



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

lugo

## ***BILANCIO AL 31/12/2022***

**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 31/12/2022**

<b>ATTIVO</b>	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		1.404,30		986,14
04) ALTRI BENI		6.768,00		212,50
05) IMMOBILIZZAZIONI IN CORSO E ACCONTI				-
		8.172,30		1.198,64
<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>		<b>8.172,30</b>		<b>1.198,64</b>



	ESERCIZIO CORRENTE intermedi	ESERCIZIO CORRENTE totali	ESERCIZIO PRECED. intermedi	ESERCIZIO PRECED. totali
IV. DISPONIBILITA' LIQUIDE				
01) DEPOSITI BANCARI E C/C POSTALI	375.186,22		190.949,82	
02) ASSEGNI	-		-	
03) DENARO E VALORI IN CASSA	488,41		264,82	
		375.674,63		191.214,64
TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE		669.691,72		491.165,31
<b>D) RATEI E RISCONTI</b>				
a) RATEI E RISCONTI ATTIVI	1.020,00		-	
b) DISAGGI SU PRESTITI	-		-	
	1.020,00	1.020,00	-	-
TOTALE RATEI E RISCONTI		1.020,00		-
<b>TOTALE ATTIVO</b>		<b>678.884,02</b>		<b>492.363,95</b>

<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		160.876,03		102.946,37
III PATRIMONIO LIBERO		-		-
IV. AVANZO (DISAVANZO) PORTATO A NUOVO		-		-
<b>VI. AVANZO (DISAVANZO) DELL'ESERCIZIO</b>		<b>- 31.146,07</b>		<b>57.929,66</b>
TOTALE PATRIMONIO NETTO		292.667,32		323.813,39
<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>		83.231,08		65.434,49
<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	195.459,02		79.530,83	
b) DEBITI VS. FORNITORI ESIGIBILI OLTRE 12 MESI	-		-	
	195.459,02	195.459,02	79.530,83	79.530,83
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	11.878,78		11.205,65	
b) ESIGIBILI OLTRE 12 MESI	-		-	
	11.878,78	11.878,78	11.205,65	11.205,65
13) DEBITI VS ISTITUTI DI PREV. E SICUREZZA SOC.				
a) ESIGIBILI ENTRO 12 MESI	10.111,79		5.756,28	
b) ESIGIBILI OLTRE 12 MESI	-		-	
	10.111,79	10.111,79	5.756,28	5.756,28
14) ALTRI DEBITI				
a) ESIGIBILI ENTRO 12 MESI	17.465,31		6.607,31	
b) ESIGIBILI OLTRE 12 MESI	-		-	
	17.465,31	17.465,31	6.607,31	6.607,31
<b>TOTALE DEBITI</b>		<b>234.914,90</b>		<b>103.100,07</b>
<b>E) RATEI E RISCONTI</b>				
a) RATEI E RISCONTI PASSIVI	68.070,72		16,00	
b) AGGI SU PRESTITI	-		-	
	68.070,72	68.070,72	16,00	16,00
<b>TOTALE PASSIVO E NETTO</b>		<b>678.884,02</b>		<b>492.363,95</b>

**CONTO ECONOMICO AL 31/12/2022**

	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		167.268,27		147.735,10
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	529.075,29		276.065,57	
b) CONTRIBUTI IN CONTO ESERCIZIO	164.822,77		66.967,33	
	693.898,06	693.898,06	343.032,90	343.032,90
TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE		861.166,33		490.768,00
<b>B) COSTI DELLA PRODUZIONE</b>				
6) MATERIE PRIME SUSSIDIARIE, DI CONSUMO E MERCI		20.498,13		2.619,57
7) SERVIZI		481.645,04		246.213,74
8) GODIMENTO BENI DI TERZI		8.630,00		10.350,00
9) PERSONALE DIPENDENTE		-		-
a) SALARI E STIPENDI	180.825,30		98.499,31	
b) ONERI SOCIALI	53.002,08		30.618,68	
c) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO	19.513,33		9.396,15	
d) TRATTAMENTO QUIESCENZA E SIMILI	-		-	
e) ALTRI COSTI	-		-	
	253.340,71	253.340,71	138.514,14	138.514,14
10) AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI				
a) AMM.TO IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	-		-	
b) AMM.TO IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	2.732,25		5.057,80	
c) ALTRE SVALUTAZIONI DELLE IMMOBILIZZ.	-		-	
d) SVALUTAZIONE DEI CREDITI E DISPONIB. FINANZ.	-		-	
	2.732,25	2.732,25	5.057,80	5.057,80
11) VARIAZ. RIM. MATERIE PRIME, SUSS. E MERCI		-		-
12) ACCANTONAMENTI PER RISCHI		-		-
13) ALTRI ACCANTONAMENTI		-		-
14) ONERI DIVERSI DI GESTIONE		125.493,72		24.100,64
TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE		892.339,85		426.855,89
<b>DIFFERENZA FRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZ.</b>		31.173,52		63.912,11
<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	27,45		12,55	
	27,45	27,45	12,55	12,55

	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	-		-	
	-	-	-	-
TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI		27,45		12,55
<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>		31.146,07		63.924,66
22) IMPOSTE SU REDDITO DELL'ESERCIZIO				
a) IRES	-		- 3.160,00	
b) IRAP	-		- 2.835,00	
	-	-	- 5.995,00	- 5.995,00
<b>RISULTATO DEL PERIODO</b>		<b>31.146,07</b>		<b>57.929,66</b>



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

lugo

## *Rendiconto finanziario 2022*

**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>2022</b>	<b>2021</b>
1	Risultato netto	- 31.146,07	57.929,66
2	Ammortamenti ed accantonamenti	2.732,25	5.057,80
3	<b>Flusso di CCN (1+2)</b>	<b>- 28.413,82</b>	<b>62.987,46</b>
4	Variazione di CCN (escluse disponibilità liquide)	- 204.783,13	4.932,77
5	<b>Flusso di liquidità della gestione reddituale (3-4)</b>	<b>176.369,31</b>	<b>67.920,23</b>
6	Acquisizione di immobilizzazioni immateriali		
7	Acquisizione di immobilizzazioni materiali	- 9.705,91	208,85
8	Cessione di immobilizzazioni materiali	-	
9	<b>Flusso di liquidità della gestione degli investimenti (6+7)</b>	<b>- 9.705,91</b>	<b>208,85</b>
10	Rimborso mutui passivi	-	
11	Rimborso altri debiti finanziari	-	
12	<b>Flusso di liquidità della gestione finanziaria (9+10)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
13	<b>Incremento (decremento) Fondo TFR</b>	<b>17.796,59</b>	<b>8.977,78</b>
14	<b>Flusso di liquidità netto (5+8+11)</b>	<b>184.459,99</b>	<b>76.689,16</b>
	<b>Dettaglio disponibilità liquide</b>	<b>2022</b>	<b>2021</b>
	Depositi bancari	375.186,22	190.949,82
	Denaro e altri valori in cassa	488,41	264,82
	<b>Disponibilità liquide</b>	<b>375.674,63</b>	<b>191.214,64</b>