



# TEATRO DI SAN CARLO

1737

## *Relazioni e Bilancio anno 2005*

---

*Fondazione Teatro di San Carlo in Napoli*

*Sede Legale: Via San Carlo 98/F – 80100 Napoli*

*Codice Fiscale e Partita IVA: 00299840637*

*Rea di Napoli numero 637619*

*Bilancio e Relazioni 2005*

PAGINA BIANCA

*Consiglio d'Amministrazione:*

*Presidente On. Rosa Jervolino Russo*

*Vicepresidente On. Fulvio Tessitore*

*Consigliere Avv. Enrico Accinni*

*Consigliere Avv. Francesco De Simone*

*Consigliere Dott. Riccardo Di Palma*

*Consigliere Avv. Pasquale Lambiase*

*Sovrintendente Prof. Gioacchino Lanza Tomasi*

*Segretario Dott. Francesco Apicella*

*Collegio dei Revisori dei Conti:*

*Prof. Giovanni di Macco (Presidente)*

*Dott. Roberto Cappabianca*

*Dott. Mario D'Onofrio*

PAGINA BIANCA

---

*INDICE**BILANCIO D'ESERCIZIO al 31 DICEMBRE 2005*

---

1. *Stato Patrimoniale - Attivo*
2. *Stato Patrimoniale - Passivo*
3. *Stato Patrimoniale - Conti d'ordine*
4. *Conto economico*

---

*NOTA INTEGRATIVA AL BILANCIO*

---

1. *Premessa*
2. *Criteri applicati nella valutazione dei valori di bilancio*
3. *Commenti alle voci dell'attivo, del passivo e del conto economico*
4. *Allegati*
  - *"A" Dettaglio immobilizzazioni materiali e immateriali e movimenti*
  - *"B" Dettaglio recuperi ai fini Irap*
  - *"C" Contributi fondatori, sostenitori e sponsor*

---

*RELAZIONE SULLA GESTIONE*

---

1. *Situazione della fondazione*
2. *La gestione finanziaria*
3. *Situazione fiscale*
4. *Andamento della Gestione e fatti di rilievo*
5. *Evoluzione prevedibile della gestione*
6. *Relazione artistica*
7. *Allegati alla relazione sulla gestione*

PAGINA BIANCA

## BILANCIO CONSUNTIVO

PAGINA BIANCA



**STATO PATRIMONIALE****ATTIVO****31/12/2005****31/12/2004****B) IMMOBILIZZAZIONI***I Immobilizzazioni immateriali*

03 Diritti di brevetto industriale e dir. di utilizzazione delle opere d'ingegno	145.194	55.515
04 Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	14.057	17.895
07 Altre immobilizzazioni immateriali	48.558.364	48.558.990

**Totale I****48.717.615****48.632.400***II Immobilizzazioni materiali*

02 Impianti e macchinario	4.089.537	4.617.879
03 Attrezzature industriali e commerciali	547.192	498.220
04 Altri beni	1.624.680	1.870.111
05 Immobilizzazioni in corso e acconti	105.476	23.256

**Totale II****6.366.885****7.009.466****TOTALE IMMOBILIZZAZIONI****55.084.500****55.641.866**

**C) ATTIVO CIRCOLANTE****II Crediti****01 Verso clienti****a) scadenti entro es.**

successivo	210.769	343.614
------------	---------	---------

<b>Totale 01</b>	<b>210.769</b>	<b>343.614</b>
------------------	----------------	----------------

**04-bis Crediti tributari****a) scadenti entro es.**

successivo	2.258.651	1.027.039
------------	-----------	-----------

b) oltre es. successivo	56.950	1.262.327
-------------------------	--------	-----------

<b>Totale 04-bis</b>	<b>2.315.601</b>	<b>2.289.366</b>
----------------------	------------------	------------------

**04-ter Imposte anticipate****a) scadenti entro es.**

successivo	2.026	2.529
------------	-------	-------

<b>Totale 04-ter</b>	<b>2.026</b>	<b>2.529</b>
----------------------	--------------	--------------

**5 Verso altri****a) scadenti entro es.**

successivo	725.087	1.595.639
------------	---------	-----------

**b) scadenti oltre es.**

successivo	74.380	52.374
------------	--------	--------

<b>Totale 05</b>	<b>799.467</b>	<b>1.648.013</b>
------------------	----------------	------------------

<b>Totale II</b>	<b>3.327.863</b>	<b>4.283.523</b>
------------------	------------------	------------------

**IV Disponibilità liquide****01 Depositi bancari e**

postali	166.916	326.138
---------	---------	---------

**03 Denaro e valori in**

cassa	15.604	25.273
-------	--------	--------

<i>Totale IV</i>	<i>182.520</i>	<i>351.411</i>
<i>TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE</i>	<i>3.510.383</i>	<i>4.634.934</i>
<i>D) RATEI E RISCONTI ATTIVI</i>		
<i>01 Ratei e risconti</i>	<i>174.502</i>	<i>265.436</i>
<i>TOTALE RATEI E RISCONTI</i>	<i>174.502</i>	<i>265.436</i>
<i><u>TOTALE ATTIVITA'</u></i>	<i>58.769.385</i>	<i>60.542.236</i>

<b>PASSIVO</b>	<b>31/12/2005</b>	<b>31/12/2004</b>
<b>A) PATRIMONIO NETTO</b>		
<i>I Patrimonio</i>	<i>15.889.984</i>	<i>15.889.984</i>
<i>VII Altre riserve</i>		
01 Riserva facoltativa	108.456	123.948
<b>Totale VII</b>	<b>108.456</b>	<b>123.948</b>
<b>VIII Utili (perdite) a nuovo</b>	<b>(12.019.738)</b>	<b>(7.877.990)</b>
<b>IX Utile (perdita) dell'esercizio</b>	<b>(1.069.159)</b>	<b>(4.141.748)</b>
<b>TOTALE PATRIMONIO NETTO</b>	<b>2.909.543</b>	<b>3.994.196</b>
<b>B) FONDI PER RISCHI E ONERI</b>		
01 Per trattamento di quiescenza e obblighi simili	23.736.603	25.629.005
03 Altri	402.519	802.016
<b>TOTALE FONDI PER RISCHI E ONERI</b>	<b>24.139.122</b>	<b>26.431.021</b>
<b>C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO</b>		
	<b>6.695.049</b>	<b>6.117.818</b>

**D) DEBITI***04 Debiti verso banche**a) esigibili entro l'es.*

<i>successivo</i>	<i>16.303</i>	<i>387.685</i>
-------------------	---------------	----------------

<i>Totale 04</i>	<i>16.303</i>	<i>387.685</i>
------------------	---------------	----------------

*05 Debiti v/altri finanziatori*

<i>a) esigibili entro l'es. successivo</i>	<i>534.207</i>	<i>534.207</i>
--	----------------	----------------

*b) esigibili oltre l'es.*

<i>successivo</i>	<i>5.609.172</i>	<i>6.143.379</i>
-------------------	------------------	------------------

<i>Totale 05</i>	<i>6.143.379</i>	<i>6.677.586</i>
------------------	------------------	------------------

*06 Debiti v/fornitori*

<i>a) esigibili entro l'es. successivo</i>	<i>2.720.529</i>	<i>3.520.982</i>
--	------------------	------------------

<i>Totale 06</i>	<i>2.720.529</i>	<i>3.520.982</i>
------------------	------------------	------------------

*12 Debiti tributari*

<i>a) esigibili entro l'es. successivo</i>	<i>4.785.128</i>	<i>4.618.823</i>
--	------------------	------------------

<i>Totale 12</i>	<i>4.785.128</i>	<i>4.618.823</i>
------------------	------------------	------------------

*13 Debiti v/istituti di previdenza e  
di sicurezza sociale*

<i>a) esigibili entro l'es. successivo</i>	<i>8.769.076</i>	<i>5.054.139</i>
--	------------------	------------------

<i>Totale 13</i>	<i>8.769.076</i>	<i>5.054.139</i>
------------------	------------------	------------------

*14 Altri debiti*

<i>a) esigibili entro l'es. successivo</i>	<i>260.645</i>	<i>282.886</i>
--	----------------	----------------

<i>b) esigibili oltre l'es. successivo</i>	<i>0</i>	<i>1.151.575</i>
--	----------	------------------

<i>Totale 14</i>	<i>260.645</i>	<i>1.434.461</i>
------------------	----------------	------------------

<b>TOTALE DEBITI</b>	<b>22.695.060</b>	<b>21.693.676</b>
----------------------	-------------------	-------------------

<b>E) RATEI E RISCONTI PASSIVI</b>		
------------------------------------	--	--

<i>01 Ratei e risconti passivi</i>	<i>2.330.611</i>	<i>2.305.525</i>
------------------------------------	------------------	------------------

<b>TOTALE RATEI E RISCONTI PASSIVI</b>	<b>2.330.611</b>	<b>2.305.525</b>
--	------------------	------------------

<b>TOTALE PASSIVITA'</b>	<b>58.769.385</b>	<b>60.542.236</b>
--------------------------	-------------------	-------------------



**CONTI D'ORDINE****04 ALTRI CONTI D'ORDINE,  
RISCHI, IMPEGNI***c) Beni di terzi presso**la società**17.154**19.089**Totale 04**17.154**19.089***TOTALE CONTI D'ORDINE***17.154**19.089*

**CONTO ECONOMICO**

<b>A) VALORE DELLA PRODUZIONE</b>	<b>31/12/2005</b>	<b>31/12/2004</b>
01 Ricavi delle vendite e delle prestazioni	3.856.886	4.271.619
04 Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	(0)	(0)
05 Altri ricavi e proventi		
a) altri ricavi e proventi	2.268.817	1.162.282
b) contributi in conto esercizio	27.896.195	28.445.217
Totale 5	30.165.012	29.607.499
<b>TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE</b>	<b>34.021.898</b>	<b>33.879.118</b>

<b>B) COSTI DELLA PRODUZIONE</b>		
06 Materie prime, sussidiarie di consumo e di merci	(432.480)	(572.246)
07 Servizi	(11.330.830)	(11.533.610)
08 Godimento beni di terzi	(1.018.898)	(1.374.621)
09 Costi per il personale		
a) salari e stipendi	(15.181.301)	(16.031.876)
b) oneri sociali	(4.224.259)	(4.551.778)
c) trattamento di fine rapporto	(944.973)	(868.981)
e) Altri costi	(671.395)	
Totale 9	(21.021.928)	(21.452.635)



*10 Ammortamenti e svalutazioni**a) ammortamento delle*

immobilizz. immateriali	(79.897)	(71.625)
-------------------------	----------	----------

*b) ammortamento delle*

immobilizz. materiali	(1.444.666)	(1.826.671)
-----------------------	-------------	-------------

*d) svalutazione dei crediti compresi*

nell'attivo circolante	(0)	(10.000)
------------------------	-----	----------

<b>Totale 10</b>	<b>(1.524.563)</b>	<b>(1.908.296)</b>
------------------	--------------------	--------------------

<i>14 Oneri diversi di gestione</i>	<i>(337.222)</i>	<i>(337.272)</i>
-------------------------------------	------------------	------------------

<b>TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE</b>	<b>(35.665.921)</b>	<b>(37.178.679)</b>
--------------------------------------	---------------------	---------------------

**DIFFERENZA TRA VALORE**

<b>E COSTI DELLA PRODUZIONE</b>	<b>(1.644.023)</b>	<b>(3.299.561)</b>
---------------------------------	--------------------	--------------------

**C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI***16 Altri proventi finanziari**d) proventi diversi dai precedenti*

d4) da altri	12.732	34.950
--------------	--------	--------

<i>Totale 16d)</i>	<i>12.732</i>	<i>34.950</i>
--------------------	---------------	---------------

<b>Totale 16</b>	<b>12.732</b>	<b>34.950</b>
------------------	---------------	---------------

*17 Interessi e altri oneri finanziari*

d) v/altri	(678.746)	(702.640)
------------	-----------	-----------

<b>Totale 17</b>	<b>(678.746)</b>	<b>(702.640)</b>
------------------	------------------	------------------

<b>TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI</b>	<b>(666.014)</b>	<b>(667.690)</b>
---	------------------	------------------

<b>E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI</b>		
<i>20 Proventi</i>		
<i>a) Plusvalenze</i>	607.250	
<i>b) altri proventi straordinari</i>	2.032.610	453.261
<i>Totale 20</i>	2.639.860	453.261
<i>21 Oneri</i>		
<i>c) altri oneri straordinari</i>	(1.099.946)	(415.436)
<i>Totale 21</i>	(1.099.946)	(415.436)
<b>TOTALE PARTITE STRAORDINARIE</b>	<b>1.539.914</b>	<b>37.825</b>
<b>RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE</b>	<b>(770.123)</b>	<b>(3.929.426)</b>
<i>22 Imposte sul reddito d'esercizio</i>		
<i>a) Imposte correnti</i>	(298.533)	(212.179)
<i>b) Imposte differite</i>	(503)	(143)
<i>Totale 22</i>	(299.036)	(212.322)
<b>26 UTILE (PERDITA)</b>	<b>(1.069.159)</b>	<b>(4.141.748)</b>

*Il presente bilancio è conforme ai risultati delle scritture contabili.*