

CENTRO TEATRALE BRESCIANO
BILANCIO DI PREVISIONE
ESERCIZIO 2021

I. ATTIVITA' PRODUTTIVA-RECITATIVA-DI OSPITALITA'-COLLATERALI1. Sovvenzione e contributi dello Stato finalizzati all'attività teatrale primaria

1.1. Sovvenzione dello Stato - Ministero per i beni e le attività culturali	907.088,22	890.133,30
1.2. Contributo statale per le spese del servizio antincendio nei teatri	10.000,00	10.000,00
	917.088,22	900.133,30

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

2.1. Contributo di A2A S.p.a.	150.000,00	100.000,00
2.2. Contributo della Fondazione ASM per la stagione e le attività culturali coll.	30.000,00	25.000,00
2.3. Contributo di Regione Lombardia per <i>Circuiti Teatrali Lombardi</i>	32.000,00	30.000,00
2.4. Contributi e sponsorizzazioni diverse da soggetti pubblici e privati	-	0,00
2.5. Contributo di Regione Lombardia per <i>Next</i>	15.000,00	15.000,00
2.6. Contributo Fondaz. Comunità Bresciana	30.000,00	30.000,00
2.7. Contributo Provincia protocollo d'intesa	10.000,00	0,00
2.8. Art Bonus	50.000,00	50.000,00
	317.000,00	250.000,00

3. Proventi dell'attività recitativa delle proprie produzioni

3.1. Incassi da recite di spettacoli di propria produzione rappresentati in sede	266.100,00	160.000,00
3.2. Incassi e proventi da recite di spettacoli di propria produzione rappresentati fuori sede	1.099.550,00	332.700,00
3.3. Ricavi da recite di spettacoli in coproduzione non direttamente gestiti	283.100,00	170.000,00
3.4. Rientro quote di spese di gestione diretta di spettacoli in coproduzione	172.000,00	65.000,00
	1.820.750,00	727.700,00

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

4.1. Proventi da recite di compagnie ospiti	334.000,00	80.000,00
4.2. Altri ricavi connessi	15.000,00	15.000,00
4.3. Proventi da recite della rassegna <i>Altri percorsi</i>	89.300,00	14.000,00

4.4. Ricavi da recite <i>Brescia Contemporanea Palestra del Teatro</i>	43.300,00	0,00
4.5. Ricavi da recite fuori abbonamento	15.000,00	15.000,00
4.6. Incassi e contributi da <i>Circuiti Teatrali Lombardi</i>	25.000,00	15.000,00

	521.600,00	139.000,00
--	-------------------	-------------------

5. Contributi e finanziamenti per attività teatrali e culturali collaterali

5.1. Introiti da attività culturali territoriali e collaterali	20.000,00	20.000,00
--	------------------	------------------

	20.000,00	20.000,00
--	------------------	------------------

6. Partecipazione a bandi

6.1 Quota bando "Oltre la strada"	10.000,00	0,00
-----------------------------------	------------------	-------------

6.2 Quota bando Cariplo Teatro Sociale d'Arte	60.000,00	0,00
---	------------------	-------------

6.3 Bando Cariplo Grandi famiglie	90.000,00	90.000,00
-----------------------------------	------------------	------------------

	160.000,00	90.000,00
--	-------------------	------------------

II. FUNZIONAMENTO ENTE

6. Contributi ordinari degli enti partecipanti

6.1. Contributo della Regione Lombardia	200.000,00	200.000,00
---	-------------------	-------------------

6.2. Contributo della Provincia di Brescia	160.000,00	160.000,00
--	-------------------	-------------------

6.3. Contributo del Comune di Brescia	388.000,00	388.000,00
---------------------------------------	-------------------	-------------------

	748.000,00	748.000,00
--	-------------------	-------------------

7. Ricavi diversi

7.1. Ricavi diversi	-	0,00
---------------------	---	-------------

7.2. Risconti attivi	372.114,00	282.906,00
----------------------	-------------------	-------------------

7.3. Sopravvenienze attive	-	0,00
----------------------------	---	-------------

	372.114,00	282.906,00
--	-------------------	-------------------

III. GESTIONE TEATRO SOCIALE E ATTIVITA' CONVENZIONATE8. Ricavi dalla gestione del Teatro Sociale e attività in convenzione

8.1. Rimborso spese di gestione a carico del Comune di Brescia	81.967,00	81.967,00
8.2. Rimborso spese per attività convenzionate Comune di Brescia	73.770,00	73.770,00
8.3. Corrispettivi per uso teatro da parte di terzi	110.000,00	50.000,00
8.4. Rimborso prestazioni di servizi del CTB da parte di terzi	15.000,00	15.000,00
	<hr/>	
	280.737,00	220.737,00
	<hr/> <hr/>	
TOTALE GENERALE RICAVI	5.157.289,22	3.378.476,30
	<hr/> <hr/>	

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

1.1. Spese per allestimenti teatrali	245.400,00	119.860,00
1.2. Compensi del personale artistico scritturato	942.791,00	412.313,00
1.3. Retribuzioni del personale tecnico scritturato	270.523,00	123.445,00
1.4. Oneri previdenziali/assistenziali carico ente per personale artistico-tecnico	300.951,00	138.371,00
1.5. Spese per recite fuori sede degli spettacoli di propria produzione	271.775,00	81.770,00
1.6. Quote spese di coproduzioni non direttamente gestite	402.600,00	360.500,00
1.7. Versamento quote di ricavi della gestione diretta di spettacoli in coproduzione		
	2.434.040,00	1.236.259,00

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

2.1. Compensi delle compagnie ospiti	381.650,00	102.500,00
2.2. Spese di pubblicità	50.000,00	50.000,00
2.3. Spese varie	10.000,00	10.000,00
2.4. Rassegne <i>Brescia Contemporanea Palestra del Teatro</i>	63.000,00	0,00
2.5. Diritti S.I.A.E.	79.770,00	31.900,00
2.6. Spese per la realizzazione di <i>Altri percorsi</i>	160.000,00	32.500,00
2.7. Spese per spettacolo fuori abbonamento	10.000,00	10.000,00
2.8. Spese per <i>Circuiti Teatrali Lombardi</i>	35.000,00	30.000,00
	-	0,00
	789.420,00	266.900,00

3. Spese per altre attività teatrali e culturali collaterali

3.1. Spese per la realizzazione di attività culturali territoriali e collaterali	50.000,00	50.000,00
	50.000,00	50.000,00

4. Costi di gestione bandi

4.1. Costi di gestione bando Oltre la Strada	5.000,00	5.000,00
4.2. Costi di gestione Bandi Cariplo	70.000,00	70.000,00
	<hr/>	<hr/>
	75.000,00	75.000,00
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

II. FUNZIONAMENTO ENTE

5. Oneri per gli organi dell'ente

5.1. Indennità revisori dei conti; OdV	14.254,00	14.254,00
5.2. Gettoni di presenza assemblea	-	0,00
5.3. Compenso del direttore	80.000,00	90.000,00
5.4. Rimborso spese del direttore	10.000,00	10.000,00
5.5. Compenso del delegato artistico	35.000,00	35.000,00
5.6. Oneri previdenziali ed assistenziali a carico ente	23.167,00	26.262,00
5.7. Quota accantonamento TFR	5.929,00	6.252,00
	<hr/>	<hr/>
	168.350,00	181.768,00
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

6. Oneri per il personale

6.1. Stipendi ed indennità del personale	224.553,00	220.342,00
6.2. Oneri previdenziali ed assistenziali a carico ente	63.033,00	58.425,00
6.3. Quota accantonamento TFR personale fisso amm.vo	13.370,00	13.329,00
	<hr/>	<hr/>
	300.956,00	292.096,00
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

7. Oneri per il personale a tempo determinato e i collaboratori

7.1. Stipendi del personale a tempo determinato	-	15.025,00
---	---	-----------

7.2. Oneri previdenziali e assistenziali del personale a tempo determinato	-	5.160,00
7.3. Compensi dei collaboratori	50.000,00	50.000,00
	50.000,00	70.185,00
8. Oneri per servizi generali		
8.1. Spese generali varie	160.000,00	160.000,00
8.2. Affitti uffici, magazzino-laboratorio, teatri e spese condominiali	23.000,00	23.000,00
8.3. Spese per manutenzione uffici, magazzini e teatri	18.000,00	18.000,00
	201.000,00	201.000,00
9. Imposte, tasse		
9.1. Imposte e tasse	2.000,00	2.000,00
9.2. I.R.A.P.	-	0,00
	2.000,00	2.000,00
10. Oneri finanziari		
10.1. Interessi per anticipazioni del tesoriere, spese bancarie	5.000,00	5.000,00
	5.000,00	5.000,00
11. Ammortamenti - Fondo rischio crediti - Sopravvenienze passive - Risconti		
11.1. Ammortamenti	20.000,00	20.000,00
11.2. Risconti	361.319,83	354.001,83
11.3. Accantonamento fondo rischi crediti	-	0,00
11.4. Sopravvenienze passive	-	0,00
11.5. Fondo spese impreviste	-	0,00
11.6. Restituz. al bilancio dello Stato quota spese intermedie ex Legge 135/2012	23.000,00	23.000,00

404.319,83 397.001,83

III. GESTIONE TEATRO SOCIALE

12. Spese di gestione del teatro Sociale		
12.1. Stipendi ed indennità del personale tecnico	259.966,39	246.874,47
12.2. Stipendi ed indennità del personale di sala	57.120,00	51.133,00
12.3. Oneri previdenziali ed assistenziali a carico ente	99.461,00	92.649,00
12.4. Quota accantonamento TFR personale tecnico e di sala	14.356,00	13.610,00
12.4. Servizio maschere, pulizie, servizi VVFF	201.300,00	152.000,00
12.5. Spese di manutenzione e varie	35.000,00	35.000,00
12.6. Costo delle prestazione del CTB a terzi	10.000,00	10.000,00
	677.203,39	601.266,47
TOTALE GENERALE COSTI	5.157.289,22	3.378.476,30

Associazione Centro Teatrale Bresciano

Bilancio di previsione per l'anno 2021

Relazione del Consiglio di Amministrazione

Lo schema di bilancio di previsione è stato approvato, su proposta del Direttore, dal Consiglio di Amministrazione nella seduta del 25 gennaio 2021, con una previsione di ricavi e costi in equilibrio pari ad € **3.378.476,30**.

Per quanto riguarda i **Ricavi**, la voce *Sovvenzione contributi dello Stato*, in leggera diminuzione rispetto al 2020, stante le previsioni di spesa del MIBACT, ammonta per il 2021 a € **900.133,30** globali, di cui € 890.133,30 provenienti dal FUS e € 10.000,00 come contributo spese del servizio antincendio.

La voce *Contributi di enti pubblici e privati a sostegno dell'attività* è preventivata per il 2021 in € **250.000,00**, e prevede la diminuzione del contributo di A2A da € 150.000,00 a € 100.000,00 e la sostanziale conferma ad € 25.000,00 del contributo di Fondazione ASM. Viene iscritto a preventivo il contributo di € 30.000,00 della Fondazione Comunità Bresciana, che ha istituzionalizzato il proprio intervento a favore del CTB. Si ipotizzano inoltre € 50.000,00 di contributi raccolti tramite Art Bonus ed una opportuna campagna di fundraising. Vengono infine preventivati stabili i contributi per la partecipazione a Circuiti Teatrali Lombardi e Next.

Per quanto concerne la voce *Proventi*, si evidenzia, sia nell'ambito dell'attività recitativa delle produzioni che in quello delle recite di compagnie ospiti, un importo pari a € **866.700,00**, più che dimezzato rispetto alla normale gestione; la previsione viene fatta sia sulla base dei mesi di chiusura dell'attività, stimando una riapertura nel mese di marzo, sia continuando ad ipotizzare un contingentamento dei posti disponibili in teatro sino all'autunno inoltrato.

Viene inserita tra le voci di ricavo la somma di € 20.000 derivante da introiti da attività culturali territoriali e collaterali, nonché la somma di euro 90.000 per il riconoscimento del Bando Cariplo

“Grandi Famiglie”.

Passando all'analisi del capitolo *Funzionamento dell'Ente*, la voce *Contributi ordinari degli Enti partecipanti* viene preventivata stabile ed in continuità con l'anno 2021 per un totale di € 748.000,00.

Il capitolo III, *Gestione del Teatro Sociale*, vede una riduzione dell'importo previsto in € **220.737,00**, con un calo dei corrispettivi derivanti per uso del teatro da parte di terzi da € 110.000,00 a € 50.000,00.

Passiamo ora ad illustrare le voci di **Costo**.

I costi relativi alle *Spese di produzione teatrale* ammontano nello schema previsionale a € **1.236.259**, in forte decrescita rispetto al 2019 e 2020 sempre a causa delle limitazioni all'attività imposta dai provvedimenti governativi.

Per il 2021 sono ad ogni modo previste le seguenti produzioni e coproduzioni: “Caduto fuori dal tempo”, “La notte dell'Innominato”, “Ritter, Dene, Voss”, “Figli”, “La fine del mondo”, “Il Delirio del Particolare”, “Vergine Madre”, “Happy Next”, “La Materia Oscura”, “Io e Lucia”, “Teatro Aperto”.

Le *Spese di gestione della Stagione di prosa*, sono stimate in € **266.900**, in forte contrazione a causa della mancata messa in scena degli spettacoli per buona parte dell'anno nei nostri teatri.

Nella voce *Spese per altre attività culturali e territoriali* rientrano i costi legati alle iniziative culturali, al service fornito al Comune di Brescia per il Salone Vanvitelliano e per altri eventi secondo quanto indicato nella Convenzione con il Comune di Brescia.

Gli *Oneri per il personale*, € **292.096**, risultano in linea rispetto al 2020, mentre sono in leggero aumento i compensi per i collaboratori ed il personale a tempo determinato, pari a € 70.185,00,

per l'inserimento di una figura part time a tempo determinato nell'ufficio amministrativo.

Infine, al capitolo III, *Gestione del Teatro Sociale*, è rilevabile un calo nella previsione di spesa di gestione dello stesso, da € 677.203,39 a € 601.266,47, motivata dal fermo dell'attività. In particolare una riduzione del costo del personale tecnico scritturato e del servizio maschere, pulizia e guardaroba.

Nel bilancio previsionale 2021 troviamo inserite anche le voci dei risconti, attivi e passivi.

I risconti attivi per € **282.906,00** riguardano la destinazione per competenza, ai due anni successivi rispetto all'anno di produzione, dei costi riguardanti gli spettacoli che verranno direttamente realizzati nel 2021.

I risconti passivi per € **354.001,83** riguardano altresì i costi degli spettacoli realizzati negli anni 2019 e 2020 ma di competenza dell'anno 2021.

Brescia, 25 gennaio 2021

Il Presidente del CTB
Camilla Baresani Varini

RELAZIONE DEL COLLEGIO DEI REVISORI LEGALI DEI CONTI AL PROGETTO DI BILANCIO PREVENTIVO ANNO 2021

RELAZIONE

Il Collegio ha esaminato il progetto di Bilancio Preventivo dell'esercizio sociale 1° gennaio - 31 dicembre 2021, approvato il 25 Gennaio 2021 dal Consiglio d'Amministrazione.

Detto Bilancio Preventivo, corredato dalle Note esplicative del Consiglio d'Amministrazione, presenta risultanze che evidenziano il pareggio di bilancio.

Si ricorda che il bilancio preventivo 2021 è formato dalle previsioni della 2ª parte della stagione 2020/2021 e dalle previsioni della 1ª parte della stagione 2021/2022.

Sulla base di quanto ha formato oggetto della riunione del Consiglio di Amministrazione, nonché di quanto contenuto nella relazione accompagnatoria, si dà atto di quanto segue.

DISAMINA DELLE ENTRATE

Il totale delle entrate previste ammonta a € 3.378.476,30 con un decremento rispetto allo stesso totale del bilancio preventivo 2020 di € 1.778.812,92. La previsione è stata fatta dal Consiglio di Amministrazione, sia sulla base dei mesi di chiusura dell'attività, stimando una riapertura nel mese di marzo, sia continuando ad ipotizzare un contingentamento dei posti disponibili in teatro sino all'autunno inoltrato.

I dati più significativi che, a parere del Collegio, meritano particolare attenzione sono i seguenti:

- i contributi di Enti Pubblici e privati a sostegno dell'attività passano da € 317.000,00 (dato del bilancio preventivo 2020) a € 250.000,00 con un decremento di € 67.000,00;
- Il contributo ordinario della Regione Lombardia è confermato in misura pari a € 200.000,00;
- Il contributo ordinario della Provincia di Brescia è confermato in misura pari a € 160.000,00;
- Il contributo ordinario del Comune di Brescia viene confermato in misura pari a € 388.000,00;
- la sovvenzione dello Stato a mezzo del Ministero per i Beni e le Attività Culturali passa da € 917.088,22 a € 900.133,30 con un decremento di € 16.954,92;
- si sottolinea il dato dei ricavi da attività produttiva stimati in Euro 727.700,00 rispetto ad

Euro 1.820.750,00 (preventivo 2020) conseguente a quanto sopra evidenziato;

- si segnalano infine i ricavi previsti per proventi da recite di compagnie ospiti ammontanti a Euro 139.000,00, con un decremento di Euro 382.600,00 rispetto al 2020.

DISAMINA DELLE SPESE

La previsione di andamento dei costi, in alcuni comparti segue l'andamento della previsione di decremento delle entrate.

In particolare si evidenzia:

- un decremento delle spese di produzione teatrale di € 1197.781,25;
- un decremento delle spese di gestione della stagione di prosa di € 522.520,00;
- un decremento delle spese di gestione del Teatro Sociale di Euro 75.936,92

Il Collegio rileva infine il rinvio al biennio successivo dei costi riguardanti produzioni che verranno direttamente realizzate nel 2021 per Euro 282.906,00, e la imputazione all'esercizio 2021 della quota di competenza dei costi sostenuti per le produzioni negli esercizi 2019/2020 per Euro 354.001,83.

CONCLUSIONI

Questo Collegio, sulla base di quanto sopra, esprime il proprio parere favorevole all'approvazione del bilancio preventivo per l'esercizio 2021, concordando con i criteri di prudenza e certezza adottati nelle valutazioni delle singole poste.

Brescia 5 Febbraio 2021

Il Collegio dei Revisori Legali dei Conti

Il Presidente Carlo Bona

Il Revisore Paola Bulfaretti

Il Revisore Ernesto Bino