

**BILANCIO 4 SEZIONI dal 1/01/2022 al 31/12/2022****ESERCIZIO 2022****STATO PATRIMONIALE****ATTIVITA'****PASSIVITA'**

Conto	Part.	Descrizione	Saldo non rettificato	Rettifiche	Saldo finale	Conto	Part.	Descrizione	Saldo non rettificato	Rettifiche	Saldo finale
03		IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	1.900,00		1.900,00	23		CAPITALE E RISERVE	64.189,59		64.189,59
03.01		COSTI D'IMPIANTO E DI AMPLIAMENTC	1.200,00		1.200,00	23.01		CAPITALE E RISERVE	64.189,59		64.189,59
03.01.07		Costi di impianto e di ampliamento	1.200,00		1.200,00	23.01.01		Capitale sociale	30.000,00		30.000,00
03.05		SPESE PLURIENNALI	700,00		700,00	23.01.01.01		Capitale sociale	30.000,00		30.000,00
03.05.51		Altri costi ad util. plur. da amm.	700,00		700,00	23.01.05		Riserva legale	2.715,58		2.715,58
05		IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	26.543,33		26.543,33	23.01.05.07		Riserva legale	2.715,58		2.715,58
05.03		IMPIANTI E MACCHINARI	22.897,30		22.897,30	23.01.33		Altre riserve	31.474,01		31.474,01
05.03.03		Impianti generici	22.897,30		22.897,30	23.01.33.01		Altre riserve di capitale	31.474,01		31.474,01
05.07		ALTRE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	3.646,03		3.646,03	25		RISULTATI DELL'ESERCIZIO	32.844,27		32.844,27
05.07.01		Mobili e arredi	2.376,25		2.376,25	25.01		RISULTATI PORTATI A NUOVO	32.844,27		32.844,27
05.07.03		Mobili e macchine ordinarie d'ufficio	610,51		610,51	25.01.01		Utile portato a nuovo	32.844,27		32.844,27
05.07.05		Macchine d'ufficio elettroniche	659,27		659,27	25.01.01.01		Utile a nuovo (con utili fino al 2016)	146,51		146,51
11		CREDITI COMMERCIALI	37.711,29		37.711,29	25.01.01.07		Utile a nuovo (con utili fino al 2017)	17.542,70		17.542,70
11.01		FATTURE/NOTE CREDITO DA EMETTEF	6.151,67		6.151,67	25.01.01.09		Utile portato a nuovo	15.155,06		15.155,06
11.01.01		Fatture da emettere a clienti terzi	6.151,67		6.151,67	25.03		RISULTATO D'ESERCIZIO			
11.03		CLIENTI	31.559,62		31.559,62	25.03.01		Utile d'esercizio			
11.03.01		Clienti terzi Italia	31.559,62		31.559,62	31		FINANZIAMENTI DI TERZI	870,00		870,00
15		CREDITI VARI	25.444,93		25.444,93	31.03		MUTUI E FINANZIAMENTI	870,00		870,00
15.01		ANTICIPI A FORNITORI	5.110,15		5.110,15	31.03.51		Altri debiti tributari	870,00		870,00
15.01.07		Anticipi a fornitori terzi	5.110,15		5.110,15	33		DEBITI COMMERCIALI	99.086,86		99.086,86
15.05		CREDITI VARI V/TERZI	20.334,78		20.334,78	33.01		FATTURE/NOTE CREDITO DA RICEVEF	53.052,21		53.052,21
15.05.01		Depositi cauzionali per utenze	480,67		480,67	33.01.01		Fatture da ricevere da fornitori terzi	53.126,47		53.126,47
15.05.03		Depositi cauzionali su contratti	1.790,84		1.790,84	33.01.09		Note credito da ricevere da fornit.terzi	74,26		74,26
15.05.15		Crediti su voucher 18app e docenti	21.755,00		21.755,00	33.03		FORNITORI	46.034,65		46.034,65
15.05.51		Crediti diversi	2.730,39		2.730,39	33.03.01		Fornitori terzi Italia	46.034,65		46.034,65
19		DISPONIBILITA' LIQUIDE	372.752,62		372.752,62	35		CONTI ERARIALI	18.750,39		18.750,39
19.01		BANCHE C/C E POSTA C/C	368.186,94		368.186,94	35.01		ERARIO C/IVA	8.059,51		8.059,51
19.01.01		Banca c/c	368.186,94		368.186,94	35.01.05		IVA su corrispettivi			
19.03		CASSA	4.565,68		4.565,68	35.01.11		Erario c/liquidazione IVA	8.059,51		8.059,51
19.03.03		Cassa contanti	4.565,68		4.565,68	35.03		ERARIO C/SOSTITUTO D'IMPOSTA	4.885,94		4.885,94
19.03.05		Cassa transitoria 18app e cartadocente				35.03.05		Erario c/rit.redd.lav.aut.,agenti,rappr.	4.882,65		4.882,65
21		RATEI E RISCONTI ATTIVI	886,06		886,06	35.03.21		Recupero somme erogate ai dipendenti	3,29		3,29
21.01		RATEI E RISCONTI ATTIVI	886,06		886,06	35.07		ERARIO C/IMPOSTE	5.804,94		5.804,94
21.01.03		Risconti attivi	886,06		886,06	35.07.01		Erario c/IRES	4.156,94		4.156,94
25		RISULTATI DELL'ESERCIZIO				35.07.05		Erario c/IRAP	1.648,00		1.648,00
25.03		RISULTATO D'ESERCIZIO				39		ALTRI DEBITI	10.505,37		10.505,37
25.03.03		Perdita d'esercizio				39.01		ANTICIPI DA CLIENTI	8.305,40		8.305,40

**BILANCIO 4 SEZIONI dal 1/01/2022 al 31/12/2022**

**ESERCIZIO 2022**

**STATO PATRIMONIALE**

**ATTIVITA'**

**PASSIVITA'**

Conto	Part.	Descrizione	Saldo non rettificato	Rettifiche	Saldo finale	Conto	Part.	Descrizione	Saldo non rettificato	Rettifiche	Saldo finale
35		CONTI ERARIALI	1.223,64		1.223,64	39.01.07		Clienti c/anticipi	8.305,40		8.305,40
35.01		ERARIO C/IVA				39.07		DEBITI VERSO IL PERSONALE	2.199,97		2.199,97
35.01.01		IVA su acquisti				39.07.01		Personale c/retribuzioni	2.199,97		2.199,97
35.01.03		IVA su vendite				41		FONDI AMMORTAMENTO IMMOBILIZZ.	18.445,76		18.445,76
35.01.49		IVA art.17ter DPR633/72(split transit.)				41.01		FONDI AMMORT. IMMOBILIZZAZ. IMM/	1.970,00		1.970,00
35.03		ERARIO C/SOSTITUTO D'IMPOSTA	275,30		275,30	41.01.07		F.do amm.to costi di impianto e ampliarn	1.200,00		1.200,00
35.03.01		Erario c/riten.su redd.lav.dipend.e ass.	9,16		9,16	41.01.53		Fondo amm. altri costi ad util. plurienn	770,00		770,00
35.03.11		Erario c/ritenute su int. c/c	266,14		266,14	41.05		FONDI AMMORTAMENTO IMPIANTI E M	14.521,46		14.521,46
35.05		ERARIO C/RIT. SUBITE E CREDITI D'IMF	362,32		362,32	41.05.03		Fondo ammortamento impianti generici	14.521,46		14.521,46
35.05.11		Enpals c/contributi	37,68		37,68	41.09		FONDI AMMORTAMENTO ALTRI BENI I	1.954,30		1.954,30
35.05.15		Crediti d'imposta da leggi speciali				41.09.01		F.do ammortamento mobili e arredi	1.199,25		1.199,25
35.05.51		Altre ritenute subite	400,00		400,00	41.09.03		F.do amm. mobili e macch.ordin.d'ufficio	53,14		53,14
35.07		ERARIO C/IMPOSTE	586,02		586,02	41.09.05		F.do amm.macchine d'ufficio elettroniche	701,91		701,91
35.07.07		Erario c/acconti IRAP	586,02		586,02	45		RATEI E RISCONTI PASSIVI	209.203,99		209.203,99
37		ENTI PREVIDENZIALI	217,64		217,64	45.01		RATEI E RISCONTI PASSIVI	209.203,99		209.203,99
37.01		ENTI PREVIDENZIALI	217,64		217,64	45.01.01		Ratei passivi	373,28		373,28
37.01.01		INPS dipendenti	61,67		61,67	45.01.03		Risconti passivi	209.577,27		209.577,27
37.01.05		INAIL dipendenti/collaboratori	155,97		155,97						
89		CONTI DI CHIUSURA E RIAPERTURA									
89.01		STATO PATRIMONIALE INIZIALE									
89.01.01		Stato patrimoniale iniziale									
		<b>Totale Attivita'</b>	<b>466.679,51</b>		<b>466.679,51</b>			<b>Totale Passivita'</b>	<b>452.156,23</b>		<b>452.156,23</b>
								<b>Utile del periodo</b>	<b>14.523,28</b>		<b>14.523,28</b>
								<b>Totale a pareggio</b>	<b>466.679,51</b>		<b>466.679,51</b>

**BILANCIO 4 SEZIONI dal 1/01/2022 al 31/12/2022**

**ESERCIZIO 2022**

**CONTO ECONOMICO**

**COSTI**

**RICAVI**

Conto	Part.	Descrizione	% reddito	Saldo non rettificato	Rettifiche	Saldo finale	Conto	Part.	Descrizione	% reddito	Saldo non rettificato	Rettifiche	Saldo finale
55		ACQUISTI DI BENI		186.792,01		186.792,01	47		RICAVI DELLE VENDITE E DEL		250.175,18		250.175,18
55.01		ACQ. PER PRODUZ.DI BENI E PI		185.242,72		185.242,72	47.01		VENDITE PRODOTTI FINITI E M		71.737,70		71.737,70
55.01.01		Spettacoli teatrali e concerti	100,00	184.462,98		184.462,98	47.01.03		Vendita abbonamenti spettacoli	100,00	41.000,00		41.000,00
55.01.17		Acquisti materiali vari	100,00	766,65		766,65	47.01.27		Ricavi da sponsor (vari)	100,00	30.737,70		30.737,70
55.01.19		Oneri accessori su acquisti	100,00	13,09		13,09	47.03		VENDITE SEMILAVORATI		167.598,78		167.598,78
55.03		ACQUISTI PER LA PRODUZIONE		550,00		550,00	47.03.01		Corrispettivi stagione teatrale e r	100,00	158.021,81		158.021,81
55.03.01		Acquisto di litografie e stampe	100,00	550,00		550,00	47.03.65		Ricavi da fitto Teatro Garibaldi	100,00	9.576,97		9.576,97
55.07		ACQUISTI DIVERSI		999,29		999,29	47.05		VENDITE MATERIE PRIME E SI		1.278,94		1.278,94
55.07.17		Cancelleria varia	100,00	84,71		84,71	47.05.03		Corrispettivi Mostre	100,00	1.077,00		1.077,00
55.07.51		Materiale vario di consumo	100,00	914,58		914,58	47.05.05		Corrispettivi cataloghi, locandine	100,00	201,94		201,94
57		ACQUISTI DI SERVIZI		18.790,25		18.790,25	47.09		RICAVI ACCESSORI DI VENDIT		2.300,00		2.300,00
57.01		SERVIZI PER LA PRODUZIONE		9.583,43		9.583,43	47.09.05		Ricavi uso Auditorium Florida	100,00	2.300,00		2.300,00
57.01.51		Altri servizi per la produzione		9.583,43		9.583,43	47.11		RICAVI DA PRESTAZIONI		575,00		575,00
57.01.51.01		Servizio audio,lucci,proiezione, mc	100,00	9.353,43		9.353,43	47.11.03		Prestazioni di servizi	100,00	575,00		575,00
57.01.51.03		Acq.servizi diversi (attiv.di servizi)	100,00	230,00		230,00	47.13		VARIAZIONI PASSIVE SU VENC		6.684,76		6.684,76
57.05		COSTI ACCESSORI PER ACQUI		50,00		50,00	47.13.07		Ricavi da servizi vari	100,00	6.684,76		6.684,76
57.05.01		Trasporti su acquisti		50,00		50,00	53		ALTRI RICAVI E PROVENTI		98.009,65		98.009,65
57.05.01.03		Trasporti di terzi (attività servizi)	100,00	50,00		50,00	53.01		PROVENTI DIVERSI		98.009,65		98.009,65
57.09		COSTI PER UTENZE		8.481,23		8.481,23	53.01.23		Contributi in conto esercizio		57.849,20		57.849,20
57.09.01		Spese telefoniche ordinarie		639,65		639,65	53.01.23.01		CONTRIBUTO REGIONE SICIL	100,00	56.813,20		56.813,20
57.09.01.01		Spese telefoniche ordinarie	80,00	639,65		639,65	53.01.23.11		Altri contributi e indenn.c/eserc.f		1.036,00		1.036,00
57.09.07		Servizi telematici	80,00	107,84		107,84	53.01.27		Contributo REGIONE SICILIANA	100,00	3.981,27		3.981,27
57.09.13		Energia elettrica		4.218,98		4.218,98	53.01.39		Ricavi da concerti	100,00	11.210,00		11.210,00
57.09.13.01		Energia elettrica	100,00	4.218,98		4.218,98	53.01.51		Altri ricavi e proventi		24.969,18		24.969,18
57.09.19		Gas	100,00	3.514,76		3.514,76	53.01.51.01		Ricavi da socio partecipante	100,00	15.000,00		15.000,00
57.11		MANUTENZIONI MACCHINARI E		675,59		675,59	53.01.51.03		Diritti di prevendita		9.969,18		9.969,18
57.11.07		Altre spese manutenzione beni		675,59		675,59							
57.11.07.01		Altre spese manutenzione beni pi	100,00	675,59		675,59							
59		GESTIONE VEICOLI AZIENDAL		24.994,33		24.994,33							
59.01		ESERCIZIO AUTOMEZZI		7.135,74		7.135,74							
59.01.25		Servizio hostess per mostre, con	100,00	7.135,74		7.135,74							
59.03		ESERCIZIO AUTOVETTURE E AI		17.858,59		17.858,59							
59.03.25		Servizi generali vari veicoli		17.858,59		17.858,59							
59.03.25.01		Diritti S.I.A.E.	100,00	17.858,59		17.858,59							
61		PRESTAZIONI DI LAVORO NON		49.986,25		49.986,25							
61.01		PRESTAZIONI DI LAVORO AUTC		49.986,25		49.986,25							

**BILANCIO 4 SEZIONI dal 1/01/2022 al 31/12/2022**

**ESERCIZIO 2022**

**CONTO ECONOMICO**

**COSTI**

**RICAVI**

Conto	Part.	Descrizione	% reddito	Saldo non rettificato	Rettifiche	Saldo finale	Conto	Part.	Descrizione	% reddito	Saldo non rettificato	Rettifiche	Saldo finale
61.01.01		Consulenze amministrative e fis		3.053,76		3.053,76							
61.01.01.03		Consulenze ammin.e fiscali (ordii	100,00	3.053,76		3.053,76							
61.01.15		Rimb.spese lavorat.autonomi		46.703,36		46.703,36							
61.01.15.01		Rimb.spese lavorat.autonomi affe	100,00	46.703,36		46.703,36							
61.01.17		Altri costi per prestazioni di terz		106,97		106,97							
61.01.17.01		Altri costi per prest.di terzi affer.	100,00	106,97		106,97							
61.01.19		Contributi cassa previdenza lav.		122,16		122,16							
61.01.19.01		Contrib.cassa previd.lav.aut.affer.	100,00	122,16		122,16							
63		SPESE AMMIN.,COMM. E DI RA		40.291,07		40.291,07							
63.01		SPESE COMMERCIALI E DI VIA		34.204,76		34.204,76							
63.01.03		Materiale pubblicitario		24.833,98		24.833,98							
63.01.03.01		Costi di pubblicità	100,00	24.833,98		24.833,98							
63.01.09		Spese per alberghi e ristoranti		2.321,35		2.321,35							
63.01.09.01		Spese per alberghi e ristoranti(nc	75,00	1.897,72		1.897,72							
63.01.09.03		Sp.alberghi,rist(rappr.con limite ri	75,00	423,63		423,63							
63.01.51		Compensi e diritti di prevendita	100,00	7.049,43		7.049,43							
63.05		SPESE AMMINISTRATIVE E GEI		6.086,31		6.086,31							
63.05.01		Spese postali	100,00	20,50		20,50							
63.05.15		Assicurazioni varie	100,00	3.979,00		3.979,00							
63.05.23		Imposta di bollo	100,00	48,50		48,50							
63.05.51		Spese generali varie	100,00	2.038,31		2.038,31							
65		COSTI PER GODIMENTO BENI I		2.209,09		2.209,09							
65.03		LOCAZ. E CANONI AUTOV. E AL		409,09		409,09							
65.03.05		Canoni/spese access.nolegg.vei		409,09		409,09							
65.03.05.01		Can./spese access.noleg.veicoli r	100,00	409,09		409,09							
65.05		LOCAZIONI E CANONI IMPIANTI		1.800,00		1.800,00							
65.05.15		Canoni noleggio attrezzature	100,00	1.800,00		1.800,00							
67		COSTI PERSONALE DIPENDENTI		3.562,50		3.562,50							
67.01		COSTI PERSONALE DIPENDENTI		3.562,50		3.562,50							
67.01.01		Retribuzioni lorde		3.562,50		3.562,50							
67.01.01.03		Prestazione responsabile tecnico	100,00	3.562,50		3.562,50							
71		ONERI DIVERSI DI GESTIONE		853,29		853,29							
71.01		ONERI TRIBUTARI		101,97		101,97							
71.01.01		IVA indetraibile	100,00	0,03		0,03							
71.01.05		Diritti camerali e diritti di affission	100,00	102,00		102,00							
71.03		ALTRI COSTI DI ESERCIZIO		751,32		751,32							

*Am. G. G. G.*

## BILANCIO 4 SEZIONI dal 1/01/2022 al 31/12/2022

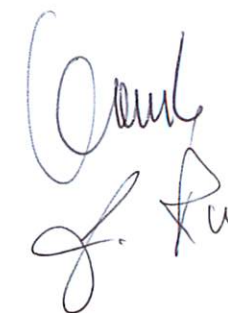

ESERCIZIO 2022

## CONTO ECONOMICO

## COSTI

## RICAVI

Conto	Part.	Descrizione	% reddito	Saldo non rettificato	Rettifiche	Saldo finale	Conto	Part.	Descrizione	% reddito	Saldo non rettificato	Rettifiche	Saldo finale
71.03.01		Spese, perdite e sopravvenienze		134,50		134,50							
71.03.01.05		Spese, perdite e sopravv.passive		134,50		134,50							
71.03.03		Sanzioni, penalità e multe		113,09		113,09							
71.03.17		Arrotondamenti passivi diversi	100,00	3,73		3,73							
71.03.51		Rimborsi spese a favore di attori	100,00	500,00		500,00							
75		<b>ONERI FINANZIARI</b>		<b>4.315,21</b>		<b>4.315,21</b>							
75.01		<b>ONERI FINANZIARI VERSO BAN</b>		<b>4.022,61</b>		<b>4.022,61</b>							
75.01.01		Interessi passivi bancari	100,00	1.681,01		1.681,01							
75.01.07		Commissioni e spese bancarie	100,00	2.341,60		2.341,60							
75.03		<b>ONERI FINANZIARI DIVERSI</b>		<b>292,60</b>		<b>292,60</b>							
75.03.13		Interessi passivi versam.iva trime		56,00		56,00							
75.03.27		<b>Interessi passivi di mora</b>		<b>49,58</b>		<b>49,58</b>							
75.03.27.01		Inter.pass.di mora pagati (rilev.RC	100,00	49,58		49,58							
75.03.29		Inter.pass.per dilaz. pagamento ir	100,00	187,02		187,02							
80		<b>AMMORTAMENTI</b>		<b>1.867,55</b>		<b>1.867,55</b>							
80.03		<b>AMMORTAMENTI IMMOBILIZZA</b>		<b>1.867,55</b>		<b>1.867,55</b>							
80.03.23		Ammortamento ordinario impiant	100,00	1.707,65		1.707,65							
80.03.35		Amm.to ordinario mobili e arredi	100,00	159,90		159,90							
		<b>Totale Costi</b>		<b>333.661,55</b>		<b>333.661,55</b>			<b>Totale Ricavi</b>		<b>348.184,83</b>		<b>348.184,83</b>
		<b>Utile del periodo</b>		<b>14.523,28</b>		<b>14.523,28</b>							
		<b>Totale a pareggio</b>		<b>348.184,83</b>		<b>348.184,83</b>							

FONDAZIONE TEATRO GARIBALDI MODICA  
Corso Umberto I n. 207/211  
97015 – MODICA  
Cod fisc e partita Iva: 01439700889

RELAZIONE DEL COLLEGIO SINDACALE AL BILANCIO AL 31/12/2022

Signori Consiglieri,

è stata svolta la revisione del conto economico e dello stato patrimoniale della fondazione, chiuso al 31/12/2022, analizzando le schede contabili e la corrispondenza con i saldi riportati nel prospetto di bilancio.

Nell'esercizio chiuso al 31/12/2022 la Fondazione ha conseguito un utile d'esercizio di euro 14.523,20, risultato ottenuto nell'ambito dell'attività svolta, finalizzata alla promozione della cultura attraverso la gestione del Teatro Garibaldi. Nella specie i ricavi sono stati conseguiti dalla vendita di biglietti e abbonamenti, dalle elargizioni degli sponsor e dagli affitti della struttura, nonché dai contributi ricevuti. I costi sono rappresentati dai servizi e acquisti necessari per l'organizzazione degli spettacoli, e comunque per le iniziative culturali per le quali la fondazione ha motivo di esistere.

I dati di bilancio si riassumono così:

STATO PATRIMONIALE

ATTIVO

Immobilizzazioni immateriali	1.900,00	
Immobilizzazioni materiali	26.543,33	
Crediti	37.711,29	
Crediti vari	26.314,93	
Disponibilità liquide	372.752,62	
Ratei e risconti	886,06	
Crediti erariali e previdenziali	1.441,28	
Totale attivo		467.549,51

PATRIMONIO NETTO

Capitale sociale e riserve	64.189,59	
Utili pregressi	32.844,27	
Utile esercizio	14.523,28	
Totale patrimonio netto		111.557,06

Debiti commerciali	99.086,86	
Debiti erariali	18.750,39	



Altri debiti	10.505,37	
f.do ammortamento	18.445,76	
ratei e risconti	209.203,99	
<b>Totale passivo</b>		<b>355.992,37</b>

#### CONTO ECONOMICO

<b>Ricavi abbonamenti e corris spettacoli</b>	<b>250.175,18</b>	
Altri ricavi	98.009,65	
<b>Totale ricavi</b>		<b>348.184,83</b>
<b>Costi</b>		
acquisti beni e servizi diretti	186.792,01	
altri servizi	18.790,25	
gestione veicoli e servizi hostess	24.994,33	
Prestazioni lavoro autonomo	49.986,25	
Spese amm. e comm.	40.291,07	
Costo godim beni	2.209,09	
Costi collaborazioni	3.562,50	
Oneri diversi di gestione	853,29	
Oneri finanziari	4.315,21	
Ammortamenti	1.867,55	
<b>Totale costi</b>		<b>333.661,55</b>
<b>Utile esercizio</b>		<b>14.523,28</b>

#### Giudizio sul bilancio

Lo stato patrimoniale e il conto economico della Fondazione è conforme alle risultanze contabili; esso è redatto con chiarezza e rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale ed economica per l'esercizio chiuso al 31/12/2022; il patrimonio netto è capiente, anche in relazione all'ipotizzabile e prospettata svalutazione dei crediti diversi (circa euro 10.000).

#### Approvazione del bilancio

Il Collegio dei revisori non rileva motivi ostativi all'approvazione del bilancio di esercizio al 31/12/2022, concordando con l'organo amministrativo circa l'opportunità di riportare a nuovo l'utile d'esercizio.

Modica, 9/5/2023

per il collegio dei revisori  
il Presidente dott. Giancarlo Cappello

