



## Bilancio Preventivo 2020

**RICAVI**

PREVENTIVO 2019	PREVENTIVO 2020
-----------------	-----------------

**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	832.333,32	907.088,22
1.2. Contributo statale per le spese del servizio antincendio nei teatri	10.000,00	10.000,00
	<b>842.333,32</b>	<b>917.088,22</b>

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

2.1. Contributo di A2A S.p.a.	100.000,00	150.000,00
2.2. Contributo della Fondazione ASM per la stagione e le attività culturali coll.	27.000,00	30.000,00
2.3. Contributo di Regione Lombardia per <i>Circuiti Teatrali Lombardi</i>	35.000,00	32.000,00
2.4. Contributi e sponsorizzazioni diverse da soggetti pubblici e privati	-	0,00
2.5. Contributo di Regione Lombardia per <i>Next</i>	17.000,00	15.000,00
2.6. Contributo Fondaz. Comunità Bresciana	20.000,00	30.000,00
2.7. Contributo Provincia protocollo d'intesa	15.000,00	10.000,00
2.8. Art Bonus	15.000,00	50.000,00
	<b>229.000,00</b>	<b>317.000,00</b>

3. Proventi dell'attività recitativa delle proprie produzioni

3.1. Incassi da recite di spettacoli di propria produzione rappresentati in sede	291.000,00	266.100,00
3.2. Incassi e proventi da recite di spettacoli di propria produzione rappresentati fuori sede	348.200,00	1.099.550,00
3.3. Ricavi da recite di spettacoli in coproduzione non direttamente gestiti	485.100,00	283.100,00



## Bilancio Preventivo 2020

3.4. Rientro quote di spese di gestione diretta di spettacoli in coproduzione	75.000,00	172.000,00
	<b>1.199.300,00</b>	<b>1.820.750,00</b>
<u>4. Proventi da recite di compagnie ospiti - stagione di prosa a Brescia</u>		
4.1. Proventi da recite di compagnie ospiti	306.000,00	334.000,00
4.2. Altri ricavi connessi	15.000,00	15.000,00
4.3. Proventi da recite della rassegna <i>Altri percorsi</i>	85.000,00	89.300,00
4.4. Ricavi da recite <i>Brescia Contemporanea Palestra del Teatro</i>	18.000,00	43.300,00
4.5. Ricavi da recite fuori abbonamento	15.000,00	15.000,00
4.6. Incassi e contributi da <i>Circuiti Teatrali Lombardi</i>	20.000,00	25.000,00
	<b>459.000,00</b>	<b>521.600,00</b>
<u>5. Contributi e finanziamenti per attività teatrali e culturali collaterali</u>		
5.1. Introiti da attività culturali territoriali e collaterali	70.000,00	20.000,00
	<b>70.000,00</b>	<b>20.000,00</b>
<u>6. Partecipazione a bandi</u>		
6.1 Quota bando "Oltre la strada"	51.500,00	10.000,00
6.2 Quota bando Cariplo Teatro Sociale d'Arte	60.000,00	60.000,00
6.3 Bando Cariplo Grandi famiglie		90.000,00
	<b>111.500,00</b>	<b>160.000,00</b>



## Bilancio Preventivo 2020

**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
	<b>748.000,00</b>	<b>748.000,00</b>

7. Ricavi diversi

7.1. Ricavi diversi	-	0,00
7.2. Risconti attivi	352.125,00	372.114,00
7.3. Sopravvenienze attive	-	0,00
	<b>352.125,00</b>	<b>372.114,00</b>

**III. GESTIONE TEATRO SOCIALE E ATTIVITA' CONVENZIONATE**8. 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	110.000,00
8.4. Rimborso prestazioni di servizi del CTB da parte di terzi	7.500,00	15.000,00
	<b>273.237,00</b>	<b>280.737,00</b>

**TOTALE GENERALE RICAVI****4.284.495,32      5.157.289,22**



## Bilancio Preventivo 2020

**COSTI**

PREVENTIVO 2019	PREVENTIVO 2019
-----------------	-----------------

**I. ATTIVITA' PRODUTTIVA-RECITATIVA-DI OSPITALITA'-COLLATERALI**1. Spese di produzione teatrale

1.1. Spese per allestimenti teatrali	235.121,00	245.400,00
1.2. Compensi del personale artistico scritturato	463.980,00	942.791,00
1.3. Retribuzioni del personale tecnico scritturato	102.763,00	270.523,00
1.4. Oneri previdenziali/assistenziali carico ente per personale artistico-tecnico	151.069,75	300.951,00
1.5. Spese per recite fuori sede degli spettacoli di propria produzione	68.940,00	271.775,00
1.6. Quote spese di coproduzioni non direttamente gestite	755.100,00	402.600,00
	<b>1.776.973,75</b>	<b>2.434.040,00</b>

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

2.1. Compensi delle compagnie ospiti	345.000,00	381.650,00
2.2. Spese di pubblicità	50.000,00	50.000,00
2.3. Spese varie	-	10.000,00
2.4. Rassegne <i>Brescia Contemporanea Palestra del Teatro</i>	35.600,00	63.000,00
2.5. Diritti S.I.A.E.	76.500,00	79.770,00
2.6. Spese per la realizzazione di <i>Altri percorsi</i>	138.000,00	160.000,00
2.7. Spese per spettacolo fuori abbonamento	10.000,00	10.000,00
2.8. Spese per <i>Circuiti Teatrali Lombardi</i>	30.000,00	35.000,00
	<b>685.100,00</b>	<b>789.420,00</b>



## Bilancio Preventivo 2020

3. Spese per altre attività teatrali e culturali collaterali

3.1. Spese per la realizzazione di attività culturali territoriali e collaterali	<b>70.000,00</b>	<b>50.000,00</b>
	<b>70.000,00</b>	<b>50.000,00</b>

4. Costi di gestione bandi

4.1. Costi di gestione bando Oltre la Strada	<b>5.000,00</b>	<b>5.000,00</b>
4.2. Costi di gestione Bandi Cariplo	<b>50.000,00</b>	<b>70.000,00</b>
	<b>55.000,00</b>	<b>75.000,00</b>

**II. FUNZIONAMENTO ENTE**5. Oneri per gli organi dell'ente

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



## Bilancio Preventivo 2020

6. Oneri per il personale

6.1. Stipendi ed indennità del personale	240.562,00	224.553,00
6.2. Oneri previdenziali ed assistenziali a carico ente	63.588,00	63.033,00
6.3. Quota accantonamento TFR personale fisso amm.vo	19.520,00	13.370,00
	<hr/>	
	323.670,00	300.956,00
	<hr/> <hr/>	

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

7.1. Stipendi del personale a tempo determinato	10.520,00	0,00
7.2. Oneri previdenziali e assistenziali del personale a tempo determinato	2.200,00	0,00
7.3. Compensi dei collaboratori	50.000,00	50.000,00
	<hr/>	
	62.720,00	50.000,00
	<hr/> <hr/>	

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
	<hr/>	
	201.000,00	201.000,00
	<hr/> <hr/>	



## Bilancio Preventivo 2020

9. Imposte, tasse

9.1. Imposte e tasse	7.000,00	2.000,00
9.2. I.R.A.P.	7.000,00	0,00
	<b>14.000,00</b>	<b>2.000,00</b>

10. Oneri finanziari

10.1. Interessi per anticipazioni del tesoriere, spese bancarie	2.000,00	5.000,00
	<b>2.000,00</b>	<b>5.000,00</b>

11. Ammortamenti - Fondo rischio crediti - Sopravvenienze passive - Risconti

11.1. Ammortamenti	15.000,00	20.000,00
11.2. Risconti	258.389,00	361.319,83
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
	<b>296.389,00</b>	<b>404.319,83</b>

**III. GESTIONE TEATRO SOCIALE**

## 12. Spese di gestione del teatro Sociale

12.1. Stipendi ed indennità del personale tecnico	231.143,57	259.966,39
12.2. Stipendi ed indennità del personale di sala	54.958,00	57.120,00



Bilancio Preventivo 2020

12.3. Oneri previdenziali ed assistenziali a carico ente	83.070,00	99.461,00
12.4. Quota accantonamento TFR personale tecnico e di sala	16.321,00	14.356,00
12.4. Servizio maschere, pulizie, servizi VVFF	201.300,00	201.300,00
12.5. Spese di manutenzione e varie	35.000,00	35.000,00
12.6. Costo delle prestazione del CTB a terzi	7.500,00	10.000,00
	<hr/>	<hr/>
	629.292,57	677.203,39
	<hr/>	<hr/>
<b>TOTALE GENERALE COSTI</b>	<b>4.284.495,32</b>	<b>5.157.289,22</b>
	<hr/>	<hr/>



## **Associazione Centro Teatrale Bresciano**

### **Bilancio di previsione per l'anno 2020**

#### **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 7 febbraio 2020, con una previsione di ricavi e costi in equilibrio pari ad € **5.157.289,22**.

Per quanto riguarda i **Ricavi**, la voce *Sovvenzione contributi dello Stato*, in aumento rispetto al 2019, ammonta per il 2020 a € **917.088,22** globali, di cui € 907.088,22 provenienti dal FUS (832.333,32 contributo 2019 e 74754,90 previsione di incremento, basata sulle indicazioni della Commissione Prosa del MIBAC e sui dati del consuntivo ministeriale 2019) e € 10.000,00 come contributo spese del servizio antincendio; come già detto l'aumento rispetto al preventivo 2019 è dato dal riconoscimento del MIBAC per il 2019 e dagli indicatori quantitativi consuntivi in netto miglioramento.

La voce *Contributi di enti pubblici e privati a sostegno dell'attività* è preventivata per il 2020 in € **317.000,00**, e prevede l'aumento del contributo di A2A ad € 150.000,00 e la sostanziale conferma ad € 30.000,00 del contributo 2019 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 in aumento di € 62.600 rispetto al preventivo 2019; la previsione viene fatta sia sulla base delle vendite, già contrattualizzate o in via di contrattualizzazione, degli spettacoli prodotti fuori sede, sia in base ai dati della campagna abbonamenti per la stagione teatrale 2019/20.

Viene inserita tra le voci di ricavo la somma di € 10.000 derivante dalla partecipazione al bando “oltre la Strada” che vedrà impegnato il CTB per un triennio e la somma di € 60.000 derivante dalla partecipazione al Bando Cariplo “Teatro Sociale d’Arte”, valevole per un biennio, 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 2019 per un totale di € 748.000,00.

Il capitolo III, *Gestione del Teatro Sociale*, vede la sostanziale stabilità dell'importo previsto in € **280.737,00**.

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

I costi relativi alle *Spese di produzione teatrale* ammontano nello schema previsionale a € **2.434.040,00**, in forte crescita rispetto al 2019, sempre in considerazione del numero di spettacoli e delle giornate lavorative di produzione da realizzare per ottemperare ai parametri richiesti dal MIBAC per il mantenimento dello status di TRIC.

Per il 2020 sono infatti previste le seguenti produzioni e coproduzioni: Sono 17 le nuove produzioni: Fuoriusciti, Se non posso ballare non è la mia rivoluzione, 124 secondi, Prima della pensione, La monaca di Monza, Racconto d'estate, La materia oscura, Fiaba femmina, Ecuba (nuovo riallestimento per i teatri dopo il debutto all'Olimpico di Vicenza nel 2019), Cassandra, Il bacio di Tosca, La città dei miti, Calma musa immortale, La vedova Socrate, Moby Dick, Il delirio del particolare e la produzione per l'infanzia Alla ricerca della fiaba perfetta.

E 15 le produzioni in tournée: Apologia, Manuale di volo per uomo, Happy Next, Falstaff, Dio ride, I miserabili, Ottocento, Le relazioni pericolose, Furiosa Mente, Marilyn, Magnificat, Guerra santa, L'anima buona del Sezuan, La storia, La parola giusta.

Le *Spese di gestione della Stagione di prosa*, sono stimate in € **789.420,00**, in aumento rispetto al preventivo 2019.

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*, € **300.956,00**, risultano in diminuzione rispetto al 2019, per il pensionamento di una dipendente, così come in leggera diminuzione risultano i compensi per i collaboratori ed il personale a tempo determinato.

Infine, al capitolo III, *Gestione del Teatro Sociale*, è rilevabile un aumento di previsione di spesa di gestione dello stesso, motivata dall'aumento delle attività. Come dettagliato, l'importo di € **677.203,39** è costituito dalle spese legate al Servizio di maschere e guardaroba, ai Servizi di pulizie, ai Vigili del Fuoco, alla manutenzione, al personale tecnico e di sala ed ai relativi oneri.

Nel bilancio previsionale 2020 troviamo inserite anche le voci dei risconti, attivi e passivi.

I risconti attivi per € **372.114,00** riguardano la destinazione per competenza, ai due anni successivi rispetto all'anno di produzione, dei costi riguardanti gli spettacoli che verranno direttamente realizzati nel 2020: "Fuoriusciti", "Manuale di volo", "Prima della Pensione", "Ecuba", "Racconto d'Estate", "Materia Oscura", "Fiaba Femmina", "Delirio del Particolare", "La Monaca di Monza", "Se non posso ballare" e "La Vedova Socrate".

I risconti passivi per € **361.319,83** riguardano altresì i costi degli spettacoli realizzati negli anni 2018 e 2019 ma di competenza dell'anno 2020.

Brescia, 7 febbraio 2020

Il Presidente del CTB  
Camilla Baresani Varini

## **Associazione Centro Teatrale Bresciano**

### **RELAZIONE DEL COLLEGIO DEI REVISORI LEGALI DEI CONTI AL PROGETTO DI BILANCIO PREVENTIVO ANNO 2020**

#### **RELAZIONE**

Il Collegio ha esaminato il progetto di Bilancio Preventivo dell'esercizio sociale 1° gennaio - 31 dicembre 2020, approvato il 7 Febbraio 2020 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 2020 è formato dalle previsioni della 2ª parte della stagione 2019/2020 e dalle previsioni della 1ª parte della stagione 2020/2021.

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 € 5.157.289,22 con un incremento rispetto allo stesso totale del bilancio preventivo 2019 di € 872.793,90

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 € 229.000,00 (dato del bilancio preventivo 2019) a € 317.000,00 con un incremento di € 88.000,00;
- 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 € 842.333,32 a € 917.088,22 con un incremento di € 74.754,90;
- si sottolinea il dato positivo dei ricavi da attività produttiva stimati in Euro 1.820.750,00 rispetto ad Euro 1.199.300,00 (preventivo 2019) ad ulteriore consolidamento dei risultati già raggiunti nell'anno precedente;

- si segnalano infine i ricavi previsti per proventi da recite di compagnie ospiti ammontanti a Euro 521.600,00, con un incremento di Euro 62.000,00 rispetto al 2019.

#### **DISAMINA DELLE SPESE**

La previsione di andamento dei costi, in alcuni comparti segue l'andamento della previsione di incremento delle entrate, mentre in altri evidenzia lo sforzo dell'organo amministrativo nel contenimento degli stessi.

In particolare si evidenzia:

- un incremento delle spese di produzione teatrale di € 657.066,25;
- un incremento delle spese di gestione della stagione di prosa di € 104.320,00;
- un decremento degli oneri per il personale e collaboratori rispetto al preventivo 2019, ammontante complessivamente ad € 35.434,00;
- un incremento delle spese di gestione del Teatro Sociale di Euro 47.910,82

Il Collegio rileva infine il rinvio al biennio successivo dei costi riguardanti produzioni che verranno direttamente realizzate nel 2020 per Euro 372.114,00, e la imputazione all'esercizio 2020 della quota di competenza dei costi sostenuti per le produzioni negli esercizi 2018/2019 per Euro 361.319,83.

#### **CONCLUSIONI**

Questo Collegio, sulla base di quanto sopra, esprime il proprio parere favorevole all'approvazione del bilancio preventivo per l'esercizio 2020, concordando con i criteri di prudenza e certezza adottati nelle valutazioni delle singole poste.

Brescia 12 Febbraio 2020

Il Collegio dei Revisori Legali dei Conti

Il Presidente Carlo Bona

Il Revisore Dario Brambilla

Il Revisore Ernesto Bino