

KERKIS TEATRO ANTICO IN SCENA

Bilancio di esercizio al 31-12-2019

Dati anagrafici	
Sede in	VIA FRANCESCO ALBANI 5 - 20149 MILANO (MI)
Codice Fiscale	97610080158
Numero Rea	MI 000000000000
P.I.	08403430963
Capitale Sociale Euro	0
Forma giuridica	Associazioni non riconosciute e comitati
Settore di attività prevalente (ATECO)	949990
Società in liquidazione	no
Società con socio unico	no
Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento	no
Appartenenza a un gruppo	no

Stato patrimoniale

	31-12-2019	31-12-2018
Stato patrimoniale		
Attivo		
C) Attivo circolante		
II - Crediti		
esigibili entro l'esercizio successivo	6.003	5.046
Totale crediti	6.003	5.046
IV - Disponibilità liquide	23.408	15.554
Totale attivo circolante (C)	29.411	20.600
D) Ratei e risconti	298	339
Totale attivo	29.709	20.939
Passivo		
A) Patrimonio netto		
VI - Altre riserve	(1)	0
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	8.009	10.240
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	1.869	(2.231)
Totale patrimonio netto	9.877	8.009
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	3.617	2.786
D) Debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	16.215	10.144
Totale debiti	16.215	10.144
Totale passivo	29.709	20.939

Conto economico

	31-12-2019	31-12-2018
Conto economico		
A) Valore della produzione		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	111.736	67.996
5) altri ricavi e proventi		
contributi in conto esercizio	8.000	5.785
altri	969	7.032
Totale altri ricavi e proventi	8.969	12.817
Totale valore della produzione	120.705	80.813
B) Costi della produzione		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	2.536	3.003
7) per servizi	92.092	61.193
9) per il personale		
a) salari e stipendi	14.598	13.751
b) oneri sociali	6.931	2.684
c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale	949	1.009
c) trattamento di fine rapporto	839	889
e) altri costi	110	120
Totale costi per il personale	22.478	17.444
14) oneri diversi di gestione	277	396
Totale costi della produzione	117.383	82.036
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	3.322	(1.223)
C) Proventi e oneri finanziari		
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	16	1
Totale interessi e altri oneri finanziari	16	1
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	(16)	(1)
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	3.306	(1.224)
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	1.437	1.007
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	1.437	1.007
21) Utile (perdita) dell'esercizio	1.869	(2.231)

Nota integrativa al Bilancio di esercizio chiuso al 31-12-2019

Nota integrativa, parte iniziale

ASSOCIAZIONE TEATRALE KERKIS "TEATRO ANTICO IN SCENA"

Via Albani N.° 5 - 20149 Milano

C.F. 97610080158

NOTA INTEGRATIVA

BILANCIO AL 31/12/2019

INFORMAZIONI GENERALI

L' Associazione Kerkis: "Teatro Antico in scena" è stata costituita il giorno 9 dicembre 2011, ed ha sede in Milano, in Via Albani n. 5.

L'Associazione si propone di:

1. Promuovere spettacoli di drammi della tradizione classica greca e latina e di eventuali loro successive rielaborazioni offrendo messe in scena di approvata validità.
2. Lavorare in sinergia con le attività scientifiche, artistiche e didattiche che, in riferimento al Teatro greco e latino e a tutti gli aspetti performativi elaborati dalla cultura antica (compresa l'epica e la retorica), si svolgono in Università Cattolica del Sacro Cuore, con la disponibilità a supportarne le attività e proponendosi come 'ponte' tra l'offerta culturale universitaria e le domande che, in riferimento all'ambito artistico/culturale, sono presenti nel tessuto sociale contemporaneo.
3. Sostenere e incentivare le attività di studio degli aspetti performativi del teatro antico, compresi quelli scenografici, coreografici e musicali.
4. Sostenere e incentivare ricerche ed eventuali attività artigianali connesse agli oggetti e costumi scenografici in uso negli spettacoli.
5. Elaborare nuove traduzioni dei drammi e dei testi per la scena.
6. Offrire agli istituti scolastici, di ogni ordine e grado, attività didattiche e laboratoriali.
7. Organizzare, su richiesta viaggi, visite guidate a siti archeologici e monumentali d'interesse teatrale, workshops, corsi, seminari, laboratori artistici e culturali legati alle tecniche di recitazione, all'archeologia, alla storia e alla drammaturgia del teatro antico e alla sua fortuna in epoca contemporanea.
8. Dare vita a convegni, dibattiti e manifestazioni collegati alle attività artistiche dell'Associazione KERKIS. Teatro Antico In Scena.

9. Costruire eventi in collaborazione con Amministrazioni ed Enti pubblici ed Istituzioni private;
10. Organizzare e realizzare, anche per conto di terzi, manifestazioni, rassegne, concorsi, sia nazionali che internazionali
11. Essere luogo di incontro e di aggregazione nel nome del comune interesse per il teatro antico, assolvendo così ad una funzione sociale di crescita umana e civile, attraverso l'ideale dell'educazione permanente, con la promozione di iniziative pubbliche.

PRINCIPI DI REDAZIONE DEL BILANCIO

Il presente bilancio assolve il fine di informare i terzi in merito all'attività posta in essere dall'Associazione nel conseguimento della missione istituzionale, esprimendo le modalità tramite le quali ha acquisito ed impiegato risorse, e di fornire, per mezzo di valori quantitativo - monetari, una rappresentazione chiara veritiera e corretta della situazione patrimoniale, finanziaria, e del risultato della gestione conseguito dall'Ente nell'intervallo temporale cui il bilancio si riferisce.

Il presente bilancio è la sintesi delle istituite scritture contabili, volte alla sistematica rilevazione degli eventi che hanno interessato l'Ente e che competono all'esercizio cui il bilancio si riferisce.

Il bilancio si compone dello Stato Patrimoniale, del Conto Economico, del Rendiconto gestionale, della presente Nota integrativa.

Il documento di Stato Patrimoniale esprime la complessiva situazione patrimoniale e finanziaria dell'Ente alla data di chiusura dell'esercizio. Viene redatto secondo lo schema previsto dal documento " LINEE GUIDA E SCHEMI PER LA REDAZIONE DEI BILANCI DI ESERCIZIO DEGLI ENTI NON PROFIT" dell'Agenzia delle Onlus ed espone in termini comparativi i valori riferibili all'esercizio precedente.

Il documento di Rendiconto gestionale espone le modalità tramite le quali l'Ente ha acquisito ed impiegato risorse, evidenzia le componenti economiche positive e negative che competono all'esercizio e sintetizza il risultato di gestione conseguito. Viene redatto secondo le previsioni del documento "Linee guida e schemi per la redazione dei bilanci di esercizio degli enti non profit" predisposte dall'Agenzia delle Onlus. La forma prescelta è a sezioni contrapposte con classificazione dei proventi e ricavi in funzione della loro origine e dei costi ed oneri sulla base della loro destinazione.

La nota integrativa assolve lo scopo di fornire ulteriori informazioni, con criterio descrittivo ed analitico, ritenute utili ad una chiara comprensione delle evidenze riportate nei documenti di Stato Patrimoniale e Rendiconto gestionale ed a favorirne l'intelligibilità.

CRITERI DI VALUTAZIONE ADOTTATI

I criteri adottati nella formazione del bilancio sono i seguenti:

Crediti

Sono esposti al presumibile valore di realizzo.

Debiti

Sono esposti al loro valore nominale.

Ratei e risconti

Sono stati stanziati e determinati nel rispetto del principio di competenza economica.

Riconoscimento dei costi e dei ricavi

I ricavi e i costi vengono riconosciuti in base alla competenza temporale.

STATO PATRIMONIALE

VARIAZIONI INTERVENUTE NELLE VOCI DELL'ATTIVO CIRCOLANTE

Crediti	Valore al 31/12 /2018	Valore al 31/12 /2019	Variazioni
verso clienti	1.761	2.716	955
verso altri	3.285	3.287	2
Totale	5.046	6.003	957

I crediti verso altri pari ad euro 1.761 si riferiscono principalmente a depositi cauzionali SIAE per euro 150 e al credito nei confronti dell'Università per un rimborso per euro 1.776.

Disponibilità liquide	Valore al 31/12/2018	Valore al 31/12/2019	Variazioni
Depositi bancari e postali	15.252	22.910	7.658
Cassa	302	498	196
Totale	15.554	23.408	7.854

Le disponibilità liquide sono costituite dal saldo di cassa al 31/12/2019 pari a euro 498 e dal saldo dei conti corrente bancari intestati all'Associazione al 31/12/2019 pari a euro 22.910.

Ratei e Risconti	Valore al 31/12/2018	Valore al 31/12/2019	Variazioni
Risconti attivi	339	298	41
Ratei attivi	0	0	0
Totale	339	298	41

La voce risconti attivi si riferisce principalmente al costo per l'assicurazione dei volontari dell'associazione di competenza dell'esercizio 2020.

VARIAZIONI INTERVENUTE NELLE VOCI DEL PATRIMONIO NETTO

Il prospetto a seguire propone l'evoluzione subita dal patrimonio netto nel corso dell'esercizio cui il bilancio si riferisce.

Patrimonio netto	Valore al 31/12 /2018	incrementi	decrementi	Valore al 31/12 /2019
I) Fondo di dotazione	0			0
II) Patrimonio vincolato				0
1) riserve statutarie	0			0
2) fondi con vincolo degli organi istituzionali	0			0
3) fondi con vincolo di terzi	0			0
III) Patrimonio libero				0
1) risultato gestionale esercizio in corso	-2.231	1.869	-2.231	1.869
2) riserve accantonate negli esercizi precedenti	10.240		2.231	8.009
	8.009	1.869	0	9.878

Il Patrimonio libero risulta composto da risorse prodotte dalla gestione, per mezzo della generazione di utili.

Il risultato d'esercizio è un utile pari ad euro 1.869,20.

VARIAZIONI INTERVENUTE NEL FONDO TFR

Le consistenze inerenti la voce "*trattamento di fine rapporto lavoro subordinato*" si riferiscono alle somme a debito quantificate a sensi di legge

Fondo TFR	Valore al 31/12/2018	Valore al 31/12/2019	Variazioni
Fondo TFR	2.786	3.617	831
Totale	2.786	3.617	831

RENDICONTO GESTIONALE

Il rendiconto gestionale evidenzia le componenti economiche, negative e positive, che determinano il risultato di esercizio, classificandole in funzione delle singole attività in cui si articola la gestione complessiva dell'Ente:

- 1) **Gestione tipica** - comprende le attività tipiche dell'Ente, volte al perseguimento degli scopi statutari;
- 2) **Gestione promozionale e raccolta fondi** - comprende le attività volte a promuovere l'Ente e le iniziative dell'Ente ed alla raccolta di risorse finanziarie da destinarsi al perseguimento degli scopi statutari;
- 3) **Gestione accessoria** - comprende le attività strumentali alla gestione tipica;
- 4) **Gestione finanziaria e patrimoniale** - comprende le operazioni volte all'impiego ed alla gestione di risorse patrimoniali e finanziarie, è inoltre interessata dagli accadimenti straordinari rispetto all'ordinaria gestione;
- 5) **Gestione di supporto generale** - contempla le attività che sono comuni e di supporto alle altre gestioni.

• **Gestione tipica**

1) Proventi e ricavi da attività tipiche	Valore al 31/12/2018	Valore al 31/12/2019	Variazioni
1.1) Da contributi su progetti	44.640	54.065	9.425
1.2) Da contratti con enti pubblici / Famiglie	0	0	0
1.3) Da soci ed associati (quote)	5.785	8.000	2.215
1.4) Da non soci	12.139	37.156	25.017
1.5) Altri proventi e ricavi	18.249	21.484	3.235
Totale	80.813	120.705	39.892

Le componenti positive che interessano la gestione tipica riguardano essenzialmente i contributi erogati dai soci al fine di sostenere l'attività istituzionale dell'Associazione per euro 54.065, quote associative per euro 8.000.

Componenti negative della gestione tipica

1) Oneri da attività tipiche	Valore al 31/12/2018	Valore al 31/12/2019	Variazioni
1.1) Acquisti	3.003	2.536	467
1.2) Servizi	61.193	92.092	30.899
1.3) Godimento beni di terzi	0	0	
1.4) Personale	17.444	22.477	5.034
1.5) Ammortamenti	0	0	0
1.6) Oneri diversi di gestione	396	277	119
Totale	82.036	117.382	35.346

Le componenti negative che interessano la gestione tipica riferiscono essenzialmente alle spese sostenute per promuovere l'attività istituzionale dell'Associazione.

Il presente bilancio, composto da Stato patrimoniale, Conto Economico, Rendiconto della Gestione e Nota integrativa, rappresenta in modo chiaro, veritiero e corretto la situazione patrimoniale e

finanziaria nonché il risultato economico dell'esercizio e corrisponde alle risultanze delle scritture contabili.

Si propone di destinare l'utile di esercizio pari ad euro 1.869,20 alla voce utili portati a nuovo.

Il Presidente

Prof.ssa Elisabetta Matelli

Elisabetta Matelli

KERKIS TEATRO ANTICO IN SCENA

Codice fiscale 97610080158 – Partita iva 08403430963

VIA FRANCESCO ALBANI 5 - 20149 — MILANO (MI)

Numero R.E.A

Registro Imprese di n. 97610080158

Capitale Sociale -

PREVENTIVO AL 31/12/2020

Conto	Descrizione conto	PREVENTIVO 31/12/2020	CONSUNTIVO 31/12/2019
**	COSTI, SPESE E PERDITE		
66/20/005	ACQUISTO MATERIALE DI CONSUMO	0,00	4,80
66/25/005	ACQUISTO MATERIALE SCENICO	1.500,00	1.555,17
66/30/025	CANCELLERIA E STAMPATI	1.000,00	976,44
68/05/005	SPESE DI TRASPORTO	200,00	241,80
68/05/125	ASSICURAZIONI DIVERSE	1.100,00	1.099,00
68/05/170	COLLABORAZIONI TEATRALI	35.000,00	37.208,82
68/05/184	COLLABORAZIONI OCCASIONALI	21.000,00	20.965,00
68/05/220	RIMBORSO SPESE	0,00	1.500,00
68/05/271	CONTR.INPS ASS.PART.SOLO LAVORO	900,00	866,88
68/05/300	SERVIZI WEB	170,00	178,83
68/05/320	SPESE TELEFONICHE	210,00	210,00
68/05/345	SPESE PER RISTORANTI E ALBERGH	900,00	895,36
68/05/346	SPESE PER VIAGGI	1.200,00	1.165,94
68/05/360	CONSULENZE TEATRALI	9.000,00	9.323,60
68/05/370	SPESE PER SERV. BANCARI E POST	50,00	69,04
68/05/385	ELABORAZIONE PAGHE	9.500,00	9.830,03
68/05/390	DIRITTI SIAE	2.000,00	2.312,56
68/05/490	SPESE PER SERVIZI	6.000,00	6.175,88
68/05/491	ALTRI SERVIZI INDEDEDUCIBILI	0,00	49,00
72/05/010	SALARI E STIPENDI	14.500,00	14.598,09
72/15/005	ONERI SOCIALI INPS	6.000,00	6.015,99
72/15/025	ONERI SOCIALI INAIL	30,00	33,60
72/15/065	ONERI SOCIALI ENPALS	800,00	881,00
72/20/005	ACCANTONAMENTI PER TFR	800,00	838,72
72/30/010	ALTRI COSTI DEL PERSONALE	100,00	110,00
84/05/030	IMPOSTA DI BOLLO SU C/C	200,00	202,55
84/05/100	MULTE E AMMENDE	0,00	44,20
84/10/090	ARROTONDAMENTI PASSIVI	0,00	30,59
88/20/046	INTERESSI PASSIVI INDEDEDUCIBILI	0,00	16,28
96/05/010	IRAP DELL'ESERCIZIO	0,00	1.309,00
96/05/015	IRES DELL'ESERCIZIO	0,00	128,00
***	TOTALE COSTI	112.160,00	118.836,17
**	RICAVI E PROFITTI		
58/05/010	BIGLIETTI E RAKLET	35.000,00	37.155,75
58/10/005	RICAVI PER PRESTAZ. DI SERVIZI	17.000,00	17.537,66
58/10/015	IVA SU VENDITE DETR.FORF.	250,00	277,50
58/10/504	CONTRIBUTI	51.000,00	54.065,38
58/10/505	DONAZIONI	2.000,00	2.700,00
64/05/100	ARROTONDAMENTI ATTIVI	0,00	13,71
64/10/010	QUOTE ASSOCIATIVE	8.000,00	8.000,48
64/15/025	5 PER MILLE	0,00	954,78
87/20/040	INT.ATTIVI SU DEPOSITI BANCARI	0,00	0,11
***	TOTALE RICAVI	113.250,00	120.705,37
****	RISULTATO DI ESERCIZIO	1.090,00	1.869,20
*****	TOTALE A PAREGGIO	112.160,00	118.836,17

KERKIS TEATRO ANTICO IN SCENA

Codice fiscale 97610080158 – Partita iva 08403430963
 VIA FRANCESCO ALBANI 5 - 20149 — MILANO (MI)
 Numero R.E.A
 Registro Imprese di n. 97610080158
 Capitale Sociale -

PREVENTIVO AL 31/12/2020

Conto	Descrizione conto	PREVENTIVO 31/12/2020	CONSUNTIVO 31/12/2019
**	COSTI, SPESE E PERDITE		
66/20/005	ACQUISTO MATERIALE DI CONSUMO	0,00	4,80
66/25/005	ACQUISTO MATERIALE SCENICO	1.500,00	1.555,17
66/30/025	CANCELLERIA E STAMPATI	1.000,00	976,44
68/05/005	SPESE DI TRASPORTO	200,00	241,80
68/05/125	ASSICURAZIONI DIVERSE	1.100,00	1.099,00
68/05/170	COLLABORAZIONI TEATRALI	35.000,00	37.208,82
68/05/184	COLLABORAZIONI OCCASIONALI	21.000,00	20.965,00
68/05/220	RIMBORSO SPESE	0,00	1.500,00
68/05/271	CONTR.INPS ASS.PART.SOLO LAVORO	900,00	866,88
68/05/300	SERVIZI WEB	170,00	178,83
68/05/320	SPESE TELEFONICHE	210,00	210,00
68/05/345	SPESE PER RISTORANTI E ALBERGH	900,00	895,36
68/05/346	SPESE PER VIAGGI	1.200,00	1.165,94
68/05/360	CONSULENZE TEATRALI	9.000,00	9.323,60
68/05/370	SPESE PER SERV. BANCARI E POST	50,00	69,04
68/05/385	ELABORAZIONE PAGHE	9.500,00	9.830,03
68/05/390	DIRITTI SIAE	2.000,00	2.312,56
68/05/490	SPESE PER SERVIZI	6.000,00	6.175,88
68/05/491	ALTRI SERVIZI INEDUCIBILI	0,00	49,00
72/05/010	SALARI E STIPENDI	14.500,00	14.598,09
72/15/005	ONERI SOCIALI INPS	6.000,00	6.015,99
72/15/025	ONERI SOCIALI INAIL	30,00	33,60
72/15/065	ONERI SOCIALI ENPALS	800,00	881,00
72/20/005	ACCANTONAMENTI PER TFR	800,00	838,72
72/30/010	ALTRI COSTI DEL PERSONALE	100,00	110,00
84/05/030	IMPOSTA DI BOLLO SU C/C	200,00	202,55
84/05/100	MULTE E AMMENDE	0,00	44,20
84/10/090	ARROTONDAMENTI PASSIVI	0,00	30,59
88/20/046	INTERESSI PASSIVI INEDUCIBILI	0,00	16,28
96/05/010	IRAP DELL'ESERCIZIO	0,00	1.309,00
96/05/015	IRES DELL'ESERCIZIO	0,00	128,00
***	TOTALE COSTI	112.160,00	118.836,17
**	RICAVI E PROFITTI		
58/05/010	BIGLIETTI E RAKLET	35.000,00	37.155,75
58/10/005	RICAVI PER PRESTAZ. DI SERVIZI	17.000,00	17.537,66
58/10/015	IVA SU VENDITE DETR.FORF.	250,00	277,50
58/10/504	CONTRIBUTI	51.000,00	54.065,38
58/10/505	DONAZIONI	2.000,00	2.700,00
64/05/100	ARROTONDAMENTI ATTIVI	0,00	13,71
64/10/010	QUOTE ASSOCIATIVE	8.000,00	8.000,48
64/15/025	5 PER MILLE	0,00	954,78
87/20/040	INT.ATTIVI SU DEPOSITI BANCARI	0,00	0,11
***	TOTALE RICAVI	113.250,00	120.705,37
****	RISULTATO DI ESERCIZIO	1.090,00	1.869,20
*****	TOTALE A PAREGGIO	112.160,00	118.836,17

