

15.244; e da minusvalenze per alienazione cespiti per € 69 e arrotondamenti per € 4.

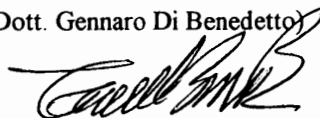
L'IRAP per l'esercizio 2003 è di € 261.953 e rappresenta l'unica imposta addebitata al conto economico.

Pur beneficiando dell'applicazione della nuova interpretazione formulata dall'Agenzia delle Entrate nel rapporto di correlazione tra costo del personale e sovvenzioni erogate, che nella determinazione della base imponibile esclude dalla base di calcolo dell'IRAP il 68% delle sovvenzioni in quanto direttamente destinate alla copertura dei costi indeducibili del personale in aderenza all'art. 11 del decreto legislativo n. 446/1997, istitutivo dell'imposta, si registra rispetto all'esercizio 2002 un incremento di € 68.258 dovuto al consistente aumento del valore della produzione.

Genova, li 5 aprile 2004

IL SOVRINTENDENTE

(Dott. Gennaro Di Benedetto)



Fondazione
Teatro carlo Felice

Allegato n°1

PROSPETTO DI RICLASSIFICAZIONE DELLO STATO PATRIMONIALE - ATTIVO

Descrizione	31.12.03		31.12.02		(2003-2002)	
ATTIVITA A BREVE						
Banche e casse	790		157		633	
Crediti commerciali	1.148		778		370	
(-) Fondo rischi su crediti	(77)	1.071	(77)	701	0	370
Crediti verso soci	526		40		486	
Altri crediti	4.835		6.167		(1.332)	
Rimanenze						
- magazzino	99		96		3	
Ratei e risconti attivi	143		46		97	
TOTALE ATTIVITA A BREVE	7.464		7.207		257	
ATTIVITA IMMOBILIZZATE						
Immobilizzazioni finanziarie						
- partecipazioni	2		2		0	
- credito V / INA per polizza TFR	3.045		3.524		(479)	
Totale immobilizzazioni finanziarie	3.047		3.526		(479)	
immobilizzazioni tecniche						
-impianti e macchinari	1.502		1.468		34	
-attrezzature ind.li e commerciali	6.178		6.156		22	
- altri beni	607		580		27	
Totale immobilizzazioni tecniche	8.287		8.203		84	
Dedotti i fondi di ammortamento	(6.022)		(5.588)		(434)	
Immobilizzazioni tecniche nette	2.265		2.615		(350)	
immobilizzazioni immateriali nette	48.190		48.257		(67)	
TOTALE ATTIVITA IMMOBILIZZATE	53.502		54.398		(896)	
TOTALE ATTIVITA	60.966		61.604		(639)	

Importi in euro migliaia

AMS

Fondazione
Teatro Carlo Felice

Allegato n°1/1

PROSPETTO DI RICLASSIFICAZIONE DELLO STATO PATRIMONIALE - PASSIVO

Descrizione	31.12.03	31.12.02	(2003-2002)
PASSIVITA A BREVE			
Debiti verso banche	10.437	9.758	679
Debiti verso fornitori	3.660	4.919	(1.259)
debiti verso altri finanziatori			0
debiti verso fisco e previdenza	1.186	1.572	(386)
Altri debiti	1.590	1.545	45
Ratei e risconti passivi	1.015	908	107
TOTALE PASSIVITA A BREVE	17.888	18.702	(814)
PASSIVITA A M/L TERMINE			
Fondo trattamento fine rapporto	7.083	7.221	(138)
Fondo rischi e oneri	864	1.097	(233)
TOTALE PASSIVITA A M/L TERMINE	7.947	8.319	(372)
PATRIMONIO NETTO			
- fondo di dotazione	34.579	36.396	(1.817)
- riserva per apporti al patrimonio	546	1.700	(1.154)
- utile(perdita)dell'esercizio	6	(3.513)	3.519
TOTALE PATRIMONIO NETTO	35.131	34.583	548
Totale Passività e Patrimonio Netto	60.966	61.604	(638)

Importi in euro migliaia

GAB

Allegato n° 1/2

PROSPETTO DI RICLASSIFICAZIONE DEL CONTO ECONOMICO

PROVENTI DI GESTIONE	31.12.03	31.12.02	(2003-2002)
Ricavi delle vendite	3.568	3.521	47
Altri ricavi	24.850	22.488	2.362
TOTALE RICAVI	28.418	26.009	2.409
COSTO DELLA PRODUZIONE			
Acquisti di materie prime	262	267	(5)
Prestazioni di servizi	7.979	8.101	(122)
Godimento beni di terzi	950	840	110
Variazione magazzini	(3)	10	(13)
Stipendi e salari	18.150	18.274	(124)
Ammortamenti tecnico-economici	539	824	(285)
Acantonamenti	0	131	(131)
TOTALE COSTO DEI LAVORI	27.878	28.447	(569)
RISULTATO LORDO	540	(2.438)	2.978
Spese generali ed amministrative	336	253	83
RISULTATO DELLA GESTIONE	203	(2.691)	2.894
Proventi/Oneri finanziari	(289)	(446)	157
Proventi/Oneri straordinari	352	(183)	535
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE	267	(3.320)	3.587
Imposte dell'esercizio	(262)	194	(456)
UTILE NETTO	5	(3.514)	3.519

Importi in euro migliaia

GK3

PROSPETTO DI VARIAZIONE NEI CONTI DI PATRIMONIO NETTO INTERVENUTE NELL' ESERCIZIO CHIUSO AL 31 DICEMBRE 2002

	Fondo di dotazione	Riserva apporti	Risultato a nuovo	Versamenti soci	Perdite esercizi precedenti	Utile netto di esercizio	TOTALE
SALDO AL 31 DICEMBRE 2002	48.855	1.700	0	0	(8.657)	(7.318)	34.580
1) Rinvio a nuovo risultato di esercizio come da delibera	0	0	0	0		0	0
2) Apporti al patrimonio	0	546	0	0		0	546
3) Utilizzo Riserve	0	(1.700)	0	0		1.700	0
4) Utile (Perdita) netto di esercizio 2003	0	0	0	0		5	5
SALDO AL 31 DICEMBRE 2003	48.855	546	0	0	(8.657)	(5.613)	35.131

Importi in euro migliaia

CM3

Allegato n° 3

RENDICONTO FINANZIARIO PER L' ESERCIZIO CHIUSO AL 31 DICEMBRE 2003

FONTI DI FINANZIAMENTO	2002	2003
Utile netto	0	6
Rettifiche relative alle voci che non determinano movimenti di capitale circolante netto:		
Ammortamenti immateriali e materiali	824	539
Accantonamento al Fondo Trattamento Fine Rapporto	879	901
Versamenti dei Soci in conto capitale	1.700	546
Accantonamento e/o utilizzo per rischi	436	(233)
Capitale circolante netto generato dalla gestione reddituale	3.839	1.753
Altre fonti di finanziamento		
TOTALE	3.839	1.753
IMPIEGO DEI FONDI		
Perdita dell'esercizio	3.513	
Acquisizioni di beni materiali	626	84
Acquisizioni di beni immateriali	10	44
Crediti commerciali e finanziari non correnti	(168)	(479)
Liquidazioni per fine rapporto	381	1.039
Adeguamento del patrimonio iniziale		
Totale impiego dei fondi	4.362	688
Aumeto (diminuzione) delle attività nette a breve	(523)	1.065
Variazione nei componenti le attività nette a breve		
Attività a breve:		
Magazzino prodotti	(10)	(3)
Crediti verso clienti	(627)	370
Altri crediti	2.493	(846)
Ratei e risconti attivi	(5)	97
Disponibilità finanziarie e titoli	(544)	633
Totale delle attività a breve	1.307	251
Passività a breve:		
Debiti verso fornitori	728	(1.259)
Altri debiti	1.231	(341)
Ratei e risconti passivi	(1.945)	107
Banche	1.816	679
Totale delle passività a breve	1.830	(814)
Aumeto (diminuzione) delle attività nette a breve	(523)	1.065

Importi in euro migliaia

CMB

Allegato n° 4

PROSPETTO DELLE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI

Situazione al 1/1/2003

Descrizione	Costo	Rivalutazioni	Ammortamenti	Svalutazioni	Valore netto
Terreni e fabbricati	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Impianti e macchinari	1.467.600,86	0,00	1.308.650,78	0,00	158.950,08
Attrezz. ind. e comm.	6.155.818,05	0,00	3.860.589,15	0,00	2.295.228,90
Altri beni	579.732,98	0,00	419.036,43	0,00	160.696,55
Immob. in corso e acc.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale all'1/1/2002	8.203.151,89	0,00	5.588.276,36	0,00	2.614.875,53

Movimenti dell'esercizio 2003

Descrizione	Incrementi dell'esercizio	Decrementi dell'esercizio			Altre movimentazioni dell'esercizio				Valore al 31/12
		Costo	Rivalutazione	Ammortamento	Rivalutazioni	Ammortamenti	Svalutazioni	Riclassifiche	
Terreni e fabbricati	0,00	0,00		0,00		0,00			0,00
Impianti e macchinari	33.958,50	0,00		0,00		68.776,61			124.131,97
Attrezz. ind. e comm.	22.853,49	0,00		0,00		305.127,04			2.012.955,35
Altri beni	27.775,74	135,57		56,94		60.051,23			128.285,49
Immob. in corso e acc.	0,00	0,00				0,00			56,94
Totale al 31/12/2002	84.587,73	135,57	0,00	56,94	0,00	433.954,88	0,00	0,00	2.265.429,75

Riepilogo al 31/12/2003

Descrizione	Costo	Rivalutazioni	Ammortamenti	Svalutazioni	Valore netto
Terreni e fabbricati	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Impianti e macchinari	1.501.559,36	0,00	1.377.427,39	0,00	124.131,97
Attrezz. ind. e comm.	6.178.671,54	0,00	4.165.716,19	0,00	2.012.955,35
Altri beni	607.373,15	0,00	479.030,72	0,00	128.342,43
Immob. in corso e acc.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale al 31/12/2002	8.287.604,05	0,00	6.022.174,30	0,00	2.265.429,75



Allegato n° 4-1

PROSPETTO DELLE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI - IMPIANTI E MACCHINARI

Situazione al 1/1/2003

Descrizione	Costo	Rivalutazioni	Ammortamenti	Svalutazioni	Valore netto
Impianti e macchinari	1.467.600,86	0,00	1.308.650,78	0,00	158.950,08
Totale al 1/1/2002	1.467.600,86	0,00	1.308.650,78	0,00	158.950,08

Movimenti dell'esercizio 2003

Descrizione	Incrementi dell'esercizio	Decrementi dell'esercizio			Altre movimentazioni dell'esercizio				Valore al 31/12
		Costo	Rivalutazione	Ammortamento	Rivalutazioni	Ammortamenti	Svalutazioni	Riclassifiche	
Impianti e macchinari	33.958,50	0,00	0,00	0,00	0,00	68.776,61	0,00	0,00	124.131,97
Totale al 31/12/2003	33.958,50	0,00	0,00	0,00	0,00	68.776,61	0,00	0,00	124.131,97

Riepilogo al 31/12/2003

Descrizione	Costo	Rivalutazioni	Ammortamenti	Svalutazioni	Valore netto
Impianti e macchinari	1.501.559,36	0,00	1.377.427,39	0,00	124.131,97
Totale al 31/12/2003	1.501.559,36	0,00	1.377.427,39	0,00	124.131,97

2003

PROSPETTO DELLE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI - ATTREZZATURE INDUSTRIALI E COMMERCIALI

Situazione al 1/1/2003

Descrizione	ATTR IND E COMM	Rivalutazioni	Ammortamenti	Svalutazioni	Valore netto
Allestimenti scenici	4.928.200,01		3.402.825,32		1.525.374,69
Attrezzatura	152.589,18		86.428,08		66.161,10
Costumi	433.472,70		127.288,82		306.183,88
Strumenti musicali	103.037,24		89.240,50		13.796,74
Materiale musicale	55.508,60		29.551,17		25.957,43
Bozzetti	483.010,32		125.255,26		357.755,06
Attrezzature tecniche					0,00
Attrezzature tec.palco.					0,00
Totale all'1/1/2003	6.155.818,05	0,00	3.860.589,15	0,00	2.295.228,90

Movimenti dell'esercizio 2003

Descrizione	Incrementi dell'esercizio	Decrementi dell'esercizio			Altre movimentazioni dell'esercizio				Valore al 31/12
		Costo	Rivalutazione	Ammortamento	Rivalutazioni	Ammortamenti	Svalutazioni	Riclassifiche	
Allestimenti scenici	8.436,50					237.317,32			1.296.493,87
Attrezzatura	2.710,00					15.394,47			53.476,63
Costumi	2.300,00					43.462,24			265.021,64
Strumenti musicali	5.842,00					3.224,80			16.413,94
Materiale musicale	3.564,99					5.728,21			23.794,21
Bozzetti	0,00								357.755,06
Attrezzature tecniche									0,00
Attrezzature tec.palco.									0,00
Totale al 31/12/2003	22.853,49	0,00	0,00	0,00	0,00	305.127,04	0,00	0,00	2.012.955,35

Riepilogo al 31/12/2003

Descrizione	Costo	Rivalutazioni	Ammortamenti	Svalutazioni	Valore netto
Allestimenti scenici	4.936.636,51	0,00	3.640.142,64	0,00	1.296.493,87
Attrezzatura	155.299,18	0,00	101.822,55	0,00	53.476,63
Costumi	435.772,70	0,00	170.751,06	0,00	265.021,64
Strumenti musicali	108.879,24	0,00	92.465,30		16.413,94
Materiale musicale	59.073,59	0,00	35.279,38		23.794,21
Bozzetti	483.010,32	0,00	125.255,26	0,00	357.755,06
Attrezzature tecniche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Attrezzature tec.palco.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale al 31/12/2003	6.178.671,54	0,00	4.165.716,19	0,00	2.012.955,35



Allegato n° 4-3

PROSPETTO DELLE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI - ALTRI BENI

Situazione al 1/1/2003

Descrizione	Costo	Rivalutazioni	Ammortamenti	Svalutazioni	Valore netto
Mobili e arredi	205.144,03		156.307,91		48.836,12
Macchine ufficio	219.521,34		183.162,05		36.359,29
Macchine uff.elettron.	154.085,62		79.300,26		74.785,36
Altri beni	981,99		266,21		715,78
Totale all'1/1/2003	579.732,98	0,00	419.036,43	0,00	160.696,55

Movimenti dell'esercizio 2003

Descrizione	Incrementi dell'esercizio	Decrementi dell'esercizio			Altre movimentazioni dell'esercizio				Valore al 31/12
		Costo	Rivalutazione	Ammortamento	Rivalutazioni	Ammortamenti	Svalutazioni	Riclassifiche	
Mobili e arredi	6.743,88					13.834,98			41.745,02
Macchine ufficio						13.226,34			23.132,95
Macchine uff.elettron.	20.233,70					32.840,46			62.178,60
Altri beni	798,16	135,57		56,94		149,45			1.285,86
Totale al 31/12/2003	27.775,74	135,57	0,00	56,94	0,00	60.051,23	0,00	0,00	128.342,43

Riepilogo al 31/12/2003

Descrizione	Costo	Rivalutazioni	Ammortamenti	Svalutazioni	Valore netto
Mobili e arredi	211.887,91	0,00	170.142,89	0,00	41.745,02
Macchine ufficio	219.521,34	0,00	196.388,39	0,00	23.132,95
Macchine uff.elettron.	174.319,32	0,00	112.140,72	0,00	62.178,60
Altri beni	1.644,58	0,00	358,72	0,00	1.285,86
Totale al 31/12/2003	607.373,15	0,00	479.030,72	0,00	128.342,43

GND

PROSPETTO RELATIVO ALLA COMPOSIZIONE DEI FONDI DI AMMORTAMENTO

Situazione al 1/1/2003

Descrizione	Ordinari	Anticipati	Valore fondo
Terreni e fabbricati			0,00
Impianti	1.308.650,78		1.308.650,78
Attrezz. ind. e comm.	3.860.589,15		3.860.589,15
Altri beni	419.036,43		419.036,43
Immob. in corso e acc.	0,00		0,00
Totale all'1/1/2003	5.588.276,36	0,00	5.588.276,36

Movimenti dell'esercizio 2003

Descrizione	Ordinari		Anticipati			Trasferimento a ordinari
	Ammortamenti	Alienazioni	Trasferimento	Ammortamenti	Alienazioni	
Terreni e fabbricati						
Impianti	68.776,61					
Attrezz. ind. e comm.	305.127,04					
Altri beni	60.051,23	56,94				
Immob. in corso e acc.						
Totale	433.954,88	56,94	0,00	0,00	0,00	0,00

Riepilogo al 31/12/2003

Descrizione	Ordinari	Anticipati	Valore fondo
Terreni e fabbricati	0,00	0,00	0,00
Impianti e macchinari	1.377.427,39	0,00	1.377.427,39
Attrezz. ind. e comm.	4.165.716,19	0,00	4.165.716,19
Altri beni	479.030,72	0,00	479.030,72
Immob. in corso e acc.	0,00	0,00	0,00
Totale al 31/12/2003	6.022.174,30	0,00	6.022.174,30

GRZ

DETTAGLIO DEI COSTI SUDDIVISI PER DESTINAZIONE

Descrizione dei Costi	Conto Economico				
	Acquisti (Voce B 6)	Servizi (Voce B 7)	Godimento beni (Voce B 8)	Personale (Voce B 9)	Oneri diversi (Voce B 14)
stampati	74.604	0	0	0	0
materiale palcoscenico	92.275	0	0	0	0
altro materiale di consumo	60.173	0	0	0	0
libri riviste giornali	24.989	0	0	0	0
altri prodotti	10.183	0	0	0	0
manutenzioni	0	748.485	0	0	0
promozionali	0	39.188	0	0	0
grafici	0	53.505	0	0	0
fotografici	0	1.381	0	0	0
trasporto e facchinaccio	0	231.805	0	0	0
consulenze e speciali incarichi	0	38.173	0	0	0
studi indagini rilevazioni	0	1.950	0	0	0
elaborazione dati	0	0	0	0	0
organizzazione e partecipazione convegni	0	400	0	0	0
interpretariato	0	1.154	0	0	0
vigilanza e guardianaggio	0	5.939	0	0	0
preveduta	0	1.105	0	0	0
pulizia	0	233.149	0	0	0
mensa	0	390.812	0	0	0
lavanderia	0	7.001	0	0	0
antincendio	0	45.723	0	0	0
altri servizi	0	64.943	0	0	0
utenze	0	673.729	0	0	0
compensi amministratori	0	19.390	0	0	0
compenso revisori	0	20.834	0	0	0
commissioni carte di credito	0	20.448	0	0	0
spese generali ed amministrative	0	188.743	0	0	0
spese per ricezione alberghiera	0	16.345	0	0	0
servizi artistici del personale scritturato	0	5.174.963	0	0	0
noleggi passivi	0	0	581.906	0	0
personale artistico	0	0	0	10.665.026	0
personale tecnico	0	0	0	4.345.336	0
personale amministrativo	0	0	0	3.121.976	0
altri costi del personale	0	0	0	18.084	0
contributi ad associazioni ed enti	0	0	0	0	46.043
spese generali ed amministrative	0	0	0	0	290.252
TOTALI	262.225	7.979.164	581.906	18.150.421	336.296

24/3

Allegato n°6

PROSPETTO DELLE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI

Situazione al 01 gennaio 2003

Descrizione	Costo	Ammortamenti	Valore netto
Costi d'impianto	39.509	31.607	7.902
Costi sviluppo-ricerca	0	0	0
Diritti di brevetto	296.818	135.759	161.059
Concessione licenze-marchi	0	0	0
Avviamento	0	0	0
Immob. in corso e acc.		0	0
Altre :			
Diritto d'uso immobile Teatro Comune Genova	48.030.492	0	48.030.492
Spese incrementative su beni di terzi - Teatro	151.715	94.153	57.562
Totale all'1/1/2001	48.518.534	261.519	48.257.015

Movimenti dell'esercizio 2003

Descrizione	Costo	Ammortamenti	Valore netto
Costi d'impianto		7.902	(7.902)
Costi sviluppo-ricerca	0	0	0
Diritti di brevetto	3.407	60.045	(56.638)
Concessione licenze-marchi	0	0	0
Avviamento	0	0	0
Immob. in corso e acc.		0	0
Altre :			0
Diritto d'uso immobile Teatro Comune Genova	0	0	0
Spese incrementative su beni di terzi - Teatro	34.975	37.338	(2.363)
Totale	38.382	105.285	(66.903)

Riepilogo al 31 Dicembre 2003

Descrizione	Costo	Ammortamenti	Valore netto
Costi d'impianto	39.509	39.509	0
Costi sviluppo-ricerca	0	0	0
Diritti di brevetto	300.225	195.804	104.421
Concessione licenze-marchi	0	0	0
Avviamento	0	0	0
Immob. in corso e acc.	0	0	0
Altre :	0		0
Diritto d'uso immobile Teatro Comune Genova	48.030.492	0	48.030.492
Spese incrementative su beni di terzi - Teatro	186.690	131.491	55.199
Totale al 31/12/2003	48.556.916	366.804	48.190.112

GMB

PAGINA BIANCA