-13.700,00		-13.000,00		-10.000,00	
Consumi acqua	-655,00		-680,50		-700,00		-700,00	
Tari	-3.720,00		-3.816,00		-3.800,00		-3.800,00	
Spese telefoniche	-2.610,00		-2.113,00		-2.150,00		-1.800,00	
Spese postali	-300,00		-92,95		-100,00		-100,00	
Pulizie uffici e teatro	-7.600,00		-5.174,41		-5.500,00		-4.000,00	
Spese di tipografia e di cancelleria	-1.900,00		-1.528,27		-1.500,00		-1.000,00	
Assicurazioni	-9.440,00		-9.601,89		-9.461,89		-9.461,89	

**CONTO ECONOMICO**
**ANNO 2017**

	Conto Economico		Conto Economico		Conto Economico		Conto Economico	
	PREVENTIVO 2016		PRECONSUNTIVO 2016		PREVENTIVO 2017 – BEST CASE		PREVENTIVO 2017 – WORST CASE	
	Costi	Ricavi	Costi	Ricavi	Costi	Ricavi	Costi	Ricavi
Servizi informatici, biglietteria automatizzata e rimborso al Comune di Lugo	-8.250,00		-8.082,00		-10.150,00		-10.150,00	
Spese amministrative	-2.000,00		-2.200,00		-2.200,00		-2.200,00	
Utilizzo automezzi	-250,00		0,00		0,00		0,00	
Compensi e rimborsi organi sociali	-20.000,00		-18.621,13		-19.280,00		-19.280,00	
Manutenzione ordinaria Teatro, uffici e attrezzature	-12.725,00		-2.849,15		-4.000,00		-3.000,00	
Manutenzione STRAORDINARIA immobili comunali	0,00		-1.480,00		0,00		0,00	
Spese per la sicurezza	-9.000,00		-21.011,30		-9.000,00		-9.000,00	
Spese generali diverse	-1.800,00		-2.040,00		-2.000,00		-1.500,00	
Quote ammortamento	-20.000,00		-10.977,54		-30.000,00		-15.000,00	
Imposte sul reddito (IRAP)	0,00		-2.000,00		-3.000,00		-3.000,00	
<b>TOTALE COSTI GENERALI E AMMINISTRATIVI</b>	<b>-137.835,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-130.108,95</b>	<b>0,00</b>	<b>-140.641,89</b>	<b>0,00</b>	<b>-116.291,89</b>	<b>0,00</b>
<b>14 GESTIONE SCUOLA DI MUSICA MALERBI</b>								
<b>RICAVI</b>								
Trasferimento dal Comune di Lugo al Fondo di Gestione		81.967,21		81.967,21		81.967,21		81.967,21
Ricavi da attività artistiche		0,00		900,00		0,00		0,00
<b>TOTALE RICAVI SCUOLA DI MUSICA</b>		<b>81.967,21</b>		<b>82.867,21</b>		<b>81.967,21</b>		<b>81.967,21</b>
<b>COSTI</b>								
Spese di personale dipendente	-8.842,45		-8.718,95		-4.382,67		-2.382,67	
Servizi prestati dal personale del Comune di Lugo	-4.630,00		-5.070,00		-3.720,00		-3.720,00	
Spese per incarichi, liberi professionisti, progetti e convenzione esterna	-31.000,00		-27.845,35		-34.500,00		-23.500,00	
Servizi di custodia	-17.445,00		-15.962,78		-16.000,00		-10.000,00	
Servizi di pulizia	-3.300,00		-3.349,46		-3.500,00		-2.000,00	
Servizi maschere	-107,00		-160,50		-214,00		0,00	
Spese per la sicurezza	-600,00		-520,00		-520,00		-520,00	
Spese per attività didattico-artistiche, funzionamento, cancelleria	-2.500,00		-9.225,16		-1.700,00		-1.100,00	
Assicurazione allievi	-700,00		-700,00		-700,00		-700,00	
Spese telefoniche	-150,00		-153,49		-160,00		-160,00	
Consumi energia elettrica	-1.724,00		-1.680,60		-1.700,00		-1.300,00	
Consumi gas	-3.000,00		-1.500,00		-2.500,00		-1.500,00	
Consumi acqua	-150,00		-150,00		-150,00		-150,00	
Quote ammortamento	-6.500,00		-4.487,44		-6.041,73		-1.041,73	
Quota Irap	0,00		-300,00		-300,00		-300,00	
<b>TOTALE COSTI GESTIONE SCUOLA DI MUSICA MALERBI</b>	<b>-80.648,45</b>		<b>-79.823,73</b>		<b>-76.088,40</b>		<b>-48.374,40</b>	
<b>RISULTATO GESTIONE SCUOLA DI MUSICA MALERBI</b>	<b>0,00</b>	<b>1.318,76</b>	<b>0,00</b>	<b>3.043,48</b>	<b>0,00</b>	<b>5.878,81</b>	<b>0,00</b>	<b>33.592,81</b>
<b>SOMMA RISULTANZE</b>	<b>-811.703,42</b>	<b>709.582,17</b>	<b>-693.230,56</b>	<b>638.880,87</b>	<b>-872.197,01</b>	<b>867.243,36</b>	<b>-610.671,97</b>	<b>526.104,90</b>
<b>AVANZO / DISAVANZO</b>		<b>-102.121,25</b>		<b>-54.349,69</b>		<b>-4.953,65</b>		<b>-84.567,07</b>
Totale generale dei ricavi		<b>940.613,04</b>		<b>900.914,97</b>		<b>1.126.218,31</b>		<b>757.365,85</b>

**CONTO ECONOMICO**

**ANNO 2017**

Totale generale dei costi  
Totale generale costi e ricavi

Riserve disponibili al 1.1.2016  
**Presunte Riserve disponibili al 31.12.2016**  
**Presunte Riserve disponibili al 31.12.2017**

	Conto Economico PREVENTIVO 2016		Conto Economico PRECONSUNTIVO 2016		Conto Economico PREVENTIVO 2017 – BEST CASE		Conto Economico PREVENTIVO 2017 – WORST CASE	
	Costi	Ricavi	Costi	Ricavi	Costi	Ricavi	Costi	Ricavi
Totale generale dei costi	-1.042.734,29		-955.264,66		-1.131.171,96		-841.932,92	
Totale generale costi e ricavi	1.983.347,33		1.856.179,63		2.257.390,27		1.599.298,77	
Riserve disponibili al 1.1.2016	138.927,69		138.927,69					
<b>Presunte Riserve disponibili al 31.12.2016</b>	<b>36.806,44</b>		<b>84.578,00</b>		<b>84.578,00</b>		<b>84.578,00</b>	
<b>Presunte Riserve disponibili al 31.12.2017</b>					<b>79.624,35</b>		<b>10,93</b>	