



CENTRO TEATRALE bresciano
TEATRO STABILE di brescia

BILANCIO DI PREVISIONE ESERCIZIO 2013

approvato dall'Assemblea nella seduta del 24 Ottobre 2012

Sede:

Contrada delle Bassiche, 32
25122 Brescia
Tel. (+39) 0302928611/620
Fax (+39) 030293181
organizzazione@ctbteatrostabile.it
www.ctbteatrostabile.it

Ufficio stampa-servizio documentazione

Tel. (+39) 0302928610/629
Fax (+39) 0303770784
info@ctbteatrostabile.it

Codice Fiscale e

Partita IVA 03196320174

Teatro Sociale

Via Felice Cavallotti, 20
25121 Brescia
Portineria: (+39) 0302808667
Biglietteria: (+39) 0302808600

Teatro Santa Chiara

Contrada Santa Chiara, 50/a
25121 Brescia
Tel. (+39) 0303772134

BILANCIO DI PREVISIONE PER L'ESERCIZIO 2013

Relazione del consiglio di amministrazione

Premessa

Il bilancio di previsione per l'esercizio 2013, che viene sottoposto all'approvazione dell'assemblea, è stato varato dal consiglio di amministrazione nella seduta del 10 ottobre 2012, in ottemperanza al disposto statutario che prevede che tale approvazione avvenga entro due mesi dall'inizio del nuovo esercizio finanziario (art. 21).

Due gli obiettivi di carattere economico-finanziario che il consiglio di amministrazione si era posto all'atto dell'approvazione del bilancio preventivo dell'esercizio 2012: **aumento della produttività e ripiano totale della perdita al 31.12.2010**, che già recuperata per € 105.559,99 alla chiusura dell'esercizio 2011, doveva essere ulteriormente ripianata per € 94.540,40 nel corso del 2012.

Il primo obiettivo è stato senz'altro raggiunto, e il conto consuntivo 2012, che sarà sottoposto all'assemblea nei primi mesi del 2013, lo dimostrerà.

Al secondo obiettivo il presidente, il consiglio di amministrazione e il direttore stanno lavorando e, a due mesi dalla chiusura dell'esercizio, le previsioni per il totale ripiano sono buone.

Alla luce di tale previsione, il bilancio 2013 si presenta sgravato da ogni precedente perdita e può meglio supportare un ulteriore incremento della produttività. Motore di tale

incremento è la buona richiesta da parte dei teatri italiani delle recite degli spettacoli prodotti e coprodotti dal CTB, che fa sì che non siano i costi produttivi a necessitare i ricavi di mercato, bensì i ricavi di mercato, già acquisiti e contrattualizzati, a necessitare i relativi costi. In altri termini il CTB prima si preoccupa di garantirsi i ricavi dalla vendita degli spettacoli, poi calcola quali sono i costi relativi e ne valuta la sostenibilità di bilancio.

Fatta questa premessa, si illustrano di seguito i contenuti delle singole appostazioni del bilancio di previsione 2013, che prevedono complessivamente ricavi e costi in equilibrio per € 3.548.325,00.

Ricavi

N.1.1. La **sovvenzione dello Stato** è preventivata in **€ 700.000,00** (nel 2012 è stata di € 697.025,00).

N.2. Gli interventi di **sostegno finanziario** alle attività del Centro da parte di **soggetti pubblici e privati** sono previsti in **€ 459.823,00**. A tale riguardo il c.d.a. ha incaricato una società specializzata del reperimento di una sponsorizzazione primaria.

N.2.1. Il contributo della Fondazione CARIPLO di € 157.823,00 è la quota 2013 del progetto triennale *Ad aspera*, finanziato a partire dal 2011, e pertanto acquisito.

N.3. **I proventi delle recite degli spettacoli prodotti e coprodotti dal Centro** ammontano a complessivi € **840.330,00**. Le riprese di *Servo di scena* e de' *Il teatrante*, in tournée nei teatri italiani, garantiscono il 68% degli introiti di questo comparto d'attività, rispettivamente con incassi di € 900.000,00 e € 216.660,00 da suddividere al 50% tra CTB e soggetto coproduttore, quindi di competenza del CTB € 558.330,00. La restante parte riguarda le recite di *Antigone* in tournée (€ 123.000,00); del nuovo allestimento *Macelleria messicana* di Enrico Groppali (novità italiana), che per il 2013 effettuerà 12 recite al Sociale (€ 48.000,00); della nuova edizione dello spettacolo di Franco Branciaroli *Don Chisciotte*, che inaugurerà il restaurato Santa Chiara con 24 recite (€ 25.000,00); di un nuovo *Progetto giovani* (€ 28.000,00); e di un nuovo spettacolo a cura di Lucilla Giagnoni (€ 58.000,00).

Complessivamente gli spettacoli prodotti e coprodotti dal CTB effettueranno complessivamente nel 2013 n. 230 recite, di cui n. 161 di competenza del CTB.

N.4. La previsione di entrata, prudenziale, della **stagione di prosa a Brescia** e della **rassegna *Altri percorsi*** è di € **290.000,00**, e si auspica possa essere incrementata.

N.5. Per i **contributi e i finanziamenti delle attività teatrali e culturali collaterali** la previsione aumenta quest'anno a € **27.300,00**, dopo che Regione Lombardia ha deciso di rifinanziare a partire dal 2012 il progetto *Circuiti teatrali lombardi* (5.1).

N.6. Appostazione invariata rispetto al 2011 dei **contributi degli enti fondatori**, prima del taglio operato da Regione Lombardia di € 20.000,00. Detti contributi, si ricorda, sono prioritariamente destinati al sostenimento delle spese di funzionamento del Centro.

N.7. **Ricavi diversi** previsti in € 7.500,00.

N.8. **Gestione teatri.** Mancando le condizioni economiche per un uso del teatro Grande, la gestione teatri riguarda unicamente il teatro Sociale, con ricavi e costi che pareggiano in € 465.372,00.

Costi

N.1. L'attuazione del programma di attività dell'anno 2013, circa la **produzione teatrale**, prevede costi per € 1.523.824,00, coperti per € 840.330,00 dai relativi introiti (n. 3 pg. 6), per € 433.494,00 dalla sovvenzione statale (n. 1 pg. 6) e per € 250.000,00 dal contributo di A2A (n. 2.3. pg. 6). Nella previsione complessiva di costi di € 1.523.824,00 è inclusa anche una quota parte della spesa di allestimento del nuovo spettacolo per la stagione 2013/14 a cura di Franco Branciaroli.

N.2. I costi della stagione di prosa a Brescia e della rassegna *Altri percorsi* diminuiscono rispetto al 2012 a € 536.055,00, per la presenza di un minor numero di spettacoli ospiti nei cartelloni della stagione a Brescia.

N.3. I costi delle **altre attività teatrali e culturali collaterali** sono previsti in € 41.500,00 e riguardano anche una riedizione dell'iniziativa *Il Sociale dei bambini* e le spese per *Circuiti teatrali lombardi* extra Brescia.

N.4. I costi di gestione del **progetto triennale *Ad aspera***, sostenuto dal bando CARIPLO, sono anche per il 2013 stimati in € 224.368,00 e riguarderanno il

finanziamento: di un evento di teatro ricerca; dei contratti di lavoro a termine di n. 2 tecnici per il teatro Sociale e di n. 2 addetti per il settore amministrativo e organizzativo-promozionale; dell'ammodernamento degli strumenti informatici e dell'archivio storico.

N.5. Invariati rispetto al 2012 gli **oneri per gli organi dell'ente**.

N.6. **Oneri per il personale fisso** in ulteriore calo a € 278.000,00 da € 346.000,00 del 2012, andando a regime il pensionamento di n. 2 unità lavorative.

NN.7, 8, 9, 10, 11. Le previsioni di spesa per il 2013 di questi capitoli ricalcano quelle dell'esercizio precedente.

N. 12. **I costi della gestione teatri** sono previsti in eguale misura rispetto ai relativi ricavi (n. 8 pag. 8).

RICAVI

CONSUNTIVO 2011 PREVENTIVO 2012 PREVENTIVO 2013

I. ATTIVITA' PRODUTTIVA-RECITATIVA-DI OSPITALITA'-COLLATERALI**1. Sovvenzione e contributi dello Stato finalizzati all'attività teatrale primaria**

1.1. Sovvenzione dello Stato - Ministero per i beni e le attività culturali	686.812,00	700.000,00	700.000,00
1.2. Contributo statale per le spese del servizio antincendio nei teatri	12.411,75	10.000,00	10.000,00
	699.223,75	710.000,00	710.000,00

2. Contributi di enti pubblici e privati a sostegno dell'attività

2.1. Contributo della Fondazione CARIPLO per progetto triennale <i>Ad aspera</i>	60.668,52	157.823,00	157.823,00
2.2. Ricavi della gestione del progetto <i>Ad aspera</i>	4.148,62	2.000,00	2.000,00
2.3. Contributo di A2A S.p.a. per i nuovi allestimenti	200.000,00	200.000,00	250.000,00
2.4. Contributo della Fondazione ASM per la stagione e le attività culturali coll.	-	50.000,00	-
2.5. Sponsor per <i>Curt dei puli</i>	-	12.500,00	-
2.6. Sponsor per <i>Maccheronica</i>	-	12.500,00	-
2.7. Contributo di Brescia Mobilità s.p.a.	5.000,00	5.000,00	-
2.8. Contributi e sponsorizzazioni diverse da soggetti pubblici e privati	-	59.000,00	50.000,00
	269.817,14	498.823,00	459.823,00

3. Proventi dell'attività recitativa delle proprie produzioni

3.1. Incassi da recite di spettacoli di propria produzione rappresentati in sede	141.426,45	156.000,00	149.000,00
3.2. Incassi e proventi da recite di spettacoli di propria produzione rappresentati fuori sede	276.462,87	70.736,00	123.000,00
3.3. Ricavi da recite di spettacoli in coproduzione non direttamente gestiti	149.458,00	509.000,00	568.330,00
3.4. Rientro quote di spese di gestione diretta di spettacoli in coproduzione	-	-	-
	567.347,32	735.736,00	840.330,00

4. Proventi da recite di compagnie ospiti - stagione di prosa a Brescia

4.1. Proventi da recite di compagnie ospiti	231.161,16	258.228,00	219.000,00
4.2. Altri ricavi connessi	11.977,23	9.000,00	9.000,00
4.3. Proventi da recite della rassegna <i>Altri percorsi</i>	77.734,20	55.042,00	62.000,00
	320.872,59	322.270,00	290.000,00

5. Contributi e finanziamenti per attività teatrali e culturali collaterali

5.1. Contributo Regione Lombardia per <i>Circuiti teatrali lombardi</i>	27.500,000	-	12.000,000
5.2. Introiti da attività culturali collaterali	10.062,32	10.000,00	15.300,00
	37.562,32	10.000,00	27.300,00

II. FUNZIONAMENTO ENTE

6. Contributi ordinari degli enti partecipanti

6.1. Contributo della Regione Lombardia	160.000,00	140.000,00	160.000,00
6.2. Contributo della Provincia di Brescia	200.000,00	200.000,00	200.000,00
6.3. Contributo del Comune di Brescia	388.000,00	388.000,00	388.000,00
6.4. Contributi degli enti fondatori a ripiano della perdita dell'esercizio 2010	-	-	-
	748.000,00	728.000,00	748.000,00

7. Ricavi diversi

7.1. Ricavi diversi	6.615,07	4.000,00	7.000,00
7.2. Interessi attivi	318,76	500,00	500,00
7.3. Sopravvenienze attive	25.479,76	-	-
	32.413,59	4.500,00	7.500,00

III. GESTIONE TEATRI (SOCIALE E GRANDE)

8. Ricavi dalla gestione del Teatro Sociale

8.1 Rimborso spese di gestione a carico del Comune di Brescia	360.573,84	358.333,00	355.372,00
8.2. Corrispettivi per uso teatro da parte di terzi	75.318,29	100.000,00	100.000,00
8.3. Rimborso prestazioni di servizi del CTB da parte di terzi	5.215,00	10.000,00	10.000,00
8.4. Ricavi e finanziamenti per uso teatro Grande	-	-	-
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
	441.107,13	468.333,00	465.372,00
	<hr/>	<hr/>	<hr/>

TOTALE GENERALE RICAVI

	3.116.343,84	3.477.662,00	3.548.325,00
	<hr/>	<hr/>	<hr/>

COSTI

CONSUNTIVO 2011 PREVENTIVO 2012 PREVENTIVO 2013

Fondo copertura perdite esercizi precedenti	-	94.540,40	-
---	---	-----------	---

I. ATTIVITA' PRODUTTIVA-RECITATIVA- DI OSPITALITA'-COLLATERALI1. Spese di produzione teatrale

1.1. Spese per allestimenti teatrali	67.305,48	57.000,00	190.000,00
1.2. Compensi del personale artistico scritturato	188.913,51	130.000,00	262.942,00
1.3. Retribuzioni del personale tecnico scritturato	73.170,71	123.000,00	118.200,00
1.4. Oneri previdenziali/assistenziali carico ente per personale artistico-tecnico	69.819,95	100.000,00	127.182,00
1.5. Spese per recite fuori sede degli spettacoli di propria produzione	75.375,47	45.000,00	42.500,00
1.6. Quote spese di coproduzioni non direttamente gestite	517.604,00	769.000,00	783.000,00
1.7. Versamento quote di ricavi della gestione diretta di spettacoli in coproduzione	-	-	-
	992.189,12	1.224.000,00	1.523.824,00

2. Spese di gestione della stagione di prosa Teatro Sociale / S. Chiara

2.1. Compensi delle compagnie ospiti	341.500,00	431.000,00	378.450,00
2.2. Spese di pubblicità	36.857,49	30.000,00	30.000,00
2.3. Spese varie	6.845,00	7.000,00	6.855,00
2.4. Diritti S.I.A.E.	49.178,47	55.000,00	55.000,00
2.5. Spese per la realizzazione di Altri percorsi	87.709,23	71.000,00	65.750,00
	522.090,19	594.000,00	536.055,00

3. Spese per altre attività teatrali e culturali collaterali

3.1. Spese per la gestione di <i>Teatroidea</i> -circuito provinciale teatro ragazzi	-	-	-
3.2. Spese per la realizzazione di attività teatrali diverse e culturali collaterali	17.320,98	22.300,00	36.500,00
3.3. Spese di gestione <i>Circuiti teatrali lombardi</i> extra Brescia	-	-	5.000,00
	17.320,98	22.300,00	41.500,00

	CONSUNTIVO 2011	PREVENTIVO 2012	PREVENTIVO 2013
<u>4. Costi di gestione bando Cariplo</u>	86.669,32	224.368,00	224.368,00
II. FUNZIONAMENTO ENTE			
<u>5. Oneri per gli organi dell'ente</u>			
5.1. Rimborsi spese presidente, consiglio di amministrazione, revisori dei conti e gettoni di presenza assemblea	46.300,42	32.000,00	32.000,00
5.2. Compenso del direttore	55.000,00	72.000,00	72.000,00
5.3. Rimborso spese del direttore	15.270,96	15.000,00	15.000,00
5.4. Compenso del delegato artistico	49.999,92	50.000,00	50.000,00
5.5. Contribuzione INPS ex L. 335/95	7.423,12	25.000,00	25.000,00
	173.994,42	194.000,00	194.000,00
<u>6. Oneri per il personale</u>			
6.1. Stipendi ed indennità del personale	345.532,13	250.000,00	202.000,00
6.2. Oneri previdenziali ed assistenziali a carico ente	102.338,51	74.000,00	54.000,00
6.3. Quota accantonamento TFR personale fisso amm.vo e tecnico	39.356,67	22.000,00	22.000,00
6.4. Quota di accantonamento per rinnovo c.c.n.l. scaduto il 31/12/2009	10.000,00	-	-
	497.227,31	346.000,00	278.000,00
<u>7. Oneri per il personale a tempo determinato e i collaboratori</u>			
7.1. Stipendi del personale a tempo determinato	15.624,65	-	4.000,00
7.2. Oneri previdenziali e assistenziali del personale a tempo determinato	3.541,44	-	1.000,00
7.3. Compensi dei collaboratori	21.662,47	32.000,00	29.000,00
	40.828,56	32.000,00	34.000,00
<u>8. Oneri per servizi generali</u>			
8.1. Spese generali varie	109.601,42	110.000,00	110.000,00
8.2. Affitti uffici, magazzino-laboratorio, teatri e spese condominiali	67.355,61	69.000,00	70.000,00
8.3. Spese per manutenzione uffici, magazzini e teatri	9.540,96	11.000,00	12.000,00
8.4. Spese per consulenze amministrative e legali	9.921,60	12.000,00	12.000,00
	196.419,59	202.000,00	204.000,00

	CONSUNTIVO 2011	PREVENTIVO 2012	PREVENTIVO 2013
<u>9 Imposte tasse</u>			
9 1 Imposte e tasse	11.746,01	10.000,00	10.000,00
9.2. I.R.A.P	8.121,00	13.000,00	13.000,00
	19.867,01	23.000,00	23.000,00
<u>10. Oneri finanziari</u>			
10 1. Interessi per anticipazioni del tesoriere, spese bancarie	5.734,14	10.000,00	10.000,00
	5.734,14	10.000,00	10.000,00
<u>11 Ammortamenti - Fondo rischio crediti - Sopravvenienze passive</u>			
11 1. Ammortamenti	3.059,00	5.000,00	5.000,00
11 2. Accantonamento fondo rischi crediti	-	453,60	2.206,00
11 3. Sopravvenienze passive	15.826,64	-	1.000,00
11 4. Fondo spese impreviste	-	-	6.000,00
	18.885,64	5.453,60	14.206,00
III. GESTIONE TEATRI (SOCIALE E GRANDE)			
12 1. Spese di gestione del teatro Sociale	435.892,13	431.000,00	455.372,00
12 2. Costo delle prestazione del CTB a terzi	3.665,00	10.000,00	10.000,00
12 3. Costi per uso teatro Grande	-	65.000,00	-
	439.557,13	506.000,00	465.372,00
TOTALE GENERALE COSTI	3.010.783,41	3.477.662,00	3.548.325,00
Utile / Perdita di gestione	105.560,43	-	-