

<b>Dati anagrafici</b>	
DENOMINAZIONE	FONDAZIONE DI COMUNITA' DEL CENTRO STORICO DI NAPOLI
SEDE	80134 NAPOLI (NA) VIA DEI TRIBUNALI 253
FONDO DI DOTAZIONE	160.900,00
CODICE FISCALE	95130790637
FORMA GIURIDICA	FONDAZIONE

	31/12/2022	31/12/2021
<b>Stato patrimoniale</b>		
<b>Attivo</b>		
<b>B) Immobilizzazioni</b>		
I - Immobilizzazioni immateriali	2.800	25.278
II - Immobilizzazioni materiali	198.225	252.149
Totale immobilizzazioni (B)	201.025	277.427
<b>C) Attivo circolante</b>		
<b>II - Crediti</b>		
esigibili entro l'esercizio successivo	56.584	57.060
Totale crediti	56.584	57.060
III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	226.000	226.000
IV - Disponibilità liquide	90.487	21.853
Totale attivo circolante (C)	373.071	304.913
D) Ratei e risconti	21.761	80.000
Totale attivo	595.857	662.340
<b>Passivo</b>		
<b>A) Patrimonio netto</b>		
I – Fondo di dotazione	377.827	377.827
V – Fondi patrimoniali	64.634	66.561
VI – Altri fondi	67.099	67.099
VIII - Utili (perdite) portati a nuovo	(132.172)	(150.307)
IX - Utile (perdita) dell'esercizio	(5.841)	18.135
Totale patrimonio netto	371.547	379.315
<b>B) Fondi per rischi e oneri</b>	20.795	47.603
<b>C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato</b>	16.577	12.045
<b>D) Debiti</b>		
esigibili entro l'esercizio successivo	80.687	81.485
Totale debiti	80.687	81.485
<b>E) Ratei e risconti</b>	106.251	141.892
Totale passivo	595.857	662.340

	31/12/2022	31/12/2021
Altre riserve	31/12/2022	31/12/2021
Differenza da arrotondamento all'unità di Euro	1	1

	31/12/2022	31/12/2021
<b>Conto economico</b>		
<b>A) Valore della produzione</b>		
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	182.826	281.135
5) altri ricavi e proventi		
altri	38.272	22.708
Totale altri ricavi e proventi	38.272	22.708
Totale valore della produzione	221.098	303.843
<b>B) Costi della produzione</b>		
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	23.092	33.348
7) per servizi	49.065	25.746
8) per godimento di beni di terzi	13.909	13.928
9) per il personale		
a) salari e stipendi	48.914	46.999
b) oneri sociali	10.174	9.870

c), d), e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale	4.736	4.373
c) trattamento di fine rapporto	4.736	4.373
Totale costi per il personale	63.824	61.242
10) ammortamenti e svalutazioni		
a), b), c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni	79.902	155.373
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	25.978	99.598
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	53.924	55.775
Totale ammortamenti e svalutazioni	79.902	155.373
14) oneri diversi di gestione	3.674	2.848
Totale costi della produzione	233.466	292.485
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	(12.368)	11.358
<b>C) Proventi e oneri finanziari</b>		
16) altri proventi finanziari		
a) da crediti iscritti nelle immobilizzazioni		
b), c) da titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni e da titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	8.618	8.618
c) da titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	8.618	8.618
d) proventi diversi dai precedenti		
altri	2	
Totale proventi diversi dai precedenti	2	
Totale altri proventi finanziari	8.620	8.618
17) interessi e altri oneri finanziari		
altri	272	121
Totale interessi e altri oneri finanziari	272	121
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	8.348	8.497
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	(4.020)	19.855
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
imposte correnti	1.821	1.720
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	1.821	1.720
21) Utile (perdita) dell'esercizio	(5.841)	18.135

## Nota integrativa al Bilancio di esercizio chiuso al 31/12/2022

### Nota integrativa, parte iniziale

Signori Soci,

il presente bilancio, sottoposto al Vostro esame e alla Vostra approvazione, evidenzia una perdita d'esercizio pari a Euro 5.841.

Il 2022 ha continuato a rappresentare per la Fondazione un anno di trasformazione sia nella sua strutturazione interna che nello sviluppo delle sue attività istituzionali.

L'anno è stato caratterizzato dall'avviamento del nuovo Consiglio di Amministrazione nominato il 29/10/2021 e guidato dal Prof. Adriano Giannola, con la nomina nel ruolo di Segretario Generale del Dott. De Stefano.

Dal lato erogativo si è scelto sempre più di passare ad una funzione di accompagnamento allo sviluppo di enti e associazioni riducendo le semplici erogazioni. L'annualità ha visto la chiusura di alcuni progetti impegnativi quali "Delyramus" e l'avvio del progetto che ne è la continuazione logica, su fondi Erasmus, "Delyramus 2".

Sotto il profilo della raccolta fondi da privati, l'esercizio 2022 ha ancora dato i risultati auspicati soprattutto per il Fondo "Mai+sola" destinato alle donne oggetto di violenza.

L'attività della Fondazione, nell'esercizio 2022, ha mantenuto la sua mission di operare e continuare ad operare con l'obiettivo di mobilitare le risorse proprie e della Comunità al fine di perseguire e attuare tutto quanto indicato nello Statuto.

Il bilancio dell'esercizio 2022 è redatto ancora secondo schemi mutuati dalla normativa relativa alle società di capitali, in aderenza alla volontà del Consiglio di Amministrazione di fornire una informazione maggiormente dettagliata in merito alle dinamiche reddituali e finanziarie ed all'assetto patrimoniale della Fondazione ed in linea con le emanande direttive per il terzo settore in corso di approvazione.

Il modello adottato, infatti, rispetta peraltro i contenuti informativi obbligatori stabiliti dall'art. 13 del Decreto legislativo 3 luglio 2017, n. 117 "Codice del Terzo settore", come integrato e modificato dal Decreto legislativo 3 agosto 2018, n. 105.

In particolare:

- Il bilancio è redatto in forma abbreviata;
- Lo stato patrimoniale è conforme, con gli opportuni adattamenti, a quanto previsto dall'art. 2424 del codice civile;
- Il conto economico predisposto in forma scalare, evidenzia i risultati intermedi delle diverse gestioni in cui si articola l'attività della Fondazione, i quali esprimono la redditività del patrimonio, l'entità delle risorse complessivamente acquisite, nonché la loro destinazione all'attività di erogazione, alla gestione della struttura, ovvero alla formazione del patrimonio;
- Inoltre il bilancio tiene conto delle linee guida EMENDAMENTI AL PRINCIPIO CONTABILE OIC 35 PRINCIPIO CONTABILE ETS emanati ad inizio marzo 2023.

### **Attività svolte**

La Fondazione di Comunità del Centro Storico di Napoli – Onlus persegue esclusivamente fini di solidarietà sociale nell'ambito territoriale del Comune di Napoli.

Unico scopo dell'attività è la beneficenza e l'utilità sociale attuate attraverso:

La formazione di un patrimonio la cui rendita sia permanentemente destinata a finanziamenti di attività di assistenza sociale e socio sanitaria, assistenza sanitaria, istruzione, formazione, sport dilettantistico, tutela, promozione e valorizzazione di attività e iniziative culturali e di quanto di interesse artistico e storico, tutela e valorizzazione della natura e dell'ambiente, ricerca scientifica e ogni altra attività volta a migliorare la qualità della comunità della città di Napoli.

La promozione diretta ed indiretta di raccolta di fondi da erogare, unitamente alle rendite e somme derivanti dalla gestione del patrimonio, per le medesime finalità di cui al punto precedente.

Con l'iscrizione nell'Anagrafe Unica delle Onlus, nelle more dell'effettiva operatività del Registro Unico del Terzo Settore (RUNTS) introdotto dal D.Lgs. 3 luglio 2017, n. 117 "Codice del Terzo Settore", la Fondazione usufruisce delle agevolazioni fiscali di cui al Decreto Legislativo 4 dicembre 1997 n. 460.

La "Fondazione di Comunità del Centro Storico di Napoli Onlus" è dotata di personalità giuridica ottenuta con Decreto Dirigenziale n. 42 del 20/04/2012 – Regione Campania.

Nell'arco del 2022 si sono riavviate le procedure di trasmigrazione nel RUNTS dell'Ente assicurandosi di conservare la personalità giuridica assunta sin dall'inizio.

### **Fatti di rilievo verificatisi nel corso dell'esercizio**

Il patrimonio a fine 2022 è pari ad Euro 371.547 integralmente utilizzato per il perseguimento degli obiettivi statutari e reddituali della Fondazione.

Nel corso dell'esercizio 2022, le disponibilità finanziarie sono rimaste allocate sia in titoli di stato italiani a reddito prevalentemente fisso, con scadenze plurime che prevedono flussi cedolari certi e semestrali, sia in obbligazioni di primari istituti di credito con l'obiettivo di miglioramento dei rendimenti.

Gli investimenti rispecchiano quanto previsto dal regolamento interno.

Per le raccomandazioni personalizzate di investimento e la redazione del regolamento interno di investimento, la Fondazione ha eletto una commissione interna formata da alcuni consiglieri, mentre il dossier titoli è detenuto presso Banca Euromobiliare.

### **I Soci Fondatori**

L'organo centrale della Fondazione di Comunità del Centro Storico di Napoli è il Consiglio di Amministrazione che opera come previsto dall'articolo 8 dello statuto.

Il CdA elegge un suo presidente che è il rappresentante legale della Fondazione e ne sovrintende la gestione.

Presidente	<b>Giannola Adriano</b>
Vicepresidente	<b>Alfano Antonio</b>
Cda	<b>Marrama Daniele</b>
	<b>Fabio Fiorillo</b>
	<b>Paolo Monorchio</b>

#### I Nostri Soci Fondatori.

- Fondazione Banco di Napoli
- Accademia Pontaniana
- A.E.T. srl Apparatari Elettromeccanici e Telecomunicazioni
- Associazione Compagnia delle Opere – C.D.O.
- Campania Consorzio Promos Ricerche
- CSV Napoli - Centro Servizi per il Volontariato della Provincia di Napoli
- Editoriale Scientifica srl
- Gesco – Gruppo di Imprese Sociali
- ULN Life
- Prof. Daniele Marrama
- Proodos Consorzio Cooperative Sociali
- Università degli Studi di Napoli – L'Orientale
- Università degli Studi di Napoli Federico II – Polo delle scienze umane e sociali
- Università degli Studi Suor Orsola Benincasa
- Comitato Centro Storico Unesco
- Centro Difesa Giuridica Ecologica
- Croce Rossa Italiana

La prima dotazione versata in sede di costituzione, rappresenta il Fondo di Dotazione pari ad euro 160.900,00. I successivi versamenti vengono destinati al Fondo di dotazione integrativo distinto per anni.

Su detta categoria di fondo si opererà il meccanismo di “raddoppio della raccolta” (grant matching) da parte della Fondazione con il Sud.

#### La Mission

La mission della Fondazione si basa sui seguenti tre principi:

1. rappresentare una comunità nella quale ciascuno partecipa al bene comune;
2. promuovere la cultura del dono, costruire ponti di dialogo, divenire cantiere ed officina di pensiero e progetti per il bene comune della collettività;
3. migliorare la qualità della vita della comunità in cui opera.

Per il raggiungimento della Mission, si promuoveranno le seguenti azioni:

- favorire una maggiore consapevolezza dei bisogni e delle opportunità presenti nel nostro territorio;
- rafforzare il senso di appartenenza e di coesione sociale;
- aumentare la capacità della comunità di risolvere autonomamente i propri problemi con particolare riferimento agli incrementi dei costi dovuti ad una contingenza internazionale negativa come i costi energetici;
- rendere la donazione non un sacrificio ma una opportunità per affermare la propria umanità: e quindi tramite la comunicazione, gli incontri, creare una cultura diffusa del dono quale strumento per incidere nello sviluppo di una Comunità;
- creare le condizioni affinché i donatori possano pienamente comprendere e sperimentare i benefici che hanno arrecato alla propria comunità: la cultura del dono si rafforzerà solo se i donatori “vedranno” il fine del gesto e ne riceveranno i benefici anche se indiretti;
- rendere la donazione un gesto semplice e coinvolgente attraverso l'associazione di amici della Fondazione che supporti le attività.

#### Progetti promossi nel 2022

L'attività della Fondazione per l'esercizio 2022 è proseguita lungo le sue direttrici storiche: da un lato la **ricerca di fondi per l'accrescimento del patrimonio** e dall'altro la **raccolta fondi finalizzata al sostegno di progetti a sfondo sociale**.

Relativamente alla prima area, nel 2022 si sono avviate alcune attività finalizzate ad una migliore gestione della raccolta fondi e che vedranno luce nelle annualità future.

Nel secondo caso, oltre alla prosecuzione del monitoraggio delle azioni finanziate nel corso del 2021, l'attività si è sviluppata in collaborazione con alcuni gruppi sociali.

I progetti promossi e le iniziative sviluppate si possono così riepilogare:

- **Progetto Centro Medico per i poveri:** sostegno all'associazione Sisto Riario Sforza per l'apertura del primo centro medico gratuito per gli ultimi. Dall'apertura il Centro ha effettuato più di 3.000 visite e distribuire cibo e vestiario a 300 famiglie povere offrendo un luogo sicuro agli indigenti.
- **Progetto Dopo di Noi:** La legge sul Dopo di Noi, 116 del 2016, prevede all'articolo 1 comma 3 che tra le forme di tutela della persona con disabilità, i familiari possano stipulare un'assicurazione o sviluppare un trust. La Fondazione funge da controllore e garante dell'intervento, tutelando il patrimonio e garantendo al beneficiario finale di mantenere la stessa qualità di vita anche dopo la scomparsa dei suoi genitori.
- **La Carovana della Prevenzione:** Nel 2022 è ripresa dopo la triste parentesi pandemica, la collaborazione tra la Fondazione di Comunità del Centro Storico di Napoli e l'Associazione Susan G. Komen Italia per la lotta ai tumori del seno. Insieme, per promuovere il ritorno della Race for the Cure nella nostra città e tantissime iniziative dedicate alla prevenzione nell'intera regione anche se il perdurare dell'emergenza COVID non ha consentito la realizzazione della Maratona e degli eventi collegati ad eccezione di una giornata espositiva in Piazza del Plebiscito.
- **Frecciazzurra 2022:** A causa dell'emergenza COVID le attività frontali e di presenza sono state sospese per legge e si sono programmate e progettate le attività di corsi destinati alla formazione di professioni e mestieri della ristorazione tradizionale per le prossime edizioni su cui si è avviata ricerca di sponsorizzazioni e finanziamenti.
- **Progetto Delyramus e Delyramus 2:** è un progetto di respiro europeo gestito in accordo con la Fundacion Rey Ardid di Saragozza, l'Università Carlos III di Madrid, l'associazione portoghese Estrella, l'associazione Muslyramus di Saragozza e dedicato alla relazione tra musica, arte e cura dei pazienti psichiatrici.
- **Rete Forcella** una delle principali attività della Fondazione è legata alla costruzione di reti tra più attori attivi. In questo caso si tratta di una rete territoriale che interessa chi opera nell'area di Forcella e che ha visto nel corso dell'anno la sottoscrizione da parte di 12 partner di un Patto di Comunità per lo sviluppo dell'area.
- **Rete Mercato** una delle principali attività della Fondazione è legata al rilancio dell'area di Piazza Mercato, dove si sono intraprese e riprese antiche collaborazioni con il CONSORZIO ANTICO BORGO OREFICI ed il CONSORZIO ANTICHE BOTTEGHE TESSILI, oltre che con il tessuto di associazioni di volontariato del territorio al fine di rilanciare alcune delle principali manifestazioni storiche;
- **Rete Je Sto Vicino a te:** in questo caso si tratta di una rete tematica legata alla nascita di una Comunità Educante nel Centro Storico di Napoli e che vede la partecipazione di 14 associazioni e 4 scuole che hanno sottoscritto un accordo di collaborazione per la nascita di una Comunità Educante sul territorio.
- **Fondo Rita De Santo Alfano:** l'iniziativa di Antonio Alfano di dar vita al Fondo "Rita De Santo Alfano" in memoria della propria madre, ha quale obiettivo primario quello di poter offrire a ragazzi con difficoltà economiche, ma dalle grandi attitudini, la possibilità di proseguire gli studi universitari. Le prime due edizioni del bando promosso dal Fondo Rita De Santo Alfano hanno permesso l'assegnazione di **5 borse di studio a 5 giovani meritevoli**.
- **Cultura Crea:** Il nostro progetto omonimo ha costruito, avendo come fulcro l'attrattore **MANN - Museo Archeologico Nazionale di Napoli** - alcuni "luoghi" materiali ed immateriali che permettano la fruizione dell'attrattore e del contesto storico ed urbanistico nel quale si iscrive, attraverso nuove tecnologie digitali applicate ai beni culturali, ambito di sviluppo del nostro progetto. Si è concretizzata la realizzazione di 5 postazioni di realtà virtuale in un'area che ha quale suo punto centrale il MANN; ogni postazione si struttura come luogo dove poter vivere emozioni ed esperienze, dove poter apprendere informazioni in modo non dottrinale. La postazione multimediale permette ai fruitori di poter "percorrere" una specifica area del Centro Storico di Napoli, nella direttrice che conduce al MANN e "vivere" esperienze, emozioni, storie, narrazioni di quel territorio.
- **Mai+Sola:** "Mai più Sola" è un fondo promosso dalla Fondazione di Comunità del Centro Storico di Napoli in accordo con l'associazione Salute Donna, realtà composta da ricercatrici, psicologhe, psicoterapeute e avvocate che ha scelto la nostra Fondazione per rispondere a quelle piccole/medie urgenze che quotidianamente una donna si trova a dover affrontare come madre, esposta spesso anche a violenze e maltrattamenti familiari. Un fondo dedicato alle donne e per le donne, quindi, con accesso diretto a chi ne abbia necessità, che comprende le spese della quotidianità come: canoni di locazione, pagamenti utenze, strumenti di supporto per il lavoro domestico ed extradomestico, strumenti e materiali di supporto per l'attività scolastica, sportiva e di cura dei figli, ecc. Il fondo è tuttora attivo e operativo e sta fornendo una risposta reale e concreta alle donne della città.

#### Criteri di formazione

Il bilancio è conforme al dettato degli artt. 2423 e seguenti del c.c., come risulta dalla presente nota integrativa

redatta ai sensi dell'articolo 2427 del c.c. e che costituisce, ai sensi e per gli effetti dell'art. 2423, parte integrante del bilancio d'esercizio della Fondazione di Comunità del Centro Storico di Napoli Onlus.  
La presente Nota integrativa è redatta nel rispetto dei vincoli posti dalla tassonomia XBRL attualmente in vigore.

### **Principi di redazione**

I criteri di valutazione utilizzati nella redazione del bilancio chiuso al 31/12/2022 si ispirano ai criteri generali di prudenza e competenza, nella prospettiva della continuazione dell'attività tenendo conto della funzione economica dell'elemento dell'attivo e del passivo considerato, e con l'osservanza delle norme stabilite dall'art. 2426 del codice civile, ove applicabili e dalle norme di comportamento emanate dal Consiglio Nazionale Dottori Commercialisti e degli Esperti Contabili in materia di Enti Non Profit e dall'Organismo Italiano Contabilità con i principi 1 e 2.

Nello specifico, i criteri di valutazione adottati nella formazione del bilancio sono stati i seguenti.

### **Criteri di valutazione applicati**

#### ***Immobilizzazioni***

##### *Immateriali*

Sono iscritte al costo storico di acquisizione ed esposte al netto degli ammortamenti effettuati nel corso degli esercizi e imputati direttamente alle singole voci.

Le quote di ammortamento, imputate a conto economico, sono state calcolate sulla base della durata del contratto di locazione dell'immobile:

- Lavori di progettazione centro polifunzionale.
- Costi implementazione Sistema Qualità.

##### *Materiali*

Sono iscritte al costo di acquisto e rettificate dai corrispondenti fondi di ammortamento.

Nel valore di iscrizione in bilancio si è tenuto conto degli oneri accessori e dei costi sostenuti per l'utilizzo dell'immobilizzazione, portando a riduzione del costo gli sconti commerciali e gli sconti cassa di ammontare rilevante.

Le quote di ammortamento, imputate a conto economico, sono state calcolate attesi l'utilizzo, la destinazione e la durata economico-tecnica dei cespiti, sulla base del criterio della residua possibilità di utilizzazione, criterio che abbiamo ritenuto ben rappresentato dalle seguenti aliquote, nelle sottoindicate categorie:

Impianti, Macchinari e Attrezzature:

- impianti di condizionamento aria: 20 %
- impianti di riscaldamento: 10%
- impianti videosorveglianza immobile Gianturco: 30%
- impianto elettrico immobile Gianturco: 15%
- attrezzature: 20%

Altri beni:

- mobili e arredi: 10%
- macchine ufficio elettroniche: 20%
- apparecchi telefonici: 20%

### **Crediti**

La rilevazione iniziale del credito è effettuata al valore di presumibile realizzo.

### **Debiti**

Sono rilevati al loro valore nominale.

### **Ratei e risconti**

Sono stati determinati secondo il criterio dell'effettiva competenza temporale dell'esercizio.

Per i ratei e risconti di durata pluriennale sono state verificate le condizioni che ne avevano determinato l'iscrizione originaria, adottando, ove necessario, le opportune variazioni.

### **Titoli**

Sono esposti al costo nominale di acquisto, rettificato da eventuali perdite permanenti di valore.

### **Patrimonio netto**

Tale voce accoglie il fondo di dotazione iniziale, i fondi patrimoniali costituiti e i fondi di riserva rilevati al valore nominale.

### Fondi Disponibilità

Rappresentano le risorse a disposizione del Consiglio di Amministrazione per lo svolgimento dell'attività istituzionale, per le erogazioni, per la gestione della struttura e delle altre iniziative.

### Fondo TFR

Rappresenta l'effettivo debito maturato verso i dipendenti in conformità di legge e dei contratti di lavoro vigenti, considerando ogni forma di remunerazione avente carattere continuativo.

Il fondo corrisponde al totale delle singole indennità maturate a favore dei dipendenti alla data di chiusura del bilancio, al netto degli acconti erogati, ed è pari a quanto si sarebbe dovuto corrispondere ai dipendenti nell'ipotesi di cessazione del rapporto di lavoro in tale data, al netto della anticipazione di TFR alla dipendente Califano Laura ai sensi dell'art. 5 del Decreto Legislativo 26 marzo 2001, n. 151 *Testo unico delle disposizioni legislative in materia di tutela e sostegno della maternità e della paternità, a norma dell'articolo 15 della legge 8 marzo 2000, n. 53* (Pubblicato nella G.U. 26 aprile 2001, n. 96, S.O.)

### Imposte sul reddito

Ai sensi del comma 1, lettera a), art. 10 del Dlgs n. 460/1997 – ed in attesa dell'entrata in vigore della normativa recata dal Dlgs n. 117/2017 "Codice del terzo settore" -, le attività istituzionali di una onlus, essendo finalizzate all'esclusivo perseguimento di finalità di solidarietà sociale, sono del tutto escluse dall'area della commercialità e sono quindi completamente irrilevanti ai fini delle imposte sui redditi, eccezion fatta per l'IRAP che è dovuta sulla base di un'aliquota agevolata così come disposto dalla Regione Campania.

### Costi

Sono esposti in bilancio secondo il principio della prudenza e della competenza economica.

### Riconoscimento ricavi

I ricavi si riferiscono a donazioni ricevute per lo svolgimento dell'attività istituzionale tramite il c.d. "fundraising" cioè l'attività di raccolta di fondi e sono riconosciute in base alla competenza temporale.

### Garanzie, impegni, beni di terzi e rischi

Al fine di evidenziare accadimenti gestionali che produrranno effetti sul patrimonio in tempi successivi, si evidenzia che:

- i beni strumentali ricevuti in comodato d'uso gratuito sono elencati nell'inventario presente presso la sede;
- è stata rilasciata fidejussione in favore di Rete Ferroviaria Italiana Spa per euro 12.100,00.

### Dati sull'occupazione

L'organico medio aziendale, nella tabella che segue ripartito per categoria, ha subito variazioni nell'esercizio:

Organico	31/12/2022	31/12/2021	Variazioni
Impiegati	3	3	
TOTALE	3	3	

## Nota integrativa, attivo

### Immobilizzazioni

#### Movimenti delle immobilizzazioni

Viene fornito il dettaglio dei movimenti delle immobilizzazioni:

	Immobilizzazioni immateriali	Immobilizzazioni materiali	Totale immobilizzazioni
<b>Valore di inizio esercizio</b>			
Costo	25.278	428.946	454.224

Ammortamenti (Fondo ammortamento)		176.797	176.797
Valore di bilancio	25.278	252.149	277.427
<b>Variazioni nell'esercizio</b>			
Incrementi per acquisizioni	3.500	(1)	3.499
Ammortamento dell'esercizio	25.978	53.924	79.902
Totale variazioni	(22.478)	(53.924)	(76.402)
<b>Valore di fine esercizio</b>			
Costo	3.500	428.947	432.447
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	700	230.722	231.422
Valore di bilancio	2.800	198.225	201.025

**Immobilizzazioni immateriali**

Saldo al 31/12/2022	Saldo al 31/12/2021	Variazioni
2.800	25.278	(22.478)

Descrizione costi	Valore al 31/12/2021	Incrementi	Decrementi	Amm.to	Valore al 31/12/2022
Lavori progettazione centro polifunzionale	23.363			(23.363)	0
Sito web	600			(600)	0
Costi implementazione Sistema Qualità	1.315			(1.315)	0
Opere e migliorie su beni di terzi		3.500		(700)	2.800
Totale	25.278	3.500		(25.978)	2.800

Al riguardo, si precisa che:

- le voci "Lavori progettazione centro polifunzionale" e "Costi implementazione Sistema Qualità" si riferiscono ai costi sostenuti nell'ambito del progetto "Fai Viaggiare la solidarietà";
- la voce "Sito web" si riferisce agli investimenti sostenuti nell'esercizio 2018 per la creazione del sito con il contributo concesso dalla Camera di Commercio di Napoli nell'ambito del bando per la promozione del territorio nel periodo natalizio 2017;
- la voce "opere e migliorie beni di terzi" fa riferimento alla Fattura n. 18 del 13/06/2022 Fabbro di Russo Gaetano, per la sostituzione di vetri sull'immobile sito in Gianturco.

**Immobilizzazioni materiali**

Saldo al 31/12/2022	Saldo al 31/12/2021	Variazioni
198.225	252.149	(53.924)

**Immobilizzazioni materiali**

Saldo al 31/12/2021	Saldo al 31/12/2020	Variazioni
252.149	316.855	(64.706)

Descrizione costi	Valore al 31/12/2021	Incrementi	Decrementi	Valore al 31/12/2022
Impianti e macchinari				
Impianti e macchinari Progetto Virtual Neapolis	204.480			204.480
Impianto di condizionamento aria	200			200



Impianto di riscaldamento	183			183
Impianto videosorveglianza Imm. Gianturco	17.178			17.178
Impianto elettrico Gianturco	32.698			32.698
Fondo ammortamento impianti elettrici	(28.218)		4.480	(32.698)
Fondo ammortamento impianto di condizionamento aria	(200)			(200)
Fondo Ammortamento impianto di riscaldamento	(130)		18	(148)
Fondo ammortamento impianto videosorveglianza	(17.178)			(17.178)
Fondo ammortamento Progetto Virtual Neapolis	(30.672)		30.672	(61.344)
<b>Totale categoria</b>	<b>178.341</b>		<b>35.170</b>	<b>143.171</b>
Attrezzature industriali	6.000			6.000
Attrezzatura varia e minuta	695			695
Fondo ammortamento attrezzature industriali	(2.009)		1.339	(3.348)
Mobili e arredi	3.589			3.589
Mobili e arredi Imm. Gianturco	129.656			129.656
Macchine ufficio elettroniche	353			353
Macchine ufficio elettroniche Gianturco	17.355			17.355
Appar. Radiomobili e telefonici	29			29
Furgone Fiat Fiorino	15.700			15.700
Fondo ammortamento arredi Gianturco	(73.148)		12.965	(86.113)
Fondo ammortamento mobili e arredi	(3.065)		359	(3.424)
Fondo ammortamento macchine ufficio elettroniche	(353)			(353)
Fondo ammortamento appar. Radiomobili e telefonici	(28)			(28)
Fondo ammortamento macchine ufficio elettroniche Gianturco	(17.870)		166	(18.036)
Fondo ammortamento Furgone	(3.925)		3.925	(7.850)
<b>Totale categoria</b>	<b>73.808</b>		<b>18.754</b>	<b>55.054</b>
<b>Totale</b>	<b>252.149</b>		<b>53.924</b>	<b>198.225</b>

Si specifica in particolare che le voci "Mobili e arredi Immobile Gianturco", "Impianto Videosorveglianza Gianturco", "Impianto elettrico Gianturco", "Macchine ufficio elettroniche Gianturco", comprendono gli investimenti effettuati nel 2015 in relazione al progetto "Fai viaggiare la solidarietà".

Nel corso del 2020 la Fondazione, grazie al contributo erogato dalla Fondazione BNL ha acquistato un furgone Fiat Fiorino del valore di 15.700 Euro. Tale contributo era stato rilevato nel 2019 come "liberalità da ricevere".

Inoltre, sempre nel 2020, è stato acquistato un mantecatore usato del valore di 6.000 Euro, da utilizzare per il progetto FrecciaAzzurra2.

#### Movimenti delle immobilizzazioni materiali

	Impianti e macchinario	Attrezzature industriali e commerciali	Altre immobilizzazioni materiali	Totale Immobilizzazioni materiali
<b>Valore di inizio esercizio</b>				
Costo	254.738	6.696	167.512	428.946

Ammortamenti (Fondo ammortamento)	76.398	2.009	98.390	176.797
Valore di bilancio	178.340	4.687	69.122	252.149
<b>Variazioni nell'esercizio</b>				
Incrementi per acquisizioni			(1)	(1)
Ammortamento dell'esercizio	35.169	1.339	17.415	53.924
Totale variazioni	(35.169)	(1.339)	(17.416)	(53.924)
<b>Valore di fine esercizio</b>				
Costo	254.739	6.696	167.512	428.947
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	111.568	3.348	115.806	230.722
Valore di bilancio	143.171	3.348	51.706	198.225

## Attivo circolante

### Crediti iscritti nell'attivo circolante

Saldo al 31/12/2022	Saldo al 31/12/2021	Variazioni
56.584	57.060	(476)

Descrizione	Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi	Oltre 5 anni	Totale
Crediti v/ istituti previdenziali	1.390			1.390
Crediti v/erario rit. 1040	150			150
Credito v/erario c/rit. Riv. TFR cod. 1712/3	118			118
Credito v/erario bonus Irpef	99			99
Crediti v/ Cooperativa Meti prestito	6.000			6.000
Crediti v/ un Nuovo Mondo	2.900			2.900
Bonus trattamento integrative	404			404
Recuperi vari	3.388			3.388
<i>Fondo svalutazione crediti diversi</i>	-2.388			-2.388
Crediti per liberalità da ricevere	40.000			40.000
Depositi Cauzionali	3.563			3.563
Altri crediti tributari	960			960
<b>Totale</b>	<b>56.584</b>			<b>56.584</b>

La voce crediti per "recuperi vari" fa riferimento al credito che la Fondazione vanta nei confronti del sub-locatario Fermata Caffè, per canoni di locazione e rimborsi di oneri per utenze dovuti e non versati, pari a complessivi Euro 3.388. Nel corso del 2019, Fermata Caffè ha comunicato di voler lasciare gli spazi condotti in sub locazione ed ha proposto un accordo transattivo per la sistemazione delle morosità pregresse, offrendo a copertura di quota parte del credito, macchinari e attrezzature presenti nei locali utilizzati per un valore complessivo pari ad Euro 1.000 e la rinuncia da parte della Fondazione alla quota residua del credito, pari ad Euro 2.388. La proposta è stata accettata e pertanto dal bilancio chiuso al 31.12.2019 a fronte di detto credito è stato appostato un accantonamento a Fondo svalutazione crediti per Euro 2.388.

La voce "Crediti V/Un Nuovo Mondo" espone il credito residuo al 31.12.2022 in relazione ai prestiti effettuati dalla Fondazione a favore della suddetta associazione.

La posta di bilancio accesa per "Crediti per liberalità da ricevere" rappresenta l'ammontare delle liberalità non ancora incassate dalla Onlus. Tale importo è composto:

- per Euro 40.000, dal contributo da ricevere dalla Fondazione Terzo Pilastro per la realizzazione del progetto "Frecciazurra3". Erroneamente nel Bilancio al 31/12/2020 era stato indicato il progetto "Frecciazurra2".

La voce "Deposito cauzionale" è suddivisa nelle seguenti voci:

- Deposito cauzionale contratto di fitto per Euro 2.576 che si riferisce alla somma versata a Rete Ferroviaria Italiana Spa quale deposito cauzionale richiesto nel contratto di fitto dei locali della Stazione della Metropolitana di Gianturco;
- Deposito cauzionale utenze per Euro 987.

#### Variazioni e scadenza dei crediti iscritti nell'attivo circolante

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio
Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	3.597	(476)	3.121	3.121
Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	53.463		53.463	53.463
<b>Totale crediti iscritti nell'attivo circolante</b>	<b>57.060</b>	<b>(476)</b>	<b>56.584</b>	<b>56.584</b>

#### Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

##### Variazioni delle attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

Saldo al 31/12/2022	Saldo al 31/12/2021	Variazioni
226.000	226.000	

Descrizione	Valore al 31/12/2021	Incrementi	Decrementi	Valore al 31/12/2022
Obbligazioni INTESA SAN PAOLO GN 18	0			0
Obbligazioni Generali DC 42	100.000			100.000
Titoli di Stato – BTP FB 37	12.000			12.000
Fondi Sicav	0			0
Obbligazioni Mediobanca GN 25	50.000			50.000
BTP MZ 30	64.000			64.000
<b>Totale</b>	<b>226.000</b>			<b>226.000</b>

La voce si compone di titoli obbligazionari divisi tra Obbligazioni bancarie e Titoli di Stato. Sono appostati nell'attivo circolante per la natura di titoli rapidamente convertibili in disponibilità monetarie. I titoli sono iscritti al valore nominale. Le eventuali differenze tra il valore nominale ed il corrispettivo pagato in sede di acquisto sono rilevate a conto economico nell'esercizio di acquisto dei titoli.

Nell'esercizio 2022 non si registrano variazioni.

#### Disponibilità liquide

Saldo al 31/12/2022	Saldo al 31/12/2021	Variazioni
90.487	21.853	68.634

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio
Depositi bancari e postali	21.695	68.614	90.309
Denaro e altri valori in cassa	158	21	179

Totale disponibilità liquide	21.853	68.634	90.487
------------------------------	--------	--------	--------

Il saldo rappresenta le disponibilità liquide alla data di chiusura dell'esercizio.

### Ratei e risconti attivi

Saldo al 31/12/2022	Saldo al 31/12/2021	Variazioni
21.761	80.000	(58.239)

Misurano proventi e oneri la cui competenza è anticipata o posticipata rispetto alla manifestazione numeraria e/o documentale; essi prescindono dalla data di pagamento o riscossione dei relativi proventi e oneri, comuni a due o più esercizi e ripartibili in ragione del tempo.

In particolare, nel corso del 2022, sono stati rilevati risconti attivi per euro 20.000 relativi al contributo della Regione Campania deliberato nel corso dell'esercizio per Euro 100.000 ed incassato per soli Euro 80.000. Inoltre solo a inizio anno 2022 è stato incassato il contributo della Regione Campania a saldo del 2021 di Euro 80.000.

Sono stati rilevati risconti attivi su assicurazioni per Euro 1.761.

	Risconti attivi	Totale ratei e risconti attivi
Valore di inizio esercizio	80.000	80.000
Variazione nell'esercizio	(58.239)	(58.239)
Valore di fine esercizio	21.761	21.761

### Nota integrativa, passivo e patrimonio netto

#### Patrimonio netto

Saldo al 31/12/2022	Saldo al 31/12/2021	Variazioni
371.547	379.315	(7.768)

#### Variazioni nelle voci di patrimonio netto

	Valore di inizio esercizio	Destinazione del risultato dell'esercizio precedente Altre destinazioni	Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
Fondo di dotazione	377.827			377.827
Fondo patrimoniale Rita De Santo Alfano	40.451	(1.927)		38.524
Fondo patrimoniale Marrama	26.110			26.110
Varie altre riserve	67.099			67.099
Totale altre riserve	67.099			67.099
Utili (perdite) portati a nuovo	(150.307)	18.135		(132.172)
Utile (perdita) dell'esercizio	18.135	(18.135)	(5.841)	(5.841)
Totale patrimonio netto	379.315	(1.927)	(5.841)	371.547

#### Dettaglio delle varie altre riserve

Descrizione	31/12/2021	Incrementi	Decrementi	31/12/2022	Legenda
Fondo di dotazione	160.900			160.900	1
Fondo di dotazione integrativo anno 2011	166.097			166.097	2

Fondo di dotazione integrativo anno 2012	49.050			49.050	3
Fondo di dotazione integrativo anno 2013	30			30	4
Fondo di dotazione integrativo anno 2014	1.650			1.650	5
Fondo di dotazione integrativo anno 2016	100			100	6
<b>Totale Fondo di Dotazione</b>	<b>377.827</b>			<b>377.827</b>	
Fondo Patrimoniale "Rita De Santo Alfano"	40.451		1.927	38.524	7
Fondo Patrimoniale "Premio Marrama"	26.110			26.110	8
<b>Totale Fondi Patrimoniali</b>	<b>66.561</b>		<b>1.927</b>	<b>64.634</b>	
Riserva per integrità del patrimonio	33.539			33.539	9
Fondo Volontari al centro	11.413			11.413	10
Fondo per attività future	22.146			22.146	11
Differenza da arrotondamento					
<b>Totale altri fondi patrimoniali</b>	<b>67.098</b>			<b>67.098</b>	
Utili (Perdite) portati a nuovo	(150.307)	18.135		(132.172)	12
Perdita d'esercizio	18.135		23.976	(5.841)	13
Differenza da arrotondamento		1		1	
<b>Totale</b>	<b>379.315</b>	<b>18.135</b>	<b>25.903</b>	<b>371.547</b>	

Si riporta di seguito l'analisi delle voci di Patrimonio Netto, di cui al n. 7-bis dell'art.2427 Codice civile:

1. Il "Fondo di dotazione" accoglie le donazioni dei Soci Fondatori, come da atto costitutivo dell'08 marzo 2010.
2. Il "Fondo di dotazione integrativo anno 2011" accoglie le donazioni, ricevute nel 2011, a beneficio del Fondo di dotazione.
3. Il "Fondo di dotazione integrativo anno 2012" accoglie le donazioni, ricevute nel 2012, a beneficio del Fondo di dotazione.
4. Il "Fondo di dotazione integrativo anno 2013" accoglie le donazioni, ricevute nel 2013, a beneficio del Fondo di dotazione.
5. Il "Fondo di dotazione integrativo anno 2014" accoglie le donazioni, ricevute nel 2014, a beneficio del Fondo di dotazione.
6. Il "Fondo di dotazione integrativo anno 2016" accoglie le donazioni, ricevute nel 2016, a beneficio del

Fondo di dotazione.

7. Il “Fondo patrimoniale “Rita de Santo Alfano” accoglie le donazioni destinate al fondo patrimoniale dedicato. Esso è stato originato dalla volontà del Dr Antonio Alfano, imprenditore napoletano, di dar vita ad un Fondo in memoria della propria madre. Il Fondo ha quale obiettivo primario quello di poter offrire a ragazzi con difficoltà economiche, ma dalle grandi attitudini, la possibilità di proseguire gli studi universitari.
8. Il “Fondo patrimoniale “Premio Marrama” accoglie le donazioni destinate al fondo patrimoniale dedicato. Esso è stato creato in memoria di Roberto Marrama, giurista e docente universitario, profondamente interessato alla formazione dei giovani. I proventi derivanti del fondo saranno utilizzati per premiare il talento di giovani imprenditori e ricercatori del Centro – sud che hanno fatto la scelta coraggiosa di lavorare nella propria terra sostenendoli ed incoraggiandoli in modo da evitare che mettano in pratica le loro idee altrove.
9. La “Riserva per integrità del patrimonio” esprime l'accantonamento di una quota pari al tasso medio annuo di inflazione calcolato dall'ISTAT sui prezzi al consumo, applicato al patrimonio di fine esercizio della Fondazione di Comunità del Centro Storico di Napoli. Si precisa che il tasso medio annuo di inflazione calcolato dall'ISTAT sui prezzi al consumo per l'anno 2021 è stato del 1,9%.
10. Il “Fondo Volontari al centro” accoglie l'accantonamento di risorse da raccolte fondi originariamente destinate al programma omonimo.
11. Il “Fondo per attività future” esprime l'accantonamento di risorse da raccolte fondi istituito a fronte dell'attività generale di erogazione della Fondazione e non destinato a finalità specifiche.
12. La voce “Utili (Perdite) portati a nuovo” accoglie la riclassifica del disavanzo dell'esercizio 2018, portato a nuovo al netto degli utili degli anni successivi.
13. La voce “Perdita dell'esercizio” espone il risultato dell'esercizio 2022.

### **Fondi per attività**

Descrizione	31/12/2021	Incrementi	Decrementi	31/12/2022
Fondo prog. Fai Viaggiare la solidarietà	14.832			14.832
Fondo spesa sospesa	8.604		8.604	0
Fondo programma mai più sola	14.167		14.167	0
<b>Totale</b>	<b>37.603</b>		<b>22.771</b>	<b>14.832</b>

### **Altri Fondi**

Descrizione	31/12/2021	Incrementi	Decrementi	31/12/2022
Fondo per contenziosi legali	10.000		4.037	5.963
<b>Totale</b>	<b>10.000</b>		<b>4.037</b>	<b>5.963</b>

Il Fondo per contenziosi legali, accoglie l'importo prudenzialmente accantonato relativamente al contenzioso in essere con CSV. Per tale contenzioso è stato richiesto ed ottenuto un parere all'Avv. Barbatelli, il quale riferisce che le possibilità di soccombenza della Fondazione rispetto a tale vicenda è “*abbastanza improbabile*”. Per tale motivo nel corso dell'anno 2021 è stato accantonato in bilancio l'importo di Euro 10.000,00, cifra ritenuta congrua con l'eventuale remota ipotesi di compensazione delle spese legali. Nel corso del 2022 la fondazione ha sostenuto spese legali per relative al contenzioso in essere con CSV per Euro 4.037,00.

**Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato**

Saldo al 31/12/2022	Saldo al 31/12/2021	Variazioni
16.577	12.045	4.532

	Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato
Valore di inizio esercizio	12.045
<b>Variazioni nell'esercizio</b>	
Utilizzo nell'esercizio	(4.532)
Totale variazioni	4.532
Valore di fine esercizio	16.577

Il fondo accantonato rappresenta l'effettivo debito della società al 31/12/2022 verso i dipendenti in forza a tale data, al netto degli anticipi corrisposti.

**Debiti**

Saldo al 31/12/2022	Saldo al 31/12/2021	Variazioni
80.687	81.485	(798)

**Variazioni e scadenza dei debiti**

La scadenza dei debiti è così suddivisa:

	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio
Debiti verso fornitori	2.975	1.424	4.399	4.399
Debiti tributari	9.606	(2.876)	6.730	6.730
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	1.452	692	2.144	2.144
Altri debiti	67.452	(37)	67.415	67.415
<b>Totale debiti</b>	<b>81.485</b>	<b>(798)</b>	<b>80.687</b>	<b>80.688</b>

I debiti più rilevanti al 31/12/2022 risultano così costituiti:

I "Debiti verso fornitori" rappresentano l'ammontare dei debiti verso i fornitori per fatture ricevute a tutto il 2022 e non ancora saldati al 31/12/2022.

La voce "Debiti tributari" accoglie solo le passività per imposte certe e determinate e ricomprende le seguenti voci principali:

- la voce "Erario conto ritenute 1040" esprime l'ammontare complessivo delle ritenute Irpef operate nel mese di dicembre 2022 sulle fatture ricevute da professionisti e versate a gennaio 2023;
- la voce "Erario conto Irap" accoglie il debito di esercizi precedenti (2017/2018) non ancora versati al 31/12/2022;
- le voci "Erario c/acconto TFR", "Regioni c/rit. Addiz. Irpef" e "Comuni c/rit. Addiz. Irpef" esprimono l'ammontare delle ritenute Irpef operate nel mese di dicembre 2022 sulle retribuzioni corrisposte al personale dipendente e versate a gennaio 2023.

Debiti verso Istituti di previdenza e di sicurezza sociale:

Descrizione	Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi	Oltre 5 anni	Totale
Debiti verso Inps	1.777			1.777
Debiti Inps ratei personale dipendente	365			365
Debiti verso Inail	2			2
<b>Totale</b>	<b>2.144</b>			<b>2.144</b>

Altri debiti:

Descrizione	Entro 12 mesi	Oltre 12 mesi	Oltre 5 anni	Totale
Personale conto retribuzioni	3.132			3.132
Deposito cauzionale	1.996			1.996
Deb v/c1 per maggiori incassi da restituire	62.287			62.287
<b>Totale</b>	<b>67.415</b>			<b>67.415</b>

In particolare, si specifica che:

la voce "Deb v/c1 per maggiori incassi da restituire" si riferisce ad una erogazione eccessiva versata dalla Regione Campania, in relazione alla quale si è in attesa della richiesta di restituzione.

## Ratei e risconti passivi

Saldo al 31/12/2022	Saldo al 31/12/2021	Variazioni
106.251	141.892	(35.641)

	Ratei passivi	Risconti passivi	Totale ratei e risconti passivi
Valore di inizio esercizio	1.320	140.572	141.892
Variazione nell'esercizio	18	(35.659)	(35.641)
Valore di fine esercizio	1.338	104.913	106.251

Misurano proventi e oneri la cui competenza è anticipata o posticipata rispetto alla manifestazione numeraria e/o documentale; essi prescindono dalla data di pagamento o riscossione dei relativi proventi e oneri, comuni a due o più esercizi e ripartibili in ragione del tempo.

La composizione della voce è così dettagliata:

Descrizione	Totale
Ratei passivi	1.338
Risconto contributo Cultura Crea	102.240
Risconto passivo contributo BNL 2016	2.573
Risconti passivi	100
<b>Totale</b>	<b>106.251</b>

La voce "Risconto contributo Cultura Crea" accoglie la quota del contributo in conto impianti erogata nell'esercizio da Invitalia a fronte dei SAL presentati in riferimento al Progetto Virtual Neapolis entrato in funzione nel corso del 2022.

Il valore esposto alla voce "Risconti passivi contributo BNL 2016" rappresenta la somma pagata dalla BNL a determinati



fornitori della Fondazione di Comunità per l'acquisto di macchine e mobili ufficio che è stata riscontata con lo stesso criterio della competenza dei costi sostenuti.

## Nota integrativa, conto economico

### Valore della produzione

Saldo al 31/12/2022	Saldo al 31/12/2021	Variazioni
221.098	303.843	(82.745)

Descrizione	31/12/2022	31/12/2021	Variazioni
Donazioni/contributi e utilizzo fondi	182.826	281.135	(98.309)
Altri ricavi e proventi	38.272	22.708	15.564
<b>Totale</b>	<b>221.098</b>	<b>303.843</b>	<b>(82.745)</b>

### Suddivisione dei ricavi delle vendite e delle prestazioni per categoria di attività

Categoria di attività	Valore esercizio corrente
Donazioni e utilizzo fondi	182.826
<b>Totale</b>	<b>182.826</b>

Descrizione	Valore al 31/12/2022
Contributi Regione Campania	100.000
Contributo Progetto Delyramus II	18.364
Donazione progetto Mai più sola	16.368
Utilizzo Progetto Virtual Neapolis	30.672
Donazioni private	8.618
Utilizzo Fondo spesa sospesa	8.604
Contributo spazi agg. di prossim. 2022	200
<b>Totale</b>	<b>182.826</b>

Categoria di attività	Valore esercizio corrente
Altre sopravvenienze e proventi	38.270
<b>Totale</b>	<b>38.270</b>

Descrizione	31/12/2022
Affitti attivi e rimborso spese condominiali	21.333
Rimborsi e recuperi vari	16.933
Sopravv. Attive	
Arrotondamenti attivi	6
<b>Totale</b>	<b>38.272</b>

### Costi della produzione

Saldo al 31/12/2022	Saldo al 31/12/2021	Variazioni
233.466	292.485	(59.019)

Descrizione	31/12/2022	31/12/2021	Variazioni
-------------	------------	------------	------------

Erogazioni	23.092	33.348	(10.256)
Servizi	49.065	25.746	23.319
Godimento di beni di terzi	13.909	13.928	(19)
Salari e stipendi	48.914	46.999	1.915
Oneri sociali	10.174	9.870	304
Trattamento di fine rapporto	4.736	4.373	363
Ammortamento immobilizzazioni immateriali	25.978	99.598	(73.620)
Ammortamento immobilizzazioni materiali	53.924	55.775	(1.851)
Oneri diversi di gestione	3.674	2.848	826
<b>Totale</b>	<b>233.466</b>	<b>292.485</b>	<b>(59.019)</b>

**Erogazioni:**

Descrizione	31/12/2022
Erogazioni progetto Sisto Riario	1.219
Erogazioni Programma spazi aggreg. di pross.	400
Erogazioni Programma Mai più sola	6.067
Erogazioni Programma realizziamo il camb. al sud	500
Erogazioni Programma Delyramus	14.906
<b>Totale</b>	<b>23.092</b>

**Costi per servizi:**

Descrizione	31/12/2022
Manutenzione e riparazione su beni propri	390
Consulenza lavoro Gianturco	820
Elaborazione dati contabili	3.656
Spese bancarie	693
Spese telefoniche Via Brin	831
Spese postali	15
Rimborso spese Dott. De Stefano	12.677
Assicurazioni diverse	1.820
Acqua – amministrativi	1.335
Energia elettrica – amministrativi	376
Energia elettrica via Brin	20.250
Emolumenti sindaco	3.806
Servizi di pulizia	536
Servizi amministrativi vari	1.665
Software	195
<b>Totale</b>	<b>49.065</b>

**Costi per godimento beni di terzi:**

Descrizione	31/12/2021	31/12/2022	Variazioni
Costi per godimento beni di terzi	13.928	13.909	(19)

Tali costi sono relativi all'affitto dell'immobile di Gianturco.

**Costi per il personale:**

Descrizione	31/12/2021	31/12/2022	Variazioni
Costi per il personale, collaboratori e stagisti	61.242	63.824	2.582

Descrizione	31/12/2022
Salari e stipendi	48.914
Oneri sociali	10.174
Accantonamento TFR	4.736
<b>Totale</b>	<b>63.824</b>

**Ammortamento e svalutazioni:**

Descrizione	31/12/2022	31/12/2021	Variazioni
Ammortamenti e svalutazioni	79.902	155.373	(75.471)

Descrizione	31/12/2022
<i><u>Ammortamenti:</u></i>	
Ammortamento opere e migliorie su beni di terzi	700
Ammortamento oneri pluriennali	1.915
Ammortamento lavori di ristrutturazione	23.363
Ammortamento impianti elettrici	4.497
Ammortamento Virtual Neapolis	30.672
Ammortamento attrezzature	1.339
Ammortamento mobili ufficio	13.325
Ammortamento machine ufficio elettroniche	166
Ammortamento Furgone	3.925
<b>Totale Ammortamenti</b>	<b>79.902</b>

La variazione in aumento degli ammortamenti è dovuta all'entrata in funzione dell'impianto relativo al progetto Virtual Neapolis.

**Oneri diversi di gestione:**

Descrizione	31/12/2022	31/12/2021	Variazioni
Oneri diversi di gestione	3.674	2.848	826

Descrizione	31/12/2022
Imposte di bollo	6
Altre imposte e tasse	319
Tassa sui rifiuti	584
Abbonamenti e libri	2.537
Sopravvenienze passive	97
Multe e ammende	121
Sconti e abbuoni	10

<b>Totale</b>	<b>3.674</b>
---------------	--------------

### Proventi e oneri finanziari

Saldo al 31/12/2022	Saldo al 31/12/2021	Variazioni
8.348	8.497	(149)

Descrizione	31/12/2022	31/12/2021	Variazioni
Da titoli iscritti nell'attivo circolante	8.618	8.618	
Proventi diversi dai precedenti	2		2
(Interessi e altri oneri finanziari)	(272)	(121)	(151)
<b>Totale</b>	<b>8.348</b>	<b>8.497</b>	<b>(149)</b>

### Altri proventi finanziari

Descrizione	Altre	Totale
Interessi bancari e postali	2	2
Interessi attivi su titoli	8.618	8.618
<b>Totale</b>	<b>8.620</b>	<b>8.620</b>

Si precisa che:

- la posta "Interessi attivi su titoli" rappresenta il provento originato dall'accredito delle cedole periodiche relative ai titoli detenuti iscritti nell'attivo circolante;

### Imposte sul reddito d'esercizio, correnti, differite e anticipate

Saldo al 31/12/2022	Saldo al 31/12/2021	Variazioni
1.821	1.720	101

Imposte	Saldo al 31/12/2022	Saldo al 31/12/2021	Variazioni
<b>Imposte correnti:</b>	1.821	1.720	101
IRAP	1.821	1.720	101
<b>Totale</b>	<b>1.821</b>	<b>1.720</b>	<b>101</b>

In riferimento all'imposta IRAP, la stessa è stata calcolata in aderenza alla normativa fiscale vigente prevista per le ONLUS che svolgono solo attività istituzionale.

### ALTRE INFORMAZIONI

Il presente bilancio viene redatto nel rispetto dei principi stabiliti nel Regolamento UE n. 2016/679 e nel D.Lgs. 101/2018 in tema di trattamento di dati personali.

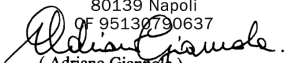
Il Presidente del Consiglio Direttivo

Dott. Adriano Giannola

**FONDAZIONE DI COMUNITA'  
DEL CENTRO STORICO DI NAPOLI**

Via dei Tribunali, 253  
C/o Pio Monte della Misericordia  
80139 Napoli

CF 95130790637

  
(Adriano Giannola)