

FONDAZIONE TEATRO CIVICO

Bilancio di esercizio al 31-12-2018

Dati anagrafici	
Sede in	36015 SCHIO (VI) VIA PIETRO MARASCHIN 19
Codice Fiscale	92006870247
Numero Rea	VI 277554
P.I.	02441100241
Capitale Sociale Euro	154.937 i.v.
Forma giuridica	FONDAZIONE RICONOSCIUTA
Società in liquidazione	no
Società con socio unico	no
Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento	no
Appartenenza a un gruppo	no

Stato patrimoniale

	31-12-2018	31-12-2017
Stato patrimoniale		
Attivo		
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali	15.823	19.257
II - Immobilizzazioni materiali	35.007	33.040
III - Immobilizzazioni finanziarie	3.906	3.906
Totale immobilizzazioni (B)	54.736	56.203
C) Attivo circolante		
II - Crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	170.652	122.021
Totale crediti	170.652	122.021
IV - Disponibilità liquide	401.251	377.731
Totale attivo circolante (C)	571.903	499.752
D) Ratei e risconti	27.087	10.801
Totale attivo	653.726	566.756
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Capitale	159.937	159.937
II - Riserva da sovrapprezzo delle azioni	0	0
IV - Riserva legale	-	0
VI - Altre riserve	143.717	116.705
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	(18.460)	(18.460)
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	5.453	27.012
Totale patrimonio netto	290.647	285.195
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	54.195	47.737
D) Debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	255.695	129.065
esigibili oltre l'esercizio successivo	2.700	2.700
Totale debiti	258.395	131.765
E) Ratei e risconti	50.489	102.059
Totale passivo	653.726	566.756

Conto economico

	31-12-2018	31-12-2017
Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	131.275	93.958
5) altri ricavi e proventi		
contributi in conto esercizio	448.223	282.785
altri	8.800	48.286
Totale altri ricavi e proventi	457.023	331.071
Totale valore della produzione	588.298	425.029
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	5.337	7.312
7) per servizi	429.617	245.072
8) per godimento di beni di terzi	3.731	-
9) per il personale		
a) salari e stipendi	95.137	78.879
b) oneri sociali	27.065	29.151
c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale	6.640	6.464
c) trattamento di fine rapporto	6.640	5.964
e) altri costi	-	500
Totale costi per il personale	128.842	114.494
10) ammortamenti e svalutazioni		
a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni	4.509	6.091
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	4.028	5.077
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	481	1.014
Totale ammortamenti e svalutazioni	4.509	6.091
14) oneri diversi di gestione	2.755	8.948
Totale costi della produzione	574.791	381.917
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	13.507	43.112
C) Proventi e oneri finanziari		
16) altri proventi finanziari		
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	17	38
Totale proventi diversi dai precedenti	17	38
Totale altri proventi finanziari	17	38
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	249	25
Totale interessi e altri oneri finanziari	249	25
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	(232)	13
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	13.275	43.125
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	7.822	16.113
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	7.822	16.113
21) Utile (perdita) dell'esercizio	5.453	27.012

Nota integrativa al Bilancio di esercizio chiuso al 31-12-2018

Nota integrativa, parte iniziale

Signori Soci,

il presente bilancio, sottoposto al Vostro esame e alla Vostra approvazione, evidenzia un utile d'esercizio pari a Euro 5.454 5.4535.4545.

Attività svolte

La Fondazione Teatro Civico è stata costituita il 30 luglio 1993 ha lo scopo statutario «di riportare il Teatro Civico di Schio alla sua originale funzione, promuovendo il restauro del suo complesso architettonico ed assumendo la gestione dell'attività artistica dello stesso, da attuarsi mediante conservazione e valorizzazione del patrimonio storico-culturale-artistico con particolare riferimento al territorio nel quale opera e riguardo alla destinazione musicale originaria nonché a quella teatrale ed alla danza, anche con iniziative di educazione musicale e teatrale della collettività, soprattutto nei confronti dei giovani.

La Fondazione ha la finalità di promuovere iniziative artistico-culturali-sociali nel territorio proponendo un progetto articolato in attività che ogni anno coinvolge più di 21.000 spettatori, collaborando con amministrazioni pubbliche, enti privati, aziende e associazioni.

Nel 2016 la Fondazione ha modificato il proprio Statuto delineando un generale “ammodernamento” e introducendo il tema della pluralità degli soci e il coinvolgimento attivo dei finanziatori nella governance della Fondazione.

L'offerta culturale della Fondazione Teatro Civico si articola in progetti artistici diversificati e dedicati a tutte le fasce di età che interpretano e rispondono alla domanda differenziata del territorio con un'offerta variegata e attenta ai bisogni culturali e di aggregazione dei cittadini. L'intera attività si svolge nei due teatri: Civico e Astra. Le stagioni artistiche, in collaborazione con il Circuito Teatrale Arteven, sono: “Schio Grande Teatro”, “Schio Teatro Veneto”, “Occasioni di musica” e “Vieni a teatro con mamma e papà”. Il progetto si completa di attività che prevedono il coinvolgimento attivo attraverso laboratori e attività educative, alcune rivolte alle giovani generazioni come la rassegna “Teatro Scuola”, progetto composto da spettacoli e da conferenze-spettacolo per gli studenti fra i 3 e i 19 anni e progetti rivolti alle fasce di utenza più fragili con l'obiettivo di favorire la coesione sociale: come “Dance Well ricerca e movimento per il parkinson”.

Dalla stagione 2017-2018 la Fondazione ha ideato, in collaborazione con quattro Istituti Scolastici, il percorso "Campus LAB – Officina delle arti": sei mesi di occasioni ed esperienze formative al Teatro Civico con l'obiettivo di fruire attivamente il teatro in ambiti differenziati attraverso progetti di Alternanza Scuola Lavoro. Tale attività ha trovato nuovi ed interessanti sviluppi nella passata stagione.

Da un'analisi di contesto emerge una buona rappresentatività nel territorio di riferimento nel quale la Fondazione opera ed è riconosciuta come realtà radicata nel territorio che incontra e soddisfa le esigenze di tutti i pubblici. Le proposte coinvolgono oltre 21.000 persone ogni anno su un bacino provinciale di 640.000 abitanti, ossia i circa 50 Comuni dell'area territoriale di riferimento dove, soprattutto per le stagioni teatrali principali, può essere documentata mobilità.

Dal 2014, anno in cui il Teatro Civico è stato restituito alla città, l'offerta culturale consolidata ha trovato una collocazione più adatta all'interno del teatro stesso; i laboratori si svolgono nel palcoscenico e sono incrementate le attività che permettono l'esperienza emozionale dello spazio teatrale come gli spettacoli itineranti, gli sharing di danza contemporanea e le residenze teatrali.

Il networking della Fondazione Teatro Civico la vede partecipare a reti e collaborazioni importanti quali: il Circuito Teatrale Regionale Arteven, la rete Teatri Vi.Vi. (rete informale fra i teatri del vicentino con la finalità di coordinare le stagioni teatrali e di favorire la circuitazione degli spettatori. Comuni: Vicenza, Arzignano, Bassano, Lonigo, Montebelluna Maggiore, Noventa Vicentina, Schio e Thiene), una collaborazione con il Teatro Comunale Città di Vicenza per il "Festival Danza in Rete", Opera Estate Festival e CSC Centro per la Scena Contemporanea per il progetto “Dance Well”, l'Università Ca' Foscari di Venezia per alcuni progetti di formazione e il Teatro Stabile del Veneto - Teatro Nazionale. Inoltre sono attive convenzioni con alcuni istituti scolastici per la partecipazione a progetti di Alternanza Scuola Lavoro.

Sviluppi importanti nella attività è rappresentato dalla Mostra “Giovannni Demio e la maniera moderna – tra Tiziano e Tintoretto” organizzata in collaborazione con il Comune di Schio e il curatore Vittorio Sgarbi. Iniziativa di elevato spessore culturale e assolutamente nuova per la città di Schio, riunisce per la prima volta una serie di dipinti di Giovanni Demio custoditi in musei, chiese e collezioni private di tutta Italia, unitamente a dipinti di Tiziano, Tintoretto, Veronese, Jacopo Bassano, Moretto, Romanino, Schiavone, i grandi del Cinquecento che influenzarono il percorso artistico dell'artista scledense.

Proseguono la attività inerenti il progetto “Fabbrica Altra” intesa a catturare l'attenzione sulla cosiddetta Fabbrica Alta, proponendo nuove iniziative realizzate unitamente alla Università Cà Foscari di Venezia.

Criteri di formazione

Il bilancio dell'esercizio 2018 è redatto in conformità alle disposizioni del codice civile e nella prospettiva di continuazione dell'attività, i criteri di redazione non si discostano da quelli applicati nella redazione del bilancio del precedente esercizio e pertanto i valori indicati alle singole voci sono comparabili con quelle omonime iscritte nel bilancio relativo all'esercizio precedente.

Eccettuati i rapporti con Arteven, alla cui voce si rinvia, non vi sono elementi dell'attivo e del passivo che ricadono sotto più voci dello schema.

Si è tenuto conto dei rischi e delle perdite di competenza dell'esercizio anche se conosciute dopo la sua chiusura.

Principi di redazione

La valutazione delle voci di bilancio è stata fatta ispirandosi a criteri generali di prudenza e competenza, nella prospettiva della continuazione dell'attività.

L'applicazione del principio di prudenza ha comportato la valutazione individuale degli elementi componenti le singole poste o voci delle attività o passività, per evitare compensazioni tra perdite che dovevano essere riconosciute e profitti da non riconoscere in quanto non realizzati.

In ottemperanza al principio di competenza, l'effetto delle operazioni e degli altri eventi è stato rilevato contabilmente ed attribuito all'esercizio al quale tali operazioni ed eventi si riferiscono, e non a quello in cui si concretizzano i relativi movimenti di numerario (incassi e pagamenti).

In applicazione del principio di rilevanza non sono stati rispettati gli obblighi in tema di rilevazione, valutazione, presentazione e informativa quando la loro osservanza aveva effetti irrilevanti al fine di dare una rappresentazione veritiera e corretta.

La continuità di applicazione dei criteri di valutazione nel tempo rappresenta elemento necessario ai fini della comparabilità dei bilanci della società nei vari esercizi.

La rilevazione e la presentazione delle voci di bilancio è stata fatta tenendo conto della sostanza dell'operazione o del contratto.

Casi eccezionali ex art. 2423, quinto comma, del Codice Civile

Non si sono verificati casi eccezionali che abbiano reso necessario il ricorso a deroghe di cui all'art. 2423 comma 5 del Codice Civile.

Criteri di valutazione applicati

Immobilizzazioni

Immateriali

Sono iscritte al costo storico di acquisizione ed esposte al netto degli ammortamenti effettuati nel corso degli esercizi e imputati direttamente alle singole voci.

I diritti di brevetto industriale e i diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno, le licenze, concessioni e marchi sono ammortizzati con una aliquota annua del 20%.

Le migliorie su beni di terzi sono ammortizzate con aliquote dipendenti dalla durata del contratto.

Materiali

Sono iscritte al costo di acquisto o di produzione e rettificate dai corrispondenti fondi di ammortamento.

Nel valore di iscrizione in bilancio si è tenuto conto degli oneri accessori e dei costi sostenuti per l'utilizzo dell'immobilizzazione, portando a riduzione del costo gli sconti commerciali e gli sconti cassa di ammontare rilevante.

Le quote di ammortamento, imputate a conto economico, sono state calcolate attesi l'utilizzo, la destinazione e la durata economico-tecnica dei cespiti, sulla base del criterio della residua possibilità di utilizzazione, criterio che abbiamo ritenuto ben rappresentato dalle seguenti aliquote, non modificate rispetto all'esercizio precedente e ridotte alla metà nell'esercizio di entrata in funzione del bene:

Tipo Bene	% Ammortamento
Macchine ufficio elett.	20%
Arredamento	12%
Attrezzature	8.33%

Crediti

La rilevazione iniziale del credito è effettuata al valore di presumibile realizzo.

Non si è ritenuto necessario alcun accantonamento a fondo svalutazione crediti.

Debiti

Sono rilevati al loro valore nominale, modificato in occasione di resi o di rettifiche di fatturazione.

Ratei e risconti

Sono stati determinati secondo il criterio dell'effettiva competenza temporale dell'esercizio.

Per i ratei e risconti di durata pluriennale sono state verificate le condizioni che ne avevano determinato l'iscrizione originaria, adottando, ove necessario, le opportune variazioni.

Fondo TFR

Rappresenta l'effettivo debito maturato verso i dipendenti in conformità di legge e dei contratti di lavoro vigenti, considerando ogni forma di remunerazione avente carattere continuativo.

Il fondo corrisponde al totale delle singole indennità maturate a favore dei dipendenti alla data di chiusura del bilancio, al netto degli acconti erogati, ed è pari a quanto si sarebbe dovuto corrispondere ai dipendenti nell'ipotesi di cessazione del rapporto di lavoro in tale data.

Imposte sul reddito

Le imposte sono accantonate secondo il principio di competenza; rappresentano pertanto gli accantonamenti per imposte liquidate o da liquidare per l'esercizio, determinate secondo le aliquote e le norme vigenti.

Riconoscimento ricavi

I ricavi di natura finanziaria e quelli derivanti da prestazioni di servizi vengono riconosciuti in base alla competenza temporale.

Nota integrativa abbreviata, attivo

Immobilizzazioni

Movimenti delle immobilizzazioni

Viene fornito il dettaglio dei movimenti delle immobilizzazioni, informazioni che verranno meglio definite nel seguito della presente Nota integrativa

	Immobilizzazioni immateriali	Immobilizzazioni materiali	Immobilizzazioni finanziarie	Totale immobilizzazioni
Valore di inizio esercizio				
Costo	69.015	61.213	3.906	134.134
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	49.758	28.173		77.931
Valore di bilancio	19.257	33.040	3.906	56.203
Variazioni nell'esercizio				
Incrementi per acquisizioni	5.670	2.445	-	8.115
Decrementi per alienazioni e dismissioni (del valore di bilancio)	5.077	(2)	-	5.075
Ammortamento dell'esercizio	4.028	481		4.509
Totale variazioni	(3.434)	1.967	-	(1.467)
Valore di fine esercizio				
Costo	69.608	63.660	3.906	137.174
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	53.786	28.653		82.439
Valore di bilancio	15.823	35.007	3.906	54.736

Immobilizzazioni immateriali

Saldo al 31/12/2018	Saldo al 31/12/2017	Variazioni
15.823	19.257	(3.434)

Movimenti delle immobilizzazioni immateriali

	Costi di impianto e di ampliamento	Costi di sviluppo	Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	Altre immobilizzazioni immateriali	Totale immobilizzazioni immateriali
Valore di inizio esercizio					
Costo	927	18.463	1.017	48.608	69.015
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	927	18.463	1.017	29.351	49.758
Valore di bilancio	-	-	-	19.257	19.257
Variazioni nell'esercizio					
Incrementi per acquisizioni	-	-	594	5.076	5.670
Decrementi per alienazioni e dismissioni (del valore di bilancio)	-	-	-	5.077	5.077
Ammortamento dell'esercizio	-	-	196	3.832	4.028

	Costi di impianto e di ampliamento	Costi di sviluppo	Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	Altre immobilizzazioni immateriali	Totale immobilizzazioni immateriali
Totale variazioni	-	-	398	(3.833)	(3.434)
Valore di fine esercizio					
Costo	927	18.463	1.611	48.607	69.608
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	927	18.463	1.213	33.183	53.786
Valore di bilancio	-	-	398	15.424	15.823

Immobilizzazioni materiali

Saldo al 31/12/2018	Saldo al 31/12/2017	Variazioni
35.007	33.040	1.967

Movimenti delle immobilizzazioni materiali

	Terreni e fabbricati	Impianti e macchinario	Attrezzature industriali e commerciali	Altre immobilizzazioni materiali	Totale immobilizzazioni materiali
Valore di inizio esercizio					
Costo	-	33.715	6.824	20.674	61.213
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	-	1.685	6.710	19.778	28.173
Valore di bilancio	-	32.030	114	896	33.040
Variazioni nell'esercizio					
Incrementi per acquisizioni	656	-	(115)	1.904	2.445
Decrementi per alienazioni e dismissioni (del valore di bilancio)	656	-	(1)	(657)	(2)
Ammortamento dell'esercizio	-	34	-	446	481
Totale variazioni	-	(34)	(114)	2.115	1.967
Valore di fine esercizio					
Costo	-	33.715	6.824	23.121	63.660
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	-	1.719	6.824	20.110	28.653
Valore di bilancio	-	31.996	-	3.011	35.007

Immobilizzazioni finanziarie

Variazioni e scadenza dei crediti immobilizzati

	Valore di inizio esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio
Crediti immobilizzati verso altri	3.906	3.906	3.906
Totale crediti immobilizzati	3.906	3.906	3.906

Trattasi di depositi cauzionali.

Suddivisione dei crediti immobilizzati per area geografica

La ripartizione dei crediti al 31/12/2018 secondo area geografica è riportata nella tabella seguente (articolo 2427, primo comma, n. 6, C.c.).

Area geografica	Crediti immobilizzati verso altri	Totale crediti immobilizzati
Italia	3.906	3.906
Totale	3.906	3.906

Attivo circolante

Crediti iscritti nell'attivo circolante

Saldo al 31/12/2018	Saldo al 31/12/2017	Variazioni
170.652	122.021	48.631

Variazioni e scadenza dei crediti iscritti nell'attivo circolante

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	8.643	15.413	24.056	24.056
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	21.182	(11.350)	9.832	9.832
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	92.197	44.567	136.764	136.764
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	122.021	48.631	170.652	170.652

I crediti di ammontare rilevante al 31/12/2018 sono così costituiti:

I crediti verso altri, al 31/12/2018, pari a Euro 136.764 sono così costituiti:

Comune di Schio	25.563
Fondazione Cariverona	58.369
CCIAA	12.000
Fond . Banca Pop. Marostica	5.000
Progetto INN VENETO	9.650

Suddivisione dei crediti iscritti nell'attivo circolante per area geografica

Area geografica	Italia	Totale
Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	24.056	24.056
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	-	9.832
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	-	136.764
Totale crediti iscritti nell'attivo circolante	-	170.652

Disponibilità liquide

Saldo al 31/12/2018	Saldo al 31/12/2017	Variazioni
401.251	377.731	23.520

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Depositi bancari e postali	375.890	18.158	394.048
Denaro e altri valori in cassa	1.841	5.362	7.203
Totale disponibilità liquide	377.731	23.520	401.251

Il saldo rappresenta le disponibilità liquide e l'esistenza di numerario e di valori alla data di chiusura dell'esercizio.

Ratei e risconti attivi

Saldo al 31/12/2018	Saldo al 31/12/2017	Variazioni
27.087	10.801	16.286

Misurano proventi e oneri la cui competenza è anticipata o posticipata rispetto alla manifestazione numeraria e/o documentale; essi prescindono dalla data di pagamento o riscossione dei relativi proventi e oneri, comuni a due o più esercizi e ripartibili in ragione del tempo.

Non sussistono, al 31/12/2018, ratei e risconti aventi durata superiore a cinque anni.

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Risconti attivi	10.801	16.286	27.087
Totale ratei e risconti attivi	10.801	16.286	27.087

Nota integrativa abbreviata, passivo e patrimonio netto

Patrimonio netto

Saldo al 31/12/2018	Saldo al 31/12/2017	Variazioni
290.647	285.195	5.452

Variazioni nelle voci di patrimonio netto

	Valore di inizio esercizio	Destinazione del risultato dell'esercizio precedente	Altre variazioni		Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
		Altre destinazioni	Incrementi	Decrementi		
Capitale	159.937	-	-	-		159.937
Riserva da soprapprezzo delle azioni	0	-	27.012	-		0
Riserva legale	0	-	-	-		-
Altre riserve						
Varie altre riserve	1	(1)	-	-		-
Totale altre riserve	116.705	(1)	-	-		-
Utili (perdite) portati a nuovo	(18.460)	-	-	-		(18.460)
Utile (perdita) dell'esercizio	27.012	5.453	-	27.012	5.453	5.453
Totale patrimonio netto	285.195	5.452	27.012	27.012	5.453	290.647

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Saldo al 31/12/2018	Saldo al 31/12/2017	Variazioni
54.195	47.737	6.458

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Valore di inizio esercizio	47.737
Variazioni nell'esercizio	
Accantonamento nell'esercizio	6.639
Utilizzo nell'esercizio	181
Totale variazioni	6.458
Valore di fine esercizio	54.195

Il fondo accantonato rappresenta l'effettivo debito della società al 31/12/2018 verso i dipendenti in forza a tale data, al netto degli anticipi corrisposti.

Debiti

(Saldo al 31/12/2018)	Saldo al 31/12/2017	Variazioni
258.395	131.765	126.630

Variazioni e scadenza dei debiti

La scadenza dei debiti è così suddivisa .

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio
Acconti	2.700	-	2.700	-	2.700
Debiti verso fornitori	69.310	78.027	147.337	147.337	-
Debiti tributari	827	22.384	23.211	23.211	-
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	4.010	537	4.547	4.547	-
Altri debiti	54.918	25.682	80.600	80.600	-
Totale debiti	131.765	126.630	258.395	255.695	2.700

I debiti più rilevanti al 31/12/2018 risultano così costituiti:

Fra gli altri debiti la voce maggiore è data dai debiti per ferie e ratei dei dipendenti per € 45.505.

Fra i debiti tributari, spicca il debito Iva di 17.007 , regolarmente pagato in marzo 2018.

Debiti di durata superiore ai cinque anni e debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali

	Debiti non assistiti da garanzie reali	Totale
Acconti	2.700	2.700
Debiti verso fornitori	147.337	147.337
Debiti tributari	23.211	23.211
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	4.547	4.547
Altri debiti	80.600	80.600
Totale debiti	258.395	258.395

Ratei e risconti passivi

Saldo al 31/12/2018	Saldo al 31/12/2017	Variazioni
50.489	102.059	(51.570)

Rappresentano le partite di collegamento dell'esercizio conteggiate col criterio della competenza temporale.

Nota integrativa abbreviata, conto economico

Valore della produzione

Saldo al 31/12/2018	Saldo al 31/12/2017	Variazioni
588.298	425.029	163.269

Descrizione	31/12/2018	31/12/2017	Variazioni
Ricavi vendite e prestazioni	131.275	93.958	37.317
Altri ricavi e proventi	457.023	331.071	125.952
Totale	588.298	425.029	163.269

Si riportano le principali voci di ricavo.

affitti	66.634
ticket demio	26.991
ticket teatro	7.594
altro	27.056

contributi	
Comune Schio	180.563
Comune Schio fabbrica alta	33.228
Comune Schio Demio	60.642
Fondazione Cariverona	58.369
Altri contributi	39.020
5 per mille	2.915
Sopravvenienze attive	7.966
Soci	30.000
Sponsor	30.295
Finanziatori occasionali	11.483

I contributi, come per tutti i ricavi, sono registrati secondo il principio della competenza temporale e non secondo la data di incasso.

Merita una precisazione l'entità dei contributo da Fondazione Cariverona.

La nostra Fondazione ha partecipato a due bandi aventi entrambi come riferimento le spese sostenute nel corso del 2018: il primo era riferito alla stagione 2018/18, il secondo all'anno solare 2018.

Il primo è già stato rendicontato e la Fondazione Teatro Civico ha ricevuto € 38.369; mentre del secondo, deliberato in € 35.000, non ne sono ancora state rendicontate le spese. Si osserva che, trattandosi di periodi parzialmente sovrapposti temporalmente, non è possibile fare riferimento alle medesime spese. Ne consegue che alla data di redazione del bilancio non è possibile determinare con sufficiente grado di certezza l'ammontare delle spese che sarà possibile rendicontare ai fini del contributo e pertanto si è deciso prudentemente di considerare il contributo ricevuto per il 2018 solo in parte di spettanza (circa il 60%). Tale previsione non è supportata da calcoli esatti e quindi vi è un certo margine di aleatorietà.

Proprio per questo motivo si è ritenuto di dover comunque accantonare le imposte sul maggior importo di 35.000, prevedendo una variazione in aumento nella dichiarazione dei redditi di € 15.000.

Suddivisione dei ricavi delle vendite e delle prestazioni per categoria di attività

Categoria di attività	Valore esercizio corrente
Prestazioni di servizi	64.641
Fitti attivi	66.634
Totale	131.275

Costi della produzione

Saldo al 31/12/2018	Saldo al 31/12/2017	Variazioni
574.791	381.917	192.874

Descrizione	31/12/2018	31/12/2017	Variazioni
Materie prime, sussidiarie e merci	5.337	7.312	(1.975)
Servizi	429.617	245.072	184.545
Godimento di beni di terzi	3.731		3.731
Salari e stipendi	95.137	78.879	16.258
Oneri sociali	27.065	29.151	(2.086)
Trattamento di fine rapporto	6.640	5.964	676
Altri costi del personale		500	(500)
Ammortamento immobilizzazioni immateriali	4.028	5.077	(1.049)
Ammortamento immobilizzazioni materiali	481	1.014	(533)
Oneri diversi di gestione	2.755	8.948	(6.193)
Totale	574.791	381.917	192.874

Costi per il personale

La voce comprende l'intera spesa per il personale dipendente ivi compresi i miglioramenti di merito, passaggi di categoria, scatti di contingenza, costo delle ferie non godute e accantonamenti di legge e contratti collettivi.

Ammortamento delle immobilizzazioni materiali

Per quanto concerne gli ammortamenti si specifica che gli stessi sono stati calcolati sulla base della durata utile del cespite e del suo sfruttamento nella fase produttiva.

Imposte sul reddito d'esercizio, correnti, differite e anticipate

Saldo al 31/12/2018	Saldo al 31/12/2017	Variazioni
7.822	16.113	(8.291)

Imposte	Saldo al 31/12/2018	Saldo al 31/12/2017	Variazioni
Imposte correnti:	7.822	16.113	(8.291)
IRES	6.447	14.910	(8.463)
IRAP	1.375	1.203	172
Totale	7.822	16.113	(8.291)

Sono state iscritte le imposte di competenza dell'esercizio.

Nota integrativa abbreviata, altre informazioni

Dettagli sugli altri strumenti finanziari emessi dalla società

Si riportano i contributi pubblici ricevuti nel corso del 2018.

CONTRIBUTI PUBBLICI RICEVUTI NELL'ANNO 2018						
gli importi sono esposti al lordo della ritenuta						
ente erogante	codice fiscale	documento	motivazione		importo	data incasso
COMUNE SCHIO	00402150247	convenzione /2016 3948	attività istituzionale	saldo 2017	15.200,00	26/06/2018
COMUNE SCHIO	00402150247	convenzione /2016 3948	attività istituzionale	acconto 2018	68.400,00	22/03/2018
COMUNE SCHIO	00402150247	convenzione /2016 3948	attività istituzionale	acconto 2018	68.400,00	04/10/2018
COMUNE SCHIO	00402150247	convenzione /2016 3948	manutenzione teatri	acconto 2018	18.200,00	22/03/2018
COMUNE SCHIO	00402150247	convenzione /2016 3948	manutenzioni teatri	saldo 2017	12.496,02	17/01/2018
COMUNE SCHIO	00402150247		occasioni di musica	unica soluzione	10.000,00	27/08/2018
COMUNE SCHIO	00402150247		mostra Demio	primo acconto	45.000,00	10/07/2018
CCIAA VICENZA	80000330243		bando	unica soluzione	8.000,00	26/09/2018
5 per mille				anno 2016	2.915,43	16/08/2018
INCARICHI RETRIBUITI RICEVUTI DA SOGGETTI PUBBLICI ANNO 2018						
ente erogante	codice fiscale	fattura		importo lordo iva	importo incassato netto iva x split	
COMUNE SCHIO	00402150247	98/2017		3780,6	3142,6	25/01/2018
COMUNE SCHIO	00402150247	48/2018		6.396,40	5384,4	26/04/2018
COMUNE SCHIO	00402150247	60/2018		1.098,00	900	05/06/2018
COMUNE SCHIO	00402150247	63/2018		122,00	100	18/07/2018
COMUNE SCHIO	00402150247	66/2018		10.362,25	8264,25	15/06/2018
COMUNE SCHIO	00402150247	74/2018		4.207,60	3492,6	08/08/2018
COMUNE SCHIO	00402150247	75/2018		2.676,25	2324,25	14/08/2018
COMUNE SCHIO	00402150247	103/2018		2.895,33	2466,33	17/12/2018
COMUNE SCHIO	00402150247	104/2018		9.512,24	7961,24	20/12/2018
ASS.TEATRO STAB. VENETO	02630880272	58/2018		320,25		N O N INCASSATA
COMUNE DI SANTORSO	0280750241	96/2018		3.190,30	2615	18/12/2018
LICEO G. ZANELLA	83002710248	55/2018		1.098,00	900,00	06/06/2018
RISORSE DI NATURA NON FINANZIARIA						
ente erogante	codice fiscale					
COMUNE SCHIO	00402150247	CONTRATTO DI COMODATO GRATUITO DEL TEATRO CIVICO E DEL TEATRO ASTRA DI SCHIO				
		CON SPESE DI GESTIONE A CARICO DELLA FONDAZIONE				

L'informazione è già stata pubblicata sul sito istituzionale.

Si fa notare che la tabella riporta i contributi percepiti che non corrispondono ai contributi di competenza dell'esercizio.

Proposta di destinazione degli utili o di copertura delle perdite

Si propone all'assemblea di così destinare il risultato d'esercizio ad incremento del patrimonio netto.

Si propone inoltre di chiudere la voce perdite a nuovo di 18.460 mediante utilizzo di pari importo delle riserve di Patrimonio netto.

Il presente bilancio, composto da Stato patrimoniale, Conto economico e Nota integrativa, rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria nonché il risultato economico dell'esercizio e corrisponde alle risultanze delle scritture contabili.

Presidente del Consiglio di amministrazione

Silvio Genito