



Antonio Marrese
Notaio

Repertorio n.148930

**VERBALE DI PRESENTAZIONE DI PERIZIA
CON CONTEMPORANEO GIURAMENTO**

REPUBBLICA ITALIANA

L'anno duemilaventittré, il giorno diciotto del mese di ottobre, in Pistoia, via Atto Vannucci n.c. 38

18 ottobre 2023

Avanti a me dottor Antonio Marrese, Notaio residente in Pistoia, iscritto nel Collegio Notarile dei Distretti Riuniti di Firenze, Pistoia e Prato,

E' PRESENTE

DOTT. SCLAVI ROBERTO, nato a Bergamo il 17 dicembre 1962, residente a Viareggio, in via della Gronda n.c. 352, che dichiara di avere codice fiscale SCL RRT 62T17 A794Q, revisore legale iscritto al Registro dei Revisori Legali presso il Ministero dello Sviluppo Economico al n. 87387.

Componente della cui identità personale io notaio sono certo. Il componente mi consegna e sottoscrive in mia presenza una perizia da lui eseguita a seguito di incarico affidatogli dall'Associazione Teatrale Pistoiese, con sede in Pistoia, Corso Gramsci n.c. 127, codice fiscale e partita iva 00932080476.

Premessa l'ammonizione fattagli da me Notaio circa l'importanza delle funzioni che è chiamato ad adempiere, egli giura pronunciando le parole:

"Consapevole della responsabilità morale e giuridica che assumo con il mio giuramento, giuro di avere bene e fedelmente adempiuto le funzioni affidatemi, al solo scopo di far conoscere la verità."

La perizia di stima viene allegata al presente atto sotto la lettera "A", dispensatamene la lettura dalla parte.

La parte dichiara di essere stata informata, ai sensi e per gli effetti dell'art. 13 del D.Lgs. n. 196/2003 (codice in materia di protezione dei dati personali) nonché dell'art. 13 del Regolamento U.E. n. 679/2016 GDPR, che i suoi dati personali, oggetto di trattamento in relazione all'incarico conferito, verranno conservati presso il Notaio rogante su supporto cartaceo e/o con modalità informatiche e utilizzati ai fini dei conseguenti adempimenti presso i pubblici uffici, nei casi e nei modi di legge, anche con l'ausilio di soggetti appositamente delegati, ferme le facoltà di accesso, correzione, aggiornamento, integrazione e cancellazione riconosciute dalla legge agli interessati, che espressamente consentono ed autorizzano la raccolta, conservazione, anche oltre i termini di legge, e comunicazione dei dati in oggetto. Atto da me notaio letto al componente che lo approva.

Consta l'atto di un foglio scritto da persona di mia fiducia e da me notaio nella prima intera pagina e parte della seconda.

Sottoscritto alle ore diciassette e quaranta minuti.

Marca da Bollo
da Euro 16,00
del 19/07/2023
ore 14:28:12
identificativo:
01211364236403

COMUNE DI PESCIA
Protocollo Arrivo N. 38700/2023 del 06-11-2023
Doc. Principale - Class. 7.6 - Copia Documento



F.TO: ROBERTO SCLAVI - ANTONIO MARRESE NOTAIO (vi è il sigil-
lo).

Roberto Sclavi
Dottore Commercialista – Revisore Contabile

Spett.le
Associazione Teatrale Pistoiese
Corso Gramsci 127
51100 PISTOIA
CF/PI 00932080476

Oggetto: attestazione sussistenza patrimonio al 31/8/2023 ai fini dell'iscrizione della trasformazione in Fondazione (di partecipazione).

Il sottoscritto Sclavi Roberto nato a Bergamo il 17/12/1962 con studio in Viareggio via S. Martino 330, CF SCLRRRT62T17A794Q, Dottore Commercialista iscritto all'Albo per la Provincia di Lucca al N. 465/A, revisore contabile iscritto al registro presso il Ministero della Giustizia al n. 87387 e per tali titoli abilitato alla redazione della presente,

premesso che:

- l'Associazione in indirizzo mi ha richiesto, a corredo della documentazione necessaria per la trasformazione da associazione riconosciuta a Fondazione (di partecipazione), di verificare la consistenza patrimoniale della stessa alla data del 31/8/2023 sulla base di situazione contabile aggiornata redatta secondo i criteri del bilancio, ai fini di attestare, sulla base anche di verifiche campionarie, la consistenza del patrimonio e l'effettività del fondo di dotazione della fondazione che risulterà dalla trasformazione;
- la Fondazione è attualmente iscritta al registro delle persone giuridiche presso la Regione Toscana al n. 103 e pertanto la trasformazione non comporta una riduzione delle tutele verso i creditori, avendo l'ente già autonomia patrimoniale perfetta;
- ancorché non applicabili in quanto la costituenda Fondazione non si iscriverà al RUNTS per assenza dei requisiti soggettivi, si ritiene di poter applicare la metodologia indicata nella Circolare Ministero del Lavoro n. 9 del 21/4/2022 paragrafo 2, che precisa che in materia di attestazioni per il riconoscimento della personalità giuridica (nel caso di specie di conferma nel mutato assetto giuridico) occorre corredare la *presentazione dell'istanza con (ultimo bilancio d'esercizio approvato o bilancio infrannuale redatto con i medesimi criteri del bilancio di esercizio), completa della relazione dell'organo di controllo o del revisore che ne attesta la corretta compilazione. Tali documenti, su cui si baserà l'attestazione del notaio circa la sussistenza del patrimonio minimo, devono essere allegati all'atto pubblico ed essere depositati unitamente all'istanza presso il competente ufficio del RUNTS*;

Via S.Martino 330 55049 Viareggio (Lu) Tel 0584/944282 fax 0584/428686
C.F. SCLRRRT62T17A794Q P.I. 01819720465 e-mail r.sclavi@studiosalvadorisclavi.it

Roberto Sclavi
Dottore Commercialista – Revisore Contabile

102

- la presente attestazione non ha la natura di revisione contabile, ancorché limitata, in quanto destinata esclusivamente a determinare, sulla base delle scritture contabili, la correttezza formale del bilancio infrannuale ai fini della valutazione dell'effettività del patrimonio della costituenda Fondazione alla data in oggetto e pertanto non sono state applicate le procedure di revisione, si procede alla redazione della relativa attestazione avendo ottenuto le necessarie informazioni per procedere.

Motivazione della trasformazione.

Come meglio sarà precisato nella relazione degli amministratori le motivazioni discendono anche dal fatto che la veste di Fondazione appaia la migliore veste giuridica anche in relazione al fatto che non vengono resi servizi ai soci ma l'ente esplica la sua attività a favore della collettività diffusa sui vari territori di riferimento nell'ambito della promozione e diffusione della cultura.

Del resto quasi la totalità delle istituzioni culturali del settore operano secondo lo schema della fondazione (anche nella sua declinazione della c.d. *fondazione di partecipazione*).

La trasformazione consentirà quindi di avere un assetto organizzativo stabile con possibilità comunque di prevedere una partecipazione attiva anche di soggetti pubblici e privati interessati a realizzare gli scopi della Fondazione.

Essendo già l'ente dotato di personalità giuridica di diritto privato la trasformazione non comporta alcun pregiudizio nelle posizioni dei creditori e nemmeno dei soci non avendo gli stessi alcun titolo sul patrimonio dell'associazione stante il vigente statuto.

Assetto organizzativo

L'associazione adotta un sistema di contabilità ordinaria ed un bilancio per competenza composto da Stato Patrimoniale, rendiconto gestionale e relazione di missione, adottando schemi di bilancio mutuati dalle società di capitali; ai fini fiscali l'ente si qualifica come ente commerciale e redige le relative dichiarazioni fiscali.

Ho effettuato delle verifiche sull'assetto organizzativo e lo ritengo adeguato all'attuale struttura dell'associazione;

la contabilità è gestita internamente, con il supporto di consulenti esterni abilitati e risulta regolarmente tenuta;

Roberto Sclavi

Dottore Commercialista – Revisore Contabile

gli amministratori mi hanno dichiarato di non essere a conoscenza di fatti, azioni o richieste di terzi da cui possano derivare passività anche potenziali non registrate in contabilità; il Collegio Sindacale mi ha confermato che le norme di legge e di Statuto sono regolarmente osservate e che non vi sono ad oggi richieste di verifica o denunce di irregolarità al collegio da parte di associati o terzi;

L'associazione è già in possesso della personalità giuridica di diritto privato rilasciata dalla Regione Toscana ai sensi delle vigenti normative, la quale in qualità di soggetto vigilante ha sempre preso atto della redazione dei bilanci di periodo.

Si ritiene quindi che le risultanze della contabilità possono rappresentare con sufficiente grado di approssimazione la realtà economica e patrimoniale dell'associazione.

Approccio metodologico.

Nell'assunto della correttezza delle scritture contabili, si è proceduto in prima approssimazione alla redazione di una situazione contabile alla data del 31/8/2023; successivamente alla stessa sono apportate delle rettifiche per tener conto della competenza, Nello specifico si è partiti da un risultato di periodo contabile di euro 206.805,63 e sono state effettuate le seguenti rettifiche per tener conto sia di contributi per l'attività già incassati per l'intero anno che di costi di competenza non contabilizzati. Le principali rettifiche (operate extra-contabilmente) hanno riguardato:

Integrazione componenti di ricavo imputate a RATEI ATTIVI per euro 478.638,00 relative a:

euro 188,00 rimborso polo museale anno 2019 da ricevere

euro 106.666,67 imputato contributo Regione Toscana per 8/12 dell'importo storico, non ancora assegnato

euro 371.783,33 imputate erogazioni liberali per 8/12 degli importi preventivati e deliberati
rilevazione di costi operativi imputati a RATEI PASSIVI per EURO 47.285,61 derivanti da:
oneri differiti del personale dipendente

sospensione di ricavi già imputati per cassa imputati a RISCONTI PASSIVI per euro 405.711,44 derivanti da:

euro 279.093,00 corrispondente al giroconto dei contributi associativi 2023 degli enti per 4/12

euro 112.593,33 corrispondente al giroconto del contributo ministeriale 2023 (già assegnato) per 4/12

euro 13.420,00 corrispondente al giroconto della tassa d'iscrizione della scuola mabellini per l'anno accademico 23/24.

Via S.Martino 330 55049 Viareggio (Lu) Tel 0584/944282 fax 0584/428686

C.F. SCLRRRT62T1A794Q P.I. 01819720465 e-mail r.sclavi@studiosalvadorisclavi.it

Roberto Sclavi
Dottore Commercialista – Revisore Contabile

Il saldo algebrico delle suddette variazioni e di altre minori rettifiche relative a ulteriori contributi e partite contabili relativi ad attività di competenza del periodo successivo determinano una rettifica in diminuzione dell'avanzo contabile al 31/8/2023 da euro 206.805,63 ad euro 106.435,74.

Non emergono quindi perdite in corso di esercizio che potrebbero intaccare la situazione patrimoniale dell'ente.

Ho proceduto poi all'esame per livelli di significatività e per natura delle poste dell'attivo contabile per verificarne l'effettività; per motivi di tempo e anche in relazione al fatto che non si tratta di una revisione contabile e che l'ente è dotato di un qualificato collegio dei revisori interno, ho proceduto come segue:

- Acquisizione degli estratti conto bancari che hanno confermato la correttezza dei saldi attivi per complessivi euro 959.447,70;
- Verifica degli impegni di erogazione e dei contributi assegnati/richiesti da enti pubblici e privati che sono risultati conformi a quanto inserito nel budget, in buona parte già incassati per l'intero anno come precisato per le rettifiche apportate al bilancio infrannuale;
- Ho richiesto al Direttore la verifica sull'esigibilità dei crediti, prendendo atto che le potenziali partite di dubbia esigibilità relative alle contribuzioni pregresse della Provincia di Pistoia sono coperte dal fondo svalutazione crediti del passivo che quindi, alla luce della natura e degli ammontari dei restanti crediti, appare idoneo a confermare il dato contabile, anche in relazione alla presenza di un fondo rischi generici (fondo rischi diversi) che ammonta ad euro 56.748;
- Relativamente alle immobilizzazioni materiali (non sono presenti beni immobili) ammontanti ad euro 1.011.063 ed immateriali pari ad euro 34.790,66, si rileva che le prime risultano ammortizzate per euro 851.024,09 pari al 84,17% e le seconde per euro 27.402 pari al 78,78% con un processo contabile costante. Alla luce anche di una verifica empirica sullo stato delle suddette immobilizzazioni ed all'elevato livello dei fondi di ammortamento, si ritiene che i valori netti siano del tutto realizzabili ed in ogni caso il residuo valore recuperabile con i futuri ammortamenti nell'ambito del normale ciclo di attività;
- Non sono presenti debiti verso il sistema bancario neppure per anticipo e smobilizzo crediti;

Roberto Sclavi

Dottore Commercialista – Revisore Contabile

- Il capitale circolante netto (liquidità + crediti a brevi netti + ratei risconti a breve -fornitori - debiti a breve – ratei/risconti a breve) ammonta a circa 1 milione di euro e quindi è ampiamente positivo e copre il rischio liquidità;
- Di conseguenza le immobilizzazioni nette sono coperte da mezzi propri e dai debiti a medio e lungo termine, lasciando un margine di struttura ampiamente positivo.

La situazione patrimoniale alla data del 31/8/2023 (allegato 1) con le rettifiche per competenza fa emergere un patrimonio netto di euro 195.999,96 di cui euro 106.435,75 di avanzo di esercizio in formazione

Escludendo per motivi prudenziali l'avanzo di esercizio in corso di formazione il patrimonio contabile ammonta ad euro **89.564,21** come saldo algebrico tra fondo associativo (euro 361.519,83) e perdite a nuovo (271.955,62).

Per ulteriore cautela e anche per una migliore gestione futura si ritiene che in sede di trasformazione il patrimonio netto sia imputato quanto ad euro 50.000,00 al fondo di dotazione e alla restante parte a riserva patrimoniale; il fondo di dotazione previsto trova rappresentazione contabile tra le disponibilità liquide come precisato presenti in misura ampiamente superiore.

TUTTO QUANTO CIO' PREMESSO COME PARTE INTEGRANTE E SOSTANZIALE,
il sottoscritto attesta la corretta redazione della situazione patrimoniale ed economica infrannuale redatta alla data del 31 agosto 2023 e, in particolare, che:

- il patrimonio netto contabile alla data del 31/8/2023 come emerge dalla situazione contabile **è pari ad euro 89.564,21 e quindi capiente per la destinazione a fondo di dotazione per euro 50.000;**
- lo stesso è da ritenersi effettivo non emergendo alla data del 31/8/2023 perdite di gestione per l'anno in corso, anzi emergendo un avanzo in formazione prudenzialmente non compreso nel patrimonio netto di cui sopra;
- avendo l'associazione adottato la contabilità ordinaria per competenza tutte le passività sono rilevate nella contabilità e risultano coperte da poste attive compresa la liquidità;
- non risultano per quanto dichiarato debiti e passività non iscritte in bilancio anche potenziali che possano ridurre il patrimonio come sopra determinato;

Roberto Sclavi
Dottore Commercialista – Revisore Contabile

- e. i valori attivi iscritti in contabilità a seguito di verifica campionaria sono composti da crediti esigibili (al netto delle partite di dubbia esigibilità coperte da relativo fondo), macchinari e attrezzature e spese ad utilità pluriennale quasi interamente ammortizzati ma ancora funzionanti al ciclo produttivo;
- f. che a presidio del patrimonio sono accantonati fondi rischi ed oneri generici per euro 56.748,45 utilizzabili anche per la copertura di spese impreviste;
- g. che a fronte dei fondi rischi tassati iscritti in bilancio l'ente non ha, prudenzialmente, contabilizzato imposte differite attive;
- h. alla data del 31/8/2023 il suddetto patrimonio appare rappresentato in attivo completamente da liquidità
- e pertanto che il fondo di dotazione previsto in sede di trasformazione pari ad euro 50.000,00 è da ritenere esistente e idealmente rappresentato interamente da poste liquide (conti correnti attivi).

Quanto sopra in esecuzione di quanto richiesto.

In fede

Viareggio, 23/9/2023

Dr. Roberto Sclavi



Allegato: situazione patrimoniale dal 31/8/2023 come derivante dalla situazione contabile al 31/8/2023 con le rettifiche per tener conto della competenza.



Bilancio di verifica

Ditta ASSOCIAZIONE TEATRALE
PISTOIESE
CORSO GRAMSCI, 127
51100 PISTOIA
Cod. Fisc. 00932080476

PT
P.IVA 00932080476

Esercizio 2023 Esercizio Anno 2023
Movimenti dal 1/01/2023 al 31/08/2023

Conto	Partitario	Descrizione	Saldi	
			Date	Avere
03		IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	34.780,66	
03.03		BENI IMMATERIALI	1.775,00	
03.03.03		Software macchine d'ufficio	1.775,00	
03.05		SPESE PLURIENNALI	33.005,66	
03.05.05		Manut.straord.impianti e macch.specific	10.044,00	
03.05.90		Ristrutturazione immobili	22.961,66	
05		IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	1.011.063,62	
05.01		TERRENI E FABBRICATI	9.296,54	
05.01.09		Costruzioni leggere	9.296,54	
05.03		IMPIANTI E MACCHINARI	60.826,95	
05.03.01		Impianti di condizionamento	13.636,47	
05.03.03		Impianti idrotermosanitari	8.225,00	
05.03.05		Impianti elettrici	38.934,99	
05.03.90		Impianti saletta	30,49	
05.05		ATTREZZATURE INDUSTRIALI E COMMERCIALI	607.396,73	
05.05.90		Attrezzature sicurezza LEGGE 626	5.372,90	
05.05.91		Attrezzature di illuminazione	204.610,01	
05.05.92		Attrezzature foniche e sonorizzate	44.852,74	
05.05.93		Attrezzature video	21.105,43	
05.05.94		Attrezzature reparto elettrico	16.409,22	
05.05.95		Attrezzature scenotecniche	224.117,82	
05.05.96		Attrezzature laboratorio scenotecnico	32.690,18	
05.05.97		Attrezzature scenotecniche CRD	12.278,16	
05.05.98		Attrezzature illuminazione CRD	45.960,27	
05.07		ALTRE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	333.543,40	
05.07.01		Mobili e arredi teatro	157.531,62	
05.07.03		Mobili e arredi ufficio	23.834,89	
05.07.05		Macchine d'ufficio elettroniche	79.404,76	
05.07.07		Telefonia mobile	2.987,05	
05.07.09		Automezzi	65.512,05	
05.07.90		Mobili e arredi foresteria	4.273,03	
09		RIMANENZE	6.954,84	
09.01		RIMANENZE DI MAGAZZINO	6.954,84	
09.01.01		Rimanenze materiale elettrico	6.954,84	
11		CREDITI COMMERCIALI	92.951,42	
11.01		FATTURE/NOTE CREDITO DA EMETTERE	25.474,02	
11.01.01		Fatture da emettere a clienti terzi	25.474,02	
	39	UNICOOP FIRENZE SOC. COOP. A MUTUALITA' PREVALENTE	23.333,33	
	670	AZIENDA USL 3 PISTOIA	2.140,69	
11.03		CLIENTI	67.477,40	
11.03.01		Clienti terzi Italia	64.641,90	
	248	TEATRO FRANCO PARENTI SOC. COOP.IMPRESA SOCIALE	4.482,34	
	826	ASSOCIAZIONE TEATRALE FRA I COMUNI DEL LAZIO (ATCL)	6.160,00	
	894	COOP. ARGOT A R.L.	16.758,84	
	898	TEATRO PUBBLICO PUGLIESE CON- SORZIO REG.PER ARTI E CU	11.000,00	
	1451	TIB TEATRO SOC.COOP.	1.269,14	
	2554	MINISTERO DELL'ISTRUZIONE DELL UNIVERSITA' E DELLA RICER	36,00	
	2946	FONDAZIONE TEATRO SOCIALE DI CAMOGLI ONLUS	2.200,00	
	3065	ASSOCIAZIONE DI PROMOZIONE SOCIALE "IN THE NAME OF LOVI	195,20	
	3124	SMILE DANCE & FITNESS A.S.D.	244,00	
	3315	ASSOCIAZIONE MUSICALE ANGELO MARIANI	9.000,00	
	3366	BELLAGIO SRL	705,67	
	3567	DANCE WITH ME (*)	3.924,00	
	4045	NUOVO TEATRO PARIOLI SRL	5.676,71	
	4092	EDITORIALE NAZIONALE SRL DIV. LA NAZIONE	488,00	
	4094	FONDAZIONE ARMUNIA CASTELLO PASQUINI	2.500,00	
11.03.03		Clienti scuola Mabellini	412,44	
	1687	SALT MONIQUE	22,00	

COMUNE DI PESCIA
Protocollo Arrivo N. 38700/2023 del 06-11-2023
Doc. Principale - Class. 7.6 - Copia Documento



[Handwritten signature]



Bilancio di verifica

Ditta	ASSOCIAZIONE TEATRALE			Esercizio	2023	Esercizio Anno 2023
	PISTOIESE			Movimenti dal 1/01/2023 al 31/08/2023		
51100 PISTOIA	CORSO GRAMSCI, 127			PT		
	Cod. Fisc. 00932080476			P.IVA	00932080476	

Conto	Partitario	Descrizione	Saldo	
			Dare	Avere
	1754	NELLI MARZIA		11,06
	1792	AMADORI FRANCESCA		39,78
	1799	RABATTI ILARIA		20,00
	1808	BOCCUTO LARA	25,00	
	1837	BADIOLI LETIZIA		22,00
	1846	TAGLIENTI MIRELLA	35,00	
	1927	LAZZAROTTI TIZIANA		22,00
	1965	GUGLIELMI KATIA		22,00
	1995	VERDIANI VERUSCHKA		
	2120	BONACCHI MARIO	50,00	
	2149	BARNESCHI ALESSANDRO		16,00
	2175	RECATI PAOLA		146,00
	2276	SABATINI MARIA CHIARA	50,00	
	2304	SCORCELLETTI GIULIO		212,00
	2306	CAPECCHI MATILDE		65,00
	2348	FRAIOLI ANGELO		18,00
	2397	PETROCELLI ANGELA		73,00
	2402	BIAGINI ELENA		60,00
	2480	BACCHETTI SIMONA		55,00
	2555	BARBINI ISACCO		60,00
	2580	SIBALDI ALESSIA		112,00
	2586	NIZZI CHIARA		56,00
	2596	DEL PISTOIA CLAUDIO		22,00
	2659	GYONGYI PASZTOR	210,00	
	2690	BIAGINI DAVIDE	42,00	
	2715	GALARDINI ANDREA	17,00	
	2741	BARTOLI VALENTINA	60,00	
	2769	FERRARI AURORA		
	2775	DIDDI MATTEO	210,00	
	2791	DOCI ARBEN		
	2815	CONTI MATTEO	210,00	
	2822	NINCHERI GIANNI		
	2865	MARENGO ALESSIA		
	2877	MEONI ROBERTO	50,00	
	2878	PRATESI SEFORA	58,00	
	2898	CONDINA PINA		
	2943	D'ADDONA SILVIA		
	2969	BERNI IRENE		
	2998	BRACCIALI SAMANTH		
	3018	DE MATTIA ALESSANDRO		
	3025	TATTINI LAURA	10,00	
	3031	GUZZO MANUELA	35,00	
	3039	INNOCENTI LUCA	60,00	
	3043	VIOLI SILVIA		
	3064	LIGHT PATRICIA		
	3072	DOLFI MARIA		
	3080	PACINI FRANCESCO		
	3117	MARTINI STEFANO		
	3118	ESPOSITO MARTA		
	3119	MEONI COSTANZA		
	3219	MELANI FRANCESCA		
	3253	MORETTI MATILDE		
	3261	STAFFETTA ANTONELLA	75,00	
	3300	GIANDONATI VANESSA	65,00	
	3564	DI GREGORIO GIORGIA		
	3722	GORI STEFANO	193,00	
	3983	GUAZZINI SILVIA		
		** Clienti corsi Fünaro **	65,00	
11.03.90			392,46	

Handwritten signature

Bilancio di verifica

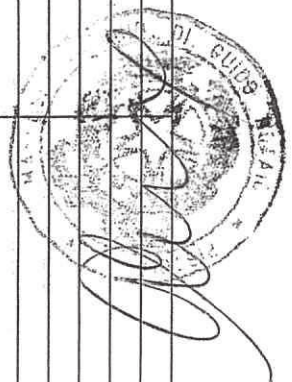
Ditta ASSOCIAZIONE TEATRALE
PISTOIESE
CORSO GRAMSCI, 127
51100 PISTOIA PT
Cod. Fisc. 00932080476 P.IVA 00932080476

Esercizio 2023 Esercizio Anno 2023
Movimenti dal 1/01/2023 al 31/08/2023

Conto	Partitativo	Descrizione	Saldi	
			Dare	Avere
	3493	BACCINI DAVIDE	180,00	
	3535	JEAN ZELDA AMANDA	180,00	
	3543	SANTINI ZOE MARGOT	32,46	
11.03.91		Clienti corsi Funaro	2.855,48	
	3717	MAFFUCCI FRANCESCO	114,00	
	3741	ALTIERI GIUSEPPINA	85,00	
	3743	BADINI ALICE	114,00	
	3761	BORRELLI CARLO	85,00	
	3781	COLANGELO TOMMASO	174,00	
	3783	CORONA VALERIA	145,00	
	3785	D'ANGELO FRANCESCA	145,00	
	3790	ERCOLANI FRANCESCO	174,00	
	3805	GHETTI FRANCESCA	173,00	
	3811	GORI LUCA	173,00	
	3813	GRAVUSO FRANCA	173,00	
	3844	MORI VITTORIA	174,00	
	3849	NATALI STEFANIA	85,00	
	3868	RUPERTO SARA	347,00	
	3872	SCIPIONI FRANCESCO	174,00	
	3888	VERGONI ANDREA	147,48	
	3912	MARGIOTTA GIORGIO	114,00	
	3917	HEYDENDAEL THOMAS	114,00	
	3925	GENDOCKEY CLARA MIGNON	145,00	
15		CREDITI VARI	1.342.741,97	
15.05		CREDITI VARI VTERZI	38.758,63	
15.05.03		Depositi cauzionali vari	433,06	
15.05.51		Crediti vari vterzi	1.343,18	
15.05.90		Carta prepagata	650,29	
15.05.93		Conto fiscale	36.330,00	
15.07		CREDITI VERSO IL PERSONALE	2.125,92	
15.07.01		Anticipi in c/rettribuzione	1.200,00	
15.07.90		Credito x anticip. TFR previdenza integr	925,92	
15.90		CREDITI VERSO ENTI PROMOTORI E SOCI	1.180.131,58	
15.90.04		Comune di Monsummano	2.725,00	
15.90.06		Comune di Montecatini Terme	4.449,00	
15.90.07		Comune di Pescia	19.800,00	
15.90.08		Comune di Pieve a Nievole	2.034,00	
15.90.11		Comune di San Marcello/Piteglio	2.016,00	
15.90.13		Provincia di Pistoia	744.176,00	
15.90.14		Comune di Pistoia	404.931,58	
15.91		CREDITI VERSO ENTI COLLEGATI	121.727,84	
15.91.02		Ministero beni attività culturali	121.727,84	
19		DISPONIBILITA' LIQUIDE	960.465,92	
19.01		BANCHE C/C E POSTA C/C	959.447,70	
19.01.01		Banca c/c	959.447,70	
	1	INTESA SAN PAOLO	386.739,86	
	2	INTESA SAN PAOLO - MABELLINI	477.662,21	
	3	INTESA SAN PAOLO - FUNARO	95.045,63	
19.03		CASSA	1.018,22	
19.03.01		Cassa economale	368,27	
19.03.03		Cassa sportello	350,00	
19.03.94		Cassa scuola mabellini	149,95	
19.03.96		Cassa laboratori Funaro	150,00	
21		RATEI E RISCONTI ATTIVI	512.958,83	
21.01		RATEI E RISCONTI ATTIVI	512.958,83	
21.01.01		Ratei attivi	478.638,00	
21.01.03		Risconti attivi	34.320,83	
23		CAPITALE E RISERVE		361.519,83



COMUNE DI PESCIA
Protocollo Arriyo N. 38700/2023 del 06-11-2023
Doc. Principale Class. 7.6 - Copia Documento



Bilancio di verifica

Ditta	ASSOCIAZIONE TEATRALE		Esercizio	2023	Esercizio Anno 2023
	PISTOIESE		Movimenti dal 1/01/2023 al 31/03/2023		
	CORSO GRAMSCI, 127				
51100 PISTOIA	PT				
	P.IVA		00932080476		
	Cod. Fisc. 00932080476				

Conto	Partitario	Descrizione	Saldo	
			Date	Avere
23.01		CAPITALE E RISERVE		361.519,83
23.01.01		Capitale sociale		361.519,83
23.01.01.90		Capitale di dotazione		361.519,83
25		RISULTATI DELL'ESERCIZIO	271.955,62	
25.01		RISULTATI PORTATI A NUOVO	271.955,62	
25.01.03		Perdita portata a nuovo	271.955,62	
27		FONDI RISCHI E ONERI		199.698,16
27.03		FONDI IMPOSTE		10.140,42
27.03.90		Fondo copert.rischi accert.tribut.tassat		10.140,42
27.05		ALTRI FONDI RISCHI E ONERI		189.557,74
27.05.51		Altri fondi per rischi tassati		56.746,45
27.05.90		F.do sistemaz.rapporti personale tassati		4.809,29
27.05.91		F.do sviluppo attivit� di produz.tassato		60.000,00
27.05.92		F.do sviluppo attiv.com.associati tassat		39.000,00
27.05.93		F.do sviluppo attivit� distrib.tasato		29.000,00
29		FONDO TFR		840.302,95
29.01		FONDO TFR		840.302,95
29.01.01		Fondo TFR		840.302,95
33		DEBITI COMMERCIALI		402.864,16
33.01		FATTURE/NOTE CREDITO DA RICEVERE		296.129,14
33.01.90		Fornitori fatture da ricevere		296.129,14
33.03		FORNITORI		106.736,02
33.03.01		Fornitori terzi Italia		106.736,02
35		CONTI ERARIALI	15.470,90	
35.01		ERARIO C/IVA	2.087,08	
35.01.11		Erario c/liquidazione IVA	2.087,08	
35.03		ERARIO C/SOSTITUTO D'IMPOSTA		15.127,42
35.03.01		Erario c/riten.su redd.lav.dipend.e ass.		14.312,74
35.03.05		Erario c/rit.redd.lav.aut.,agenti,rappr.		814,68
35.05		ERARIO C/RIT. SUBITE E CREDITI D'IMPOSTA	53.486,31	
35.05.07		Erario c/rimb.ril.sub.cred.imposta anno	53.486,31	
35.07		ERARIO C/IMPOSTE		24.975,07
35.07.01		Erario c/IRES		34.037,00
35.07.05		Erario c/IRAP	9.061,93	
37		ENTI PREVIDENZIALI		13.777,36
37.01		ENTI PREVIDENZIALI		13.777,36
37.01.01		INPS dipendenti	2.588,34	
37.01.05		INAIL dipendenti/collaboratori		324,46
37.01.09		ENPALS		16.041,24
39		ALTRI DEBITI		57.962,62
39.05		DEBITI VARI		16.767,34
39.05.07		Sindacati c/ritenute		282,45
39.05.51		Debiti diversi verso terzi		16.440,96
39.05.98		Sindacati c/ritenute FILCAM		43,93
39.07		DEBITI VERSO IL PERSONALE		40.050,28
39.07.01		Personale c/retribuzioni		40.050,28
39.90		DEBITI VARI X INCASSI BIGLIETTERIA		1.145,00
39.90.06		Incassi biglietteria voucher		1.145,00
41		FONDI AMMORTAMENTO IMMOBILIZZAZIONI	878.426,24	
41.01		FONDI AMMORT. IMMOBILIZZAZ. IMMATERIALI	27.402,15	
41.01.23		F.do amm.software macchine d'ufficio	1.437,77	
41.01.25		F.do amm.to manut.straord.implan.macch.	7.690,68	
41.01.90		F.do amm. ristrutturazione immobili	18.273,70	
41.03		FONDI AMMORTAMENTO FABBRICATI	8.872,41	
41.03.05		F.do ammortamento costruzioni leggere	8.872,41	
41.05		FONDI AMMORTAMENTO IMPIANTI E MACCHINARI	48.579,68	
41.05.01		F.do ammort. impianti di condizionamento	6.621,74	
41.05.03		F.do ammort. impianti idrotermosanitari	3.100,42	

[Handwritten signature]

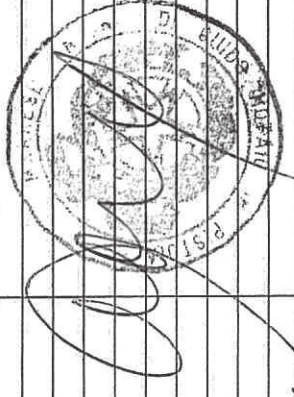
Bilancio di verifica

Ditta ASSOCIAZIONE TEATRALE
PISTOIESE
CORSO GRAMSCI, 127
51100 PISTOIA
Cod. Fisc. 00932080476

PT
P.IVA 00932080476

Esercizio 2023 Esercizio Anno 2023
Movimenti dal 1/01/2023 al 31/08/2023

Conto	Partitario	Descrizione	Saldi	
			Dare	Avere
41.05.05		F.do ammortamento impianti elettrici		38.827,03
41.05.90		F.do ammort. impianti saletta		30,49
41.07		FONDI AMMORT.ATTREZZ.INDUSTR.E COMMERC.		504.280,23
41.07.90		F.do ammort. attrezza.sicurezza LEGGE 628		4.600,77
41.07.91		F.do ammort. attrezza.illuminazione		150.771,11
41.07.92		F.do ammort. attrezza.foniche e sonoriz		41.731,84
41.07.93		F.do ammort. attrezza.video		19.327,02
41.07.94		F.do ammort. attrezza.reparto elettrico		13.556,31
41.07.95		F.do ammort. attrezza.scenotecniche		187.103,10
41.07.96		F.do ammort. attrezza.lab.scenotecnico		28.951,65
41.07.97		F.do ammort. attrezza.scenotecniche CRD		12.278,16
41.07.98		F.do ammort. attrezza.illuminazione CRD		45.960,27
41.09		FONDI AMMORTAMENTO ALTRI BENI MATERIALI		288.291,77
41.09.01		F.do ammortamento mobili e arredi teatro		146.295,12
41.09.03		F.do amm. mobili e arredi ufficio		22.666,96
41.09.05		F.do amm.macchine d'ufficio elettroniche		68.029,28
41.09.07		F.do ammortamento automezzi		45.525,71
41.09.11		F.do ammortamento telefonia mobile		2.776,77
41.09.90		F.do ammortam.mobili e arredi foresteria		3.997,93
43		FONDI SVALUTAZIONE		768.014,34
43.09		FONDI SVALUTAZIONE CREDITI		768.014,34
43.09.01		Fondo svalutaz. crediti verso clienti		768.014,34
45		RATEI E RISCONTI PASSIVI		620.342,37
45.01		RATEI E RISCONTI PASSIVI		620.342,37
45.01.01		Ratei passivi		214.630,93
45.01.03		Risconti passivi		405.711,44
47		RICAVI DELLE VENDITE E DELLE PRESTAZIONI		998.982,71
47.90		ATTIVITA' DI OSPITALITA' E CONCESSIONE		399.340,01
47.90.02		Contributi enti soci		61.984,33
47.90.03		Contributi enti vari e diversi		800,00
47.90.05		Compagnie rimborso personale		29.363,00
47.90.06		Rimborsi vari da compagnie		4.860,00
47.90.07		Rimborso vigili del fuoco		4.050,00
47.90.08		Noleggio locali		7.840,00
47.90.09		Noleggio materiali		550,00
47.90.10		Altri proventi		39.000,00
47.90.11		Incessi da bordo		250.892,68
47.90.11.01		incassi biglietti		180.955,49
47.90.11.02		incassi abbonamenti		69.937,19
47.91		ATTIVITA' PRODUTTIVA		2.500,00
47.91.06		Altri proventi		2.500,00
47.92		ATTIVITA' DISTRIBUTIVA		262.096,51
47.92.01		Proventi vendita spett.a compenso fisso		181.100,00
47.92.02		Proventi vendita spett.a percentuale		38.231,14
47.92.03		Proventi da spettacoli in sede		16.500,00
47.92.05		Rimborsi coproduzione		4.696,21
47.92.09		Altri proventi		8.365,16
47.92.10		RICAVI TASSATI ALL'ESTERO		13.204,00
47.93		SCUOLA MABELLINI		265.992,86
47.93.01		Incasso rette corsi di musica		138.744,32
47.93.04		Tassa d'iscrizione		17.235,00
47.93.06		Incessi da bordo		2.909,00
47.93.07		Contributi enti soci		105.511,11
47.93.12		Rimborsi vari		1.340,00
47.93.13		Altri proventi		150,00
47.93.15		Abbuono attivo scuola mabellini		3,30
47.97		RICAVI TEATRO BOLOGNINI ATT.CONCESSIONE		69.033,30
47.97.01		Canoni di noleggio		8.600,00



Bilancio di verifica

Ditta	ASSOCIAZIONE TEATRALE		Esercizio	2023	Esercizio Anno 2023
	PISTOIESE				
	CORSO GRAMSCI, 127				
	51100 PISTOIA				
	Cod. Fisc. 00932080476				
			PT		
			P.IVA		00932080476

Conto	Partitario	Descrizione	Saldi	
			Dare	Avere
47.97.02		Rimborsi vari		5.100,00
47.97.04		Contributi enti soci		55.333,33
49		VARIAZ.RIM.FINALI E COSTRUZIONI INTERNE		6.954,84
49.01		RIMANENZE FINALI		6.954,84
49.01.01		Rimanenze finali materiale elettrico		6.815,31
49.01.03		Rimanenze finali materiale scenografico		139,53
51		VARIAZ. RIMANENZE INIZIALI	6.954,84	
51.01		RIMANENZE INIZIALI	6.954,84	
51.01.01		Rimanenze iniziali materiale elettrico	6.815,31	
51.01.03		Rimanenze iniziali materiale scenografico	139,53	
53		ALTRI RICAVI E PROVENTI		913.375,67
53.01		PROVENTI DIVERSI		3,00
53.01.29		Arrondamenti attivi diversi		3,00
53.90		CONTRIBUTI ENTI PROMOTORI E SOCI		558.186,00
53.90.01		Comune di Abelone/Cutigliano		330,00
53.90.02		Comune di Lamporecchio		1.010,00
53.90.05		Comune di Montale		1.594,67
53.90.07		Comune di Pescia		2.597,33
53.90.08		Comune di Pieve a Nievole		1.356,00
53.90.10		Comune di Sambuca		239,33
53.90.11		Comune di San Marcello/Piteglio		1.344,00
53.90.12		Comune di Serravalle		1.512,67
53.90.13		Provincia di Pistoia		2.666,67
53.90.14		Comune di Pistoia		452.262,00
53.90.15		Fondazione Cassa di Risparmio di Pistoia		93.333,33
53.92		CONTRIBUTI VERSO ENTI COLLEGATI		355.186,67
53.92.01		Contributo Regione Toscana		106.666,67
53.92.02		Contributo Ministero beni e attività cul		225.186,67
53.92.03		Contributo Uniccop		23.333,33
55		ACQUISTI DI BENI	2.425,85	
55.07		ACQUISTI DIVERSI	2.425,85	
55.07.01		Acquisto beni strumentali inf.516,46	2.425,85	
55.07.01.09		Acquisto beni strum.inf.516,46 inded.	284,91	
55.07.01.99		Acquisto beni strumentali inf.516,46	2.140,94	
57		ACQUISTI DI SERVIZI	1.736.825,64	
57.09		COSTI PER UTENZE	8.175,85	
57.09.01		Spese telefoniche ordinarie	2.763,11	
57.09.01.01		Spese telefoniche ordinarie	2.763,11	
57.09.03		Spese telefoniche radiomobili	675,23	
57.09.07		Servizi telematici	1.179,54	
57.09.13		Energia elettrica	1.423,60	
57.09.13.01		Energia elettrica	1.423,60	
57.09.15		Riscaldamento	2.134,37	
57.90		ATTIVITA' DI OSPITALITA' E CONCESSIONE	965.616,26	
57.90.01		Compensi e contributi artisti e compagni	565.085,96	
57.90.02		Rimborso spese artisti	53.537,24	
57.90.04		Consulenze professionali	24.352,38	
57.90.05		Prestazioni elettricisti esterni	14.394,00	
57.90.06		Prestazioni macchinisti esterni	10.109,50	
57.90.07		Prestazioni fonici esterni	17.050,00	
57.90.08		Prestazioni di facchinaggio	15.249,20	
57.90.09		Prestazioni sorveglianza palco e sala	27.010,51	
57.90.10		Prestazioni varie	34.916,94	
57.90.11		Vigili del fuoco	13.500,00	
57.90.12		Spese promozionali	39.421,82	
57.90.13		Composizione e stampa mat.pubblicitario	28.448,08	
57.90.14		Distribuzione materiale pubblicitario	11.417,50	
57.90.15		Affissione materiale pubblicitario	11.521,69	



2023 del 06-11-2023
6 - Copia Documento

Bilancio di verifica

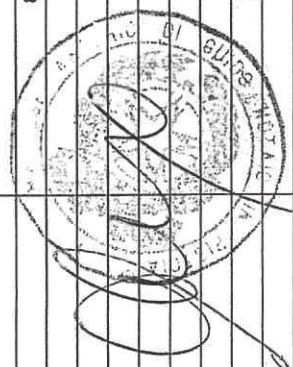
Ditta ASSOCIAZIONE TEATRALE
PISTOIESE
CORSO GRAMSCI, 127
51100 PISTOIA
Cod. Fisc. 00932080476

PT
P.IVA 00932080476

Esercizio 2023 Esercizio Anno 2023
Movimenti dal 1/01/2023 al 31/08/2023

Conto	Partitario	Descrizione	Saldi	
			Date	Avere
57.90.16		Materiali vari allestimento	2.645,29	
57.90.17		Trasporti	800,00	
57.90.18		Noleggi	16.080,32	
57.90.19		Diritti Siae	32.348,29	
57.90.20		Personale specifico	819,62	
57.90.21		Spese generali specifiche	4.207,92	
57.90.23		DIREZIONE MUSICALE	43.700,00	
57.91		ATTIVITA' PRODUTTIVA	30.927,35	
57.91.01		Compensi e contributi attori	13.235,37	
57.91.02		Compensi e contributi registi	6.483,99	
57.91.03		Compensi e contributi aiuto-registi	2.659,70	
57.91.11		Prestazioni macchinisti esterni	103,20	
57.91.15		Prestazioni varie	3.150,00	
57.91.16		Ospitalità	1.238,75	
57.91.17		Rimborso spese viaggi	885,97	
57.91.18		Rimborso spese dipendenti	60,00	
57.91.21		Spese promozionali	516,49	
57.91.22		Realizzazioni scene	411,13	
57.91.23		Realizzazione costumi	178,80	
57.91.25		Materiali vari allestimento	21,95	
57.91.28		Diritti siae	1.502,00	
57.91.30		Riprese video-registr.audio-serv.fotogr	480,00	
57.92		ATTIVITA' DI DISTRIBUZIONE	348.179,62	
57.92.01		Compensi e contributi attori	147.665,88	
57.92.02		Compensi e contributi registi	2.256,35	
57.92.06		Compensi e contributi ballerini	19.024,10	
57.92.09		Compensi e contributi tecnici compagnia	68.490,53	
57.92.10		Compensi aiuti su piazza	14.801,80	
57.92.11		Prestazioni varie	10.208,00	
57.92.12		Ospitalità	11.248,10	
57.92.13		Rimborso spese viaggi	17.658,11	
57.92.14		Rimborso spese dipendenti	367,10	
57.92.15		Consulenze professionali	260,63	
57.92.16		Vigili del fuoco	2.489,00	
57.92.17		Spese promozionali	2.455,26	
57.92.18		Materiali di consumo	428,86	
57.92.19		Noleggio costumi e parrucche	955,00	
57.92.20		Spese costumi e sartoria	1.305,82	
57.92.21		Trasporti	36.600,00	
57.92.22		Noleggi	1.830,00	
57.92.23		Diritti siae	3.909,17	
57.92.25		Diritti di intermediazione	500,50	
57.92.26		Ripr.video-registr.audio-serv.fotogr.	364,00	
57.92.28		Spese generali specifiche	305,53	
57.92.29		Oneri per riallestimento	851,88	
57.92.33		IMPOSTE PAGATE ALL'ESTERO X RIT.SUBITA	4.204,00	
57.93		SCUOLA MABELLINI	267.124,97	
57.93.02		Compenso docenti	154.161,06	
57.93.04		Spese promozionali	993,26	
57.93.05		Prestazioni varie	88.548,98	
57.93.09		Assicurazioni	4.472,00	
57.93.15		Spese telefoniche e internet	30,87	
57.93.16		Canecelleria e materiali vari	1.398,57	
57.93.17		Manutenz.e riparaz.attrez.e impianti	217,00	
57.93.18		Manutenz.e riparaz.strumenti musicali	238,85	
57.93.20		Manutenz.e riparaz. macchine d'ufficio	806,00	
57.93.24		Iva indebitabile per pro-rata	11.238,98	
57.93.25		Spese generali	4.939,39	

COMUNE DI PESCIA
Protocollo Arrivo N. 38700/2023 del 06-11-2023
Doc. Principale - Class. 7.6 - Copia Documento



[Firma]

Bilancio di verifica			
Ditta ASSOCIAZIONE TEATRALE PISTOIESE CORSO GRAMSCI, 127 51100 PISTOIA Cod. Fisc. 00932080476		Esercizio 2023 Esercizio Anno 2023 Movimenti dal 1/01/2023 al 31/08/2023	
PT P.IVA 00932080476			
Conto	Partitario	Descrizione	Saldo
			Avere
57.93.28		Abbuono passivo scuola mabellini	80,01
57.94		COSTI FUNZIONAMENTO TEATRO MANZONI	69.848,07
57.94.01		Energia elettrica teatro manzoni	11.011,96
57.94.02		Riscaldamento teatro manzoni	9.880,03
57.94.03		Acqua teatro manzoni	777,69
57.94.04		Pulizie teatro manzoni	14.998,15
57.94.05		Materiali palco	3.292,06
57.94.07		Assicurazioni teatro	9.849,02
57.94.08		Tari	3.908,23
57.94.09		Utenze servizi antincendio	161,28
57.94.10		Adempimenti D.Lgs.81/2008 e sp.sicurezza	3.977,23
57.94.11		Manutenzione impianto incendi	6.041,67
57.94.13		Manutenz.e riparaz.attrezzature teatro	1.519,14
57.94.16		Sorveglianza teatro	800,00
57.94.17		Spese varie teatro	3.631,61
57.98		TEATRO BOLOGNINI ATTIVITA DI CONCESSIONE	45.953,52
57.98.02		Prestazioni elettricisti esterni	757,00
57.98.03		Prestazioni macchinisti esterni	671,60
57.98.04		Prestazioni fonici esterni	700,00
57.98.05		Prestazioni di facchinaggio	432,00
57.98.06		Prestazioni sorveglianza palco e sala	7.395,56
57.98.08		Materiali vari	1.284,56
57.98.12		Spese varie teatro	1.373,30
57.98.13		Assicurazioni T.Bolognini	2.666,67
57.98.14		Tares T.Bolognini	1.116,84
57.98.17		Pulizie Teatro Bolognini	4.774,34
57.98.19		Spese per lavori di manutenzione	6.342,04
57.98.20		Manutenz.e ripar.attrez.e impianti teatr	4.761,14
57.98.21		Spese telefoniche e adst.t.bolognini	343,20
57.98.22		Utenza acqua e antincendio T.Bolognini	189,01
57.98.23		Energia elettrica T.Bolognini	6.506,02
57.98.24		Riscaldamento T.Bolognini	6.640,24
59		GESTIONE VEICOLI AZIENDALI	5.512,45
59.01		ESERCIZIO AUTOMEZZI	3.555,43
59.01.01		Carburanti e lubrificanti automezzi	812,08
59.01.05		Premi di assicurazione automezzi	2.583,03
59.01.07		Altre spese automezzi	83,42
59.01.11		Tassa di possesso automezzi	76,90
59.03		ESERCIZIO AUTOVETTURE E ALTRI VEICOLI	1.957,02
59.03.01		Carburanti e lubrificanti veicoli	586,36
59.03.01.99		Carburanti e lubrificanti veicoli	586,36
59.03.03		Premi assicurazioni veicoli	571,36
59.03.03.99		Premi assicurazioni veicoli	571,36
59.03.05		Altre spese veicoli	164,45
59.03.05.99		Altre spese veicoli	164,45
59.03.11		Multe autoveicoli	78,65
59.03.13		Tasse possesso veicoli	138,17
59.03.13.99		Tasse possesso veicoli	138,17
59.03.15		Spese manutenzione veicoli propri	418,03
59.03.15.99		Spese manutenzione veicoli propri	418,03
61		PRESTAZIONI DI LAVORO NON DIPENDENTE	100.687,30
61.01		PRESTAZIONI DI LAVORO AUTONOMO	90.041,85
61.01.01		Consulenze amministrative e fiscali	14.482,63
61.01.01.99		Consulenze amministrative e fiscali	14.482,63
61.01.90		Collaborazione promozione e social media	6.240,00
61.01.91		Servizi di biglietteria	12.417,00
61.01.92		Direttore generale	56.902,22
61.05		COMPENSI ORGANI SOCIALI	10.645,45

COMUNE DI PESCIA
Protocollo Arrivo N. 38700/2023 del 06-11-2023
Doc. Principale - Class. 7.5 - Copia Documento



[Handwritten signature]

Bilancio di verifica

Ditta ASSOCIAZIONE TEATRALE
PISTOIESE
CORSO GRAMSCI, 127
51100 PISTOIA
Cod. Fisc. 00932080476 P.IVA 00932080476

Esercizio 2023 Esercizio Anno 2023
Movimenti dal 1/01/2023 al 31/08/2023

Conto	Partitario	Descrizione	Saldi	
			Dare	Avere
61.05.01		Compensi amministratori	335,00	
61.05.01.99		Compensi amministratori	335,00	
61.05.03		Rimb.spese piú di lista a amministratori	5.510,45	
61.05.03.99		Rimb.spese piú di lista a amministratori	5.510,45	
61.05.05		Compensi collegio sindacale	4.800,00	
61.05.05.99		Compensi collegio sindacale	4.800,00	
63		SPESE AMMIN.,COMM. E DI RAPPRESENTANZA	30.870,89	
63.03		SPESE DI RAPPRESENTANZA (ON.DIV.GEST.)	924,01	
63.03.01		Spese di rappresentanza (on.gest.)	924,01	
63.03.01.99		Spese di rappresentanza (on.gest.)	924,01	
63.05		SPESE AMMINISTRATIVE E GENERALI	29.946,88	
63.05.07		Quota annuale AGIS TOSCANA	300,00	
63.05.51		Spese generali varie	4.664,26	
63.05.90		Cancelleria	3.920,24	
63.05.91		Postali e valori bollati	325,52	
63.05.92		Periodici e pubblicazioni	1.969,16	
63.05.94		Noleggio macchine d'ufficio	3.976,00	
63.05.95		Manutenz.e riparaz.macchine d'ufficio	11.887,91	
63.05.97		Gestione e spese sito internet	673,17	
63.05.98		Quota annuale AGIS - ANTAC	2.230,62	
67		COSTI PERSONALE DIPENDENTE	776.137,88	
67.01		COSTI PERSONALE DIPENDENTE	608.903,05	
67.01.01		Retribuzioni lorde	407.454,82	
67.01.01.90		Retribuzioni personale direttivo	131.646,71	
67.01.01.91		Retribuzioni personale impiegato	131.014,12	
67.01.01.92		Retribuzioni personale palcoscenico	136.974,00	
67.01.01.94		Retribuzioni personale serale	7.819,99	
67.01.07		Quote TFR dipendenti	41.914,49	
67.01.07.99		Quote TFR dipendenti	41.914,49	
67.01.09		Contrib.altri enti previdenz./assistenz.	119.978,96	
67.01.09.90		Oneri sociali personale direttivo	38.771,03	
67.01.09.91		Oneri sociali personale impiegato	38.627,88	
67.01.09.92		Oneri sociali personale palcoscenico	40.272,10	
67.01.09.94		Oneri sociali personale serale	2.307,95	
67.01.11		Premi INAIL	6.364,51	
67.01.91		Buoni pasto dipendenti	7.374,01	
67.01.92		Spese varie di personale	24.536,26	
67.01.93		assistenza sanitaria integrativa	1.280,00	
67.03		COSTI DIVERSI PERSONALE DIPENDENTE	694,00	
67.03.13		Ricerca, formazione e addestramento	694,00	
67.91		IMPUTAZIONI SPESE PERSONALE		819,62
67.91.03		Imputazione personale palcosc.specifico		819,62
67.92		ONERI DIFFERITI DI PERSONALE	43.371,28	
67.92.01		Oneri differiti di personale	43.371,28	
67.93		COSTO PERSONALE DIPENDENTE EX-FUNARO	123.989,17	
67.93.01		Retribuzione lorde Ex-Funaro	97.573,03	
67.93.01.02		Retribuzioni personale impiegato Funaro	79.884,02	
67.93.01.03		Retribuzione personale palcoscen.Funaro	17.689,01	
67.93.09		Contributi enti previdenziali Ex-Funaro	25.007,49	
67.93.09.02		Oneri sociali pers. impiegato Funaro	20.445,62	
67.93.09.03		Oneri sociali pers.palcoscenico Funaro	4.561,87	
67.93.12		Buoni pasto dipendenti Ex-Funaro	1.408,65	
71		ONERI DIVERSI DI GESTIONE	9.867,65	
71.03		ALTRI COSTI DI ESERCIZIO	9.649,55	
71.03.17		Arrotondamenti passivi diversi	10,18	
71.03.90		Spending review	9.639,37	
71.05		MINUSVAL. DA ALIENAZ./ELIMINAZ. CESPITI	218,10	
71.05.03		Minusvalenza da alienaz./elimin.cespiti	218,10	



COMUNE DI PESCIA
Protocollo Arrivo N. 38700/2023 del 06-11-2023
Doc. Principale - Classe 7.6 - Copia Documento

Bilancio di verifica

Ditta	ASSOCIAZIONE TEATRALE		Esercizio 2023		Esercizio Anno 2023	
	PISTOIESE		Movimenti dal 1/01/2023 al 31/03/2023			
51100 PISTOIA	CORSO GRAMSCI, 127					
	Cod. Fisc. 00932080476					
PT	P.IVA		00932080476			

Conto	Partitario	Descrizione	Saldi	
			Dare	Avere
75		ONERI FINANZIARI	6.815,77	
75.01		ONERI FINANZIARI VERSO BANCHE	5.999,59	
75.01.07		Commissioni e spese bancarie	5.999,59	
75.03		ONERI FINANZIARI DIVERSI	816,18	
75.03.19		Interessi passivi acquisto automezzi	612,56	
75.03.29		Inter.pass.per dilaz. pagamento imposte	105,60	
75.03.35		Sconti e abbuoni passivi	98,02	
77		PROVENTI STRAORDINARI		1.035.140,83
77.01		PROVENTI STRAORDINARI		73.616,99
77.01.03		Soprawvenienze attive		73.616,99
77.01.03.99		Soprawvenienze attive		73.616,99
77.90		PROVENTI DIVERSI		961.523,84
77.90.01		Sconti e abbuoni attivi		77,09
77.90.05		Altri proventi		2.013,42
77.90.07		Erogazioni liberali ART BONUS		959.433,33
79		ONERI STRAORDINARI	862,50	
79.01		ONERI STRAORDINARI	862,50	
79.01.03		Soprawvenienze passive non gestionali	862,50	
79.01.03.05		Sop.pass.inded.da errori es.prec.	862,50	
80		AMMORTAMENTI	18.352,87	
80.05		AMM.TI CIVILISTICI IMMOBILIZZ. MATERIALI	16.899,91	
80.05.07		Amm.civilistico imp.di condizionamento	375,05	
80.05.09		Amm.civilistico imp.idrotermosanitari	274,17	
80.05.11		Amm.lo civilistico impianti elettrici	23,33	
80.05.25		Amm.lo civilistico mobili e arredi forest	24,51	
80.05.27		Amm.lo civilistico mobili e arredi	1.475,63	
80.05.29		Amm.lo civilistico mobili e arredi ufficio	142,14	
80.05.31		Amm.lo civil.macch.d'ufficio elettron.	1.591,82	
80.05.33		Amm.lo civilistico costruzioni leggere	23,40	
80.05.37		Amm.lo civilistico telefonia mobile	22,64	
80.05.47		Amm.lo civilistico automezzi	2.103,83	
80.05.90		Amm.lo civilist.attrez.sicurezza lg.626	84,56	
80.05.91		Amm.lo civilist.attrezzature illuminaz.	6.199,06	
80.05.92		Amm.lo civilist.attrez.foniche e sonORIZ	569,37	
80.05.93		Amm.lo civilist.attrezzature video	442,38	
80.05.94		Amm.lo civilist.attrez.reparto elettrico	280,87	
80.05.95		Amm.lo civilist.attrez.scenotecniche	2.940,63	
80.05.96		Amm.lo civilist.attrez.labor.scenotecn	326,52	
80.07		AMM.TI CIVILISTICI IMMOBILIZZ. IMMATER.	1.452,96	
80.07.23		Amm.lo civil.software macchine d'ufficio	394,44	
80.07.25		Amm.lo civil.manut.straor.impianti e mac	293,13	
80.07.90		Amm.lo civil.ristrutturazione immobili	765,39	
84		IMPOSTE DELL'ESERCIZIO	40.000,00	
84.01		IMPOSTE DELL'ESERCIZIO	40.000,00	
84.01.01		IRES corrente	40.000,00	
90		FUNARO COSTI DI FUNZIONAMENTO E UTENZE	116.485,28	
90.01		COSTI FUNZIONAM.E UTENZE SPAZI FUNARO	41.225,99	
90.01.01		Energia elettrica Funaro	5.461,29	
90.01.02		Riscaldamento Funaro	8.283,22	
90.01.03		Acqua Funaro	2.058,67	
90.01.06		Spese ADSL Funaro	828,10	
90.01.07		Pulizie Funaro	9.021,00	
90.01.08		Assicurazioni Funaro	5.633,33	
90.01.08.01		Ass.funaro resp.civile,incendio e furto	3.800,00	
90.01.08.02		Assicurazioni laboratori Funaro	1.833,33	
90.01.09		Tassa rifiuti Funaro	1.487,17	
90.01.11		Licenza ombrello MPLC	259,71	
90.01.12		Quota REDOP	572,87	

COMUNE DI PESCIA
Protocollo Arrivo N. 38700/2023 del 06-11-2023
Doc. Principale - Class. 7.5 - Copia Documento



Handwritten signature

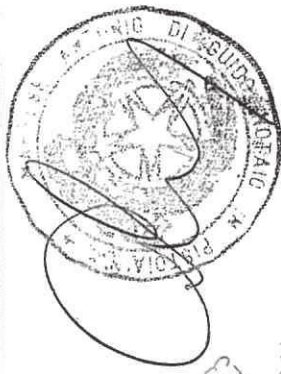
Bilancio di verifica

Ditta ASSOCIAZIONE TEATRALE
PISTOIESE
CORSO GRAMSCI, 127
51100 PISTOIA
Cod. Fisc. 00932080476

PT
P.IVA 00932080476

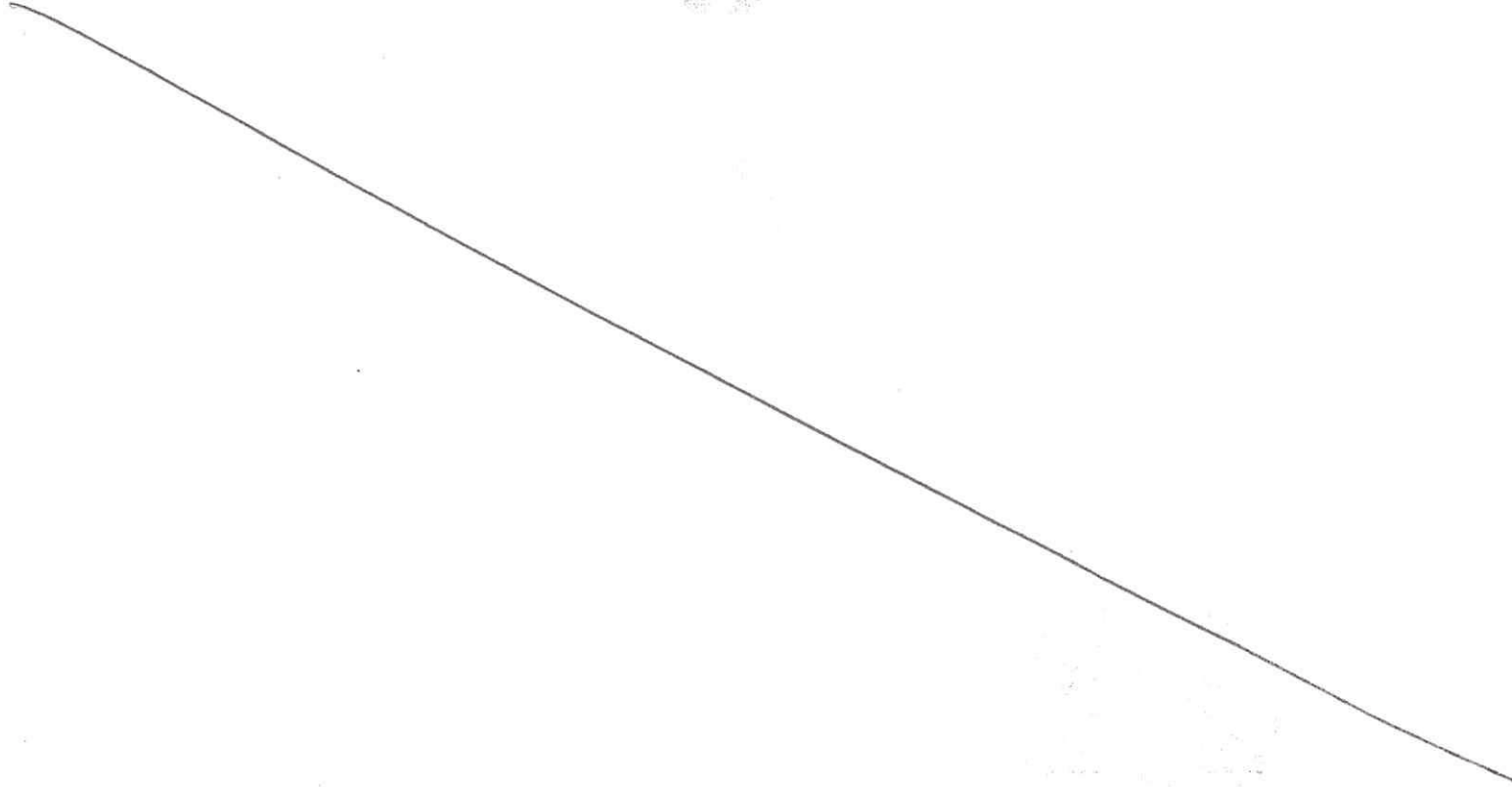
Esercizio 2023 Esercizio Anno 2023
Movimenti dal 1/01/2023 al 31/08/2023

Conto	Partitario	Descrizione	Saldi	
			Dare	Avere
90.01.21		Spese e consulenza sicurezza Funaro	1.994,41	
90.01.35		Manute.ripar.attrez e impianti Funaro	3.067,26	
90.01.43		Spese varie Funaro	2.558,96	
90.02		CAFFETTERIA FUNARO	25.515,88	
90.02.01		Addetti al servizio caffetteria Funaro	12.624,82	
90.02.02		Acquisto materie prime caffetteria Funar	11.580,57	
90.02.04		Spese varie caffetteria Funaro	1.310,49	
90.03		ATTIVITA' DIDATTICA FUNARO	49.743,41	
90.03.01		Compenso docenti laboratori Funaro	44.245,83	
90.03.02		Spese di funzionamento laboratori Funaro	3.747,58	
90.03.03		Compenso docenti centro estivo Funaro	1.750,00	
91		FUNARO RICAVI DI FUNZIONAMENTO		90.003,09
91.01		CAFFETTERIA FUNARO		20.395,67
91.01.01		Incassi caffetteria Funaro		20.395,67
91.02		ATTIVITA' DIDATTICA FUNARO		62.767,42
91.02.01		Incassi laboratori Funaro		56.508,35
91.02.03		Incassi biglietti saggi corsi Funaro		6.259,07
91.03		NOLEGGIO E ALLEST.SPAZI FUNARO		6.840,00
91.03.01		Noleggio e allest.spazi funaro		6.840,00
92		COSTI ALTRI SPETTACOLI	94.062,46	
92.01		COSTI ALTRI SPETTACOLI	94.062,46	
92.01.01		Compensi artisti e compagnie	36.550,00	
92.01.02		Rimborso spese artisti	3.758,13	
92.01.03		Consulenze professionali	5.880,00	
92.01.04		Prestazioni tecniche e facchinaggio	1.974,00	
92.01.05		Service fonici	2.200,00	
92.01.06		Prestazioni sorveglianz palco e sala	3.716,13	
92.01.07		Prestazioni varie	20.004,50	
92.01.08		Vigili del fuoco	1.950,00	
92.01.09		Spese promozionali	6.650,00	
92.01.10		Composizione e stampa mat.pubblicitario	4.718,24	
92.01.11		Distribuzione materiale pubblicitario	200,00	
92.01.12		Affissione materiale pubblicitario	154,40	
92.01.15		Noleggi	5.170,00	
92.01.16		Diritti stae	937,06	
92.01.17		Spese generali	200,00	
93		RICAVI ALTRI SPETTACOLI		7.859,99
93.01		RICAVI ALTRI SPETTACOLI		7.859,99
93.01.01		Incasso biglietti		7.859,99
Totali			7.195.205,16	7.195.205,1
Eccedenza Conto economicc			UTILE	106.435,7



0 1 20 051063 451 5

0 1 20 051063 452 6



Io sottoscritto Dottor Antonio Marrese Notaio in Pistoia certificato che la presente copia composta da ventuno facciate è conforme all'originale.

Si rilascia per gli usi consentiti dalla legge.

Pistoia, 24 OTTOBRE 2023



