



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

lugo

Bilancio al 31/12/2017

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.

STATO PATRIMONIALE AL 31/12/2017

ATTIVO	ESERCIZIO CORRENTE intermedi	ESERCIZIO CORRENTE totali	ESERCIZIO PRECED. intermedi	ESERCIZIO PRECED. totali
A) CREDITI VS SOCI X QUOTE ASSOCIATIVE				
I) CREDITI PER VERSAMENTI ANCORA DOVUTI	-			
II) (DI CUI GIA' RICHIAMATI)	-			
		-		-
TOTALE CREDITI VS SOCI X VERSAMENTI DOVUTI		-		-
B) IMMOBILIZZAZIONI				
I. IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI				
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		-		-
		-		-
II. IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI				
01) TERRENI E FABBRICATI		-		-
02) IMPIANTI E MACCHINARI		-		-
03) ATTREZZATURE INDUSTRIALI E COMMERCIALI		20.952,95		26.221,45
04) ALTRI BENI		1.912,50		-
05) IMMOBILIZZAZIONI IN CORSO E ACCONTI		-		-
		22.865,45		26.221,45
III. IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE				
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		-		-
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI		22.865,45		26.221,45

	ESERCIZIO CORRENTE intermedi	ESERCIZIO CORRENTE totali	ESERCIZIO PRECED. intermedi	ESERCIZIO PRECED. totali
C) ATTIVO CIRCOLANTE				
I. RIMANENZE				
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			-	-
II. CREDITI				
01) CREDITI VS CLIENTI				
a) CREDITI VS CLIENTI ESIGIBILI ENTRO 12 MESI	253.612,96		253.254,00	
b) CREDITI VS CLIENTI ESIGIBILI OLTRE 12 MESI	-		-	
		253.612,96		253.254,00
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 VS ALTRI ESIGIBILI OLTRE 12 MESI				
b) CREDITI VS ALTRI ESIGIBILI ENTRO 12 MESI	196.219,42		158.434,16	
		196.219,42		158.434,16
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	54.345,69		134.148,74	
	54.345,69	54.345,69	134.148,74	134.148,74
TOTALE CREDITI		504.178,07		545.836,90
III. ATTIVITA' FINANZ. CHE NON COSTITUISCONO IMMOB.				
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	231.679,27		182.952,80	
02) ASSEGNI			-	
03) DENARO E VALORI IN CASSA	2.004,45		3.665,16	
		233.683,72		186.617,96
TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE		737.861,79		732.454,86
D) RATEI E RISCONTI				
a) RATEI E RISCONTI ATTIVI	368,11		82,64	
b) DISAGGI SU PRESTITI	-		-	
	368,11	368,11	82,64	82,64
TOTALE RATEI E RISCONTI		368,11		82,64
TOTALE ATTIVO		761.095,35		758.758,95

PASSIVO E NETTO	ESERCIZIO CORRENTE intermedi	ESERCIZIO CORRENTE totali	ESERCIZIO PRECED. intermedi	ESERCIZIO PRECED. totali
A) PATRIMONIO NETTO				
I. FONDO DI DOTAZIONE		170.937,36		170.937,36
II. PATRIMONIO VINCOLATO		-		-
- ALTRE RISERVE VINCOLATE AD ATTIVITA' STATUTARIE		94.295,57		138.927,69
III PATRIMONIO LIBERO		-		-
IV. AVANZO (DISAVANZO) PORTATO A NUOVO		-		-
VI. AVANZO (DISAVANZO) DELL'ESERCIZIO		91.065,93	-	44.632,12
TOTALE PATRIMONIO NETTO		356.298,86		265.232,93
B) FONDI PER RISCHI ED ONERI				
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		-		-
C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO		34.712,91		27.498,77
D) DEBITI				
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	221.169,43		258.806,49	
b) DEBITI VS. FORNITORI ESIGIBILI OLTRE 12 MESI	-		-	
	221.169,43	221.169,43	258.806,49	258.806,49
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	15.364,65		21.337,41	
b) ESIGIBILI OLTRE 12 MESI	-		-	
	15.364,65	15.364,65	21.337,41	21.337,41
13) DEBITI VS ISTITUTI DI PREV. E SICUREZZA SOC.				
a) ESIGIBILI ENTRO 12 MESI	5.042,71		32.980,71	
b) ESIGIBILI OLTRE 12 MESI			-	
	5.042,71	5.042,71	32.980,71	32.980,71
14) ALTRI DEBITI				
a) ESIGIBILI ENTRO 12 MESI	82.288,25		129.424,79	
b) ESIGIBILI OLTRE 12 MESI	-		-	
	82.288,25	82.288,25	129.424,79	129.424,79
TOTALE DEBITI		323.865,04		442.549,40
E) RATEI E RISCOINTI				
a) RATEI E RISCOINTI PASSIVI	46.218,54		23.477,85	
b) AGGI SU PRESTITI	-		-	
	46.218,54	46.218,54	23.477,85	23.477,85
TOTALE PASSIVO E NETTO		761.095,35		758.758,95

CONTO ECONOMICO AL 31/12/2017

	ESERCIZIO CORRENTE intermedi	ESERCIZIO CORRENTE totali	ESERCIZIO PRECED. intermedi	ESERCIZIO PRECED. totali
A) VALORE DELLA PRODUZIONE				
1) RICAVI DELLE VENDITE E DELLE PRESTAZIONI		226.559,77		189.551,25
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	724.591,80		526.229,51	
b) CONTRIBUTI IN CONTO ESERCIZIO	161.007,75		185.116,72	
	<u>885.599,55</u>	<u>885.599,55</u>	<u>711.346,23</u>	<u>711.346,23</u>
TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE		1.112.159,32		900.897,48
B) COSTI DELLA PRODUZIONE				
6) MATERIE PRIME SUSSIDIARIE, DI CONSUMO E MERCI		9.135,50		21.874,66
7) SERVIZI		778.445,49		703.294,82
8) GODIMENTO BENI DI TERZI		10.156,25		25.096,13
9) PERSONALE DIPENDENTE				
a) SALARI E STIPENDI	119.609,20		121.399,63	
b) ONERI SOCIALI	21.840,87		22.840,31	
c) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO	7.312,22		6.316,02	
d) TRATTAMENTO QUIESCENZA E SIMILI	-		-	
e) ALTRI COSTI	-		-	
	<u>148.762,29</u>	<u>148.762,29</u>	<u>150.555,96</u>	<u>150.555,96</u>
10) AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI				
a) AMM.TO IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	-		-	
b) AMM.TO IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	9.651,89		15.464,98	
c) ALTRE SVALUTAZIONI DELLE IMMOBILIZZ.	-		-	
d) SVALUTAZIONE DEI CREDITI E DISPONIB. FINANZ.	-		-	
	<u>9.651,89</u>	<u>9.651,89</u>	<u>15.464,98</u>	<u>15.464,98</u>
11) VARIAZ. RIM. MATERIE PRIME, SUSS. E MERCI				
12) ACCANTONAMENTI PER RISCHI				
13) ALTRI ACCANTONAMENTI				
14) ONERI DIVERSI DI GESTIONE		55.482,69		27.961,13
TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE		1.011.634,11		944.247,68
DIFFERENZA FRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZ.		100.525,21		43.350,20
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI				
15) PROVENTI DA PARTECIPAZIONI				
a) PROVENTI DA IMPRESE CONTROLLATE	-		-	
b) PROVENTI DA IMPRESE COLLEGATE	-		-	
c) PROVENTI DA ALTRE PARTECIPAZIONI	-		-	
	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
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	11,50		17,50	
	<u>11,50</u>	<u>11,50</u>	<u>17,50</u>	<u>17,50</u>

	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	- 1.085,78		- 1.299,42	
	- 1.085,78	- 1.085,78	- 1.299,42	- 1.299,42
TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI		- 1.074,28		- 1.281,92
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' E PASSIVITA' FINANZIARIE				
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 CIRCOLANTE NON PARTECIP.	-		-	-
c) DI STRUMENTI FINANZIARI DERIVATI	-		-	-
	-	-	-	-
TOTALE RETTIFICHE DI ATTIVITA' FINANZIARIE				
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE		99.450,93		44.632,12
22) IMPOSTE SU REDDITO DELL'ESERCIZIO				
a) IRES	- 3.148,00		-	-
b) IRAP	- 5.237,00		-	-
	- 8.385,00	- 8.385,00	-	-
RISULTATO DEL PERIODO		91.065,93		44.632,12



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

lugo

Rendiconto finanziario 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.

RENDICONTO FINANZIARIO IN FORMA SINTETICA - METODO INDIRETTO				
Flussi finanziari				
		2017	2016	2015
1	Risultato netto	91.065,93	- 44.632,12	22.318,06
2	Ammortamenti ed accantonamenti	9.651,89	15.464,98	25.465,99
3	Flusso di CCN (1+2)	100.717,82	- 29.167,14	47.784,05
4	Variazione di CCN (escluse disponibilità liquide)	54.570,31	- 134.256,74	112.498,83
5	Flusso di liquidità della gestione reddituale (3-4)	46.147,51	105.089,60	- 64.714,78
6	Acquisizione di immobilizzazioni immateriali	-		
7	Acquisizione di immobilizzazioni materiali	- 6.295,89	- 39.107,88	- 25.188,40
8	Cessione di immobilizzazioni materiali			-
9	Flusso di liquidità della gestione degli investimenti (6+7)	- 6.295,89	- 39.107,88	- 25.188,40
10	Rimborso mutui passivi			-
11	Rimborso altri debiti finanziari			
12	Flusso di liquidità della gestione finanziaria (9+10)		-	-
13	Incremento (decremento) Fondo TFR	7.214,14	6.251,17	- 6.100,24
14	Flusso di liquidità netto (5+8+11)	47.065,76	72.232,89	- 96.003,42
	Dettaglio disponibilità liquide	2017	2016	2015
	Depositi bancari	231.679,27	182.952,80	111.553,24
	Denaro e altri valori in cassa	2.004,45	3.665,16	2.831,83
	Disponibilità liquide	233.683,72	186.617,96	114.385,07