

PASSIVO	31/12/2004	31/12/2003
A) PATRIMONIO NETTO		
<i>I Patrimonio</i>	<i>15.889.984</i>	<i>15.889.984</i>
<i>VII Altre riserve</i>		
01 Riserva facoltativa	123.950	123.950
Totale VII	123.950	123.950
<i>VIII Utili (perdite) a nuovo</i>	<i>(7.877.990)</i>	<i>(5.766.485)</i>
<i>IX Utile (perdita) dell'esercizio</i>	<i>(4.141.748)</i>	<i>(2.111.505)</i>
TOTALE PATRIMONIO NETTO	3.994.196	8.135.944
B) FONDI PER RISCHI E ONERI		
01 Per trattamento di quiescenza e obblighi simili	25.629.005	27.507.948
03 Altri	802.016	891.085
TOTALE FONDI PER RISCHI E ONERI	26.431.021	28.399.033
C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO	6.117.818	5.559.857

D) DEBITI

04 Debiti verso banche

a) esigibili entro l'es.

successivo

387.685

2.930.000

Totale 04**387.685****2.930.000****05 Debiti v/altri finanziatori**

a) esigibili entro l'es. successivo

(0)

(0)

b) esigibili oltre l'es.

successivo

6.677.586

7.211.793

Totale 05**6.677.586****7.211.793****06 Debiti v/fornitori**

a) esigibili entro l'es. successivo

3.520.982

4.402.331

Totale 06**3.520.982****4.402.331****12 Debiti tributari**

a) esigibili entro l'es. successivo

4.618.823

1.817.746

Totale 12**4.618.823****1.817.746****13 Debiti v/istituti di previdenza e**

di sicurezza sociale

a) esigibili entro l'es. successivo

5.054.139

2.638.867

Totale 13**5.054.139****2.638.867**

14 Altri debiti

a) esigibili entro l'es. successivo	282.886	113.920
b) esigibili oltre l'es. successivo	1.151.575	2.332.081

Totale 14	1.434.461	2.446.002
------------------	------------------	------------------

TOTALE D) DEBITI	21.693.676	21.446.739
-------------------------	-------------------	-------------------

E) RATEI E RISCONTI PASSIVI

01 Ratei e risconti passivi	2.305.525	2.525.103
-----------------------------	-----------	-----------

TOTALE RATEI E RISCONTI PASSIVI	2.305.525	2.525.103
--	------------------	------------------

TOTALE PASSIVITA'	60.542.236	66.066.676
--------------------------	-------------------	-------------------

CONTI D'ORDINE

04 ALTRI CONTI D'ORDINE,
RISCHI, IMPEGNI

c) Beni di terzi presso

la società

19.089

28.408

Totale 04

19.089

28.408

TOTALE CONTI D'ORDINE

19.089

28.408

CONTO ECONOMICO

<i>A) VALORE DELLA PRODUZIONE</i>	<i>31/12/2004</i>	<i>31/12/2003</i>
<i>01 Ricavi delle vendite e delle prestazioni</i>	<i>4.271.619</i>	<i>4.198.328</i>
<i>04 Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni</i>	<i>(0)</i>	<i>252.619</i>
<i>05 Altri ricavi e proventi</i>		
<i>a) altri ricavi e proventi</i>	<i>1.162.282</i>	<i>1.148.759</i>
<i>b) contributi in conto esercizio</i>	<i>28.445.217</i>	<i>28.199.361</i>
<i>Totale 5</i>	<i>29.607.499</i>	<i>29.348.120</i>
<i>TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE</i>	<i>33.879.118</i>	<i>33.799.067</i>
<i>B) COSTI DELLA PRODUZIONE</i>		
<i>06 Materie prime, sussidiarie di consumo e di merci</i>	<i>(572.246)</i>	<i>(579.583)</i>
<i>07 Servizi</i>	<i>(9.782.690)</i>	<i>(10.488.102)</i>
<i>08 Godimento beni di terzi</i>	<i>(1.374.621)</i>	<i>(1.250.248)</i>
<i>09 Costi per il personale</i>		
<i>a) salari e stipendi</i>	<i>(17.637.392)</i>	<i>(16.991.898)</i>
<i>b) oneri sociali</i>	<i>(4.697.180)</i>	<i>(4.228.491)</i>
<i>c) trattamento di fine rapporto</i>	<i>(868.981)</i>	<i>(840.489)</i>
<i>Totale 9</i>	<i>(23.203.553)</i>	<i>(22.060.878)</i>

*10 Ammortamenti e svalutazioni**a) ammortamento delle*

immobilizz. immateriali	(71.625)	(70.859)
-------------------------	----------	----------

b) ammortamento delle

immobilizz. materiali	(1.826.671)	(1.978.166)
-----------------------	-------------	-------------

d) svalutazione dei crediti compresi

nell'attivo circolante	(10.000)	
------------------------	----------	--

Totale 10	(1.908.296)	(2.049.025)
------------------	--------------------	--------------------

14 Oneri diversi di gestione	(337.272)	(529.926)
------------------------------	-----------	-----------

TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE	(37.178.678)	(36.957.762)
--------------------------------------	---------------------	---------------------

DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE	(3.299.560)	(3.158.695)
---	--------------------	--------------------

C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI		
---------------------------------------	--	--

*16 Altri proventi finanziari**d) proventi diversi dai precedenti*

d4) da altri	34.950	2.895
--------------	--------	-------

Totale 16d)	34.950	2.895
-------------	--------	-------

Totale 16	34.950	2.895
------------------	---------------	--------------

17 Interessi e altri oneri finanziari

d) v/altri	(702.640)	(593.025)
------------	-----------	-----------

Totale 17	(702.640)	(593.025)
------------------	------------------	------------------

TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI	(667.690)	(590.130)
---	------------------	------------------

E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI

20 Proventi

b) altri proventi straordinari	453.261	2.312.997
--------------------------------	---------	-----------

Totale 20	453.261	2.312.997
------------------	----------------	------------------

21 Oneri

c) altri oneri straordinari	(415.437)	(422.401)
-----------------------------	-----------	-----------

Totale 21	(415.437)	(422.401)
------------------	------------------	------------------

TOTALE PARTITE STRAORDINARIE	37.824	1.890.596
-------------------------------------	---------------	------------------

RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE	(3.929.426)	(1.858.229)
--------------------------------------	--------------------	--------------------

22 Imposte sul reddito d'esercizio

a) Imposte correnti	(212.179)	(255.948)
---------------------	-----------	-----------

b) Imposte differite	(143)	2.672
----------------------	-------	-------

Totale 22	(212.322)	(253.276)
------------------	------------------	------------------

26 UTILE (PERDITA)	(4.141.748)	(2.111.505)
---------------------------	--------------------	--------------------

Il presente bilancio è conforme ai risultati delle scritture contabili.

NAPOLI,

Nota integrativa**al bilancio chiuso il 31/12/2004****PREMESSA**

Il bilancio che sottoponiamo alla Vostra approvazione è stato redatto in conformità ai criteri previsti dalla vigente normativa civilistica, adottando le nuove disposizioni in materia di diritto societario introdotte dal D. Lgs. n° 6 del 17 gennaio 2003 e successive modificazioni ed integrazioni, interpretata ed integrata dai principi contabili emanati dagli ordini professionali (Consigli Nazionali dei Dottori Commercialisti e dei Ragionieri), dai documenti emessi dall'O.I.C. (Organismo Italiano di Contabilità) e, ove mancanti, dall'International Accounting Standards Board (I.A.S.B.). Il bilancio è composto da Stato Patrimoniale, Conto Economico e Nota Integrativa ed è corredato dalla Relazione sulla Gestione. Per quanto riguarda l'andamento dell'attività della Fondazione Teatro san Carlo, nonché gli eventi successivi intervenuti dopo la data di bilancio, si fa rinvio anche a quanto indicato nella Relazione sulla gestione. Inoltre, al fine di offrire una migliore informativa, è stato redatto il Rendiconto Finanziario, incluso nella Relazione sulla gestione, il quale evidenzia le variazioni di liquidità intervenute nel periodo.

ATTIVITA' ISTITUZIONALI

Anche questo anno nonostante le difficoltà in cui la Fondazione, insieme alle altre Fondazioni lirico-sinfoniche, si dibatte, la prima considerazione che sembra opportuno fare è rivolgere un grosso ringraziamento alle maestranze ed alle loro rappresentanze, ai fondatori, ai sostenitori ed agli amici che hanno contribuito e lavorato affinché Il Teatro di san Carlo potesse continuare a sviluppare il progetto culturale che gli ha consentito di raggiungere traguardi di assoluto prestigio.

CRITERI DI FORMAZIONE

Di seguito esponiamo i criteri di valutazione più significativi utilizzati nella valutazione delle singole poste del bilancio, invariati rispetto al precedente esercizio. I principi ed i criteri presi a riferimento sono quelli stabiliti dalle vigenti norme di legge per i bilanci d'esercizio, adottando le nuove disposizioni in materia di diritto societario introdotte dal D. Lgs. n° 6 del 17 gennaio 2003 e successive modificazioni ed integrazioni, interpretate e integrate dai principi contabili enunciati dai Consigli Nazionali dei Dottori Commercialisti e dei Ragionieri, dai documenti emessi dall'O.I.C. (Organismo Italiano di Contabilità) e, ove mancanti, dall'International Accounting Standards Board (I.A.S.B.).