

BILANCIO ABBREVIATO

Informazioni generali sull'azienda

Denominazione: **FONDAZIONE SORRENTO**

Sede: CORSO ITALIA 53 SORRENTO (NA)

Fondo dotazione Euro 160.000

Capitale Sociale Interamente Versato: SI

Partita IVA: 05574541214

Codice Fiscale: 05574541214

Forma Giuridica: *Fondazione privata*

Settore di Attività Prevalente (ATECO): *949920*

Appartenenza a un Gruppo: *NO*

Denominazione della Società Capogruppo:

Paese della Capogruppo:

Numero di iscrizione all'albo delle cooperative:

Società in liquidazione *NO*

Società con socio unico *NO*

Società sottoposta ad altrui attività di direzione e coordinamento *NO*

Denominazione della società o ente che esercita l'attività di direzione e coordinamento

BILANCIO ABBREVIATO ART. 2435 bis c.c.

AL 31/12/2023

STATO PATRIMONIALE IN FORMA ABBREVIATA

STATO PATRIMONIALE	31/12/2023	31/12/2022
ATTIVO		
A) Crediti verso soci per versamenti ancora dovuti		
B) Immobilizzazioni		
I. Immobilizzazioni immateriali	82.939	101.851
II. Immobilizzazioni materiali	52.087	62.750
III. Immobilizzazioni finanziarie		
Totale immobilizzazioni (B)	135.026	164.601
C) Attivo circolante		
I. Rimanenze		
Immobilizzazioni materiali destinate alla vendita		
II. Crediti		
- esigibili entro l'esercizio successivo	14.775	81.600
- esigibili oltre l'esercizio successivo		
- imposte anticipate		
Totale crediti	14.775	81.600
III. Attività finanziarie che non costituiscono		
IV. Disponibilità liquide	386.738	82.438
Totale attivo circolante (C)	401.513	164.038
D) Ratei e risconti	214	
Totale attivo	536.753	328.639

PASSIVO

31/12/2023

31/12/2022



A) Patrimonio netto		
I. Capitale		160.000
II. Riserva da sovrapprezzo delle azioni		160.000
III. Riserve di rivalutazione		
IV. Riserva legale		
V. Riserve statutarie		
VI. Altre riserve		
VII. Riserve per operazioni di copertura dei flussi finanziari attesi		
VIII. Utili (perdite) portati a nuovo		27.034
IX. Utile (perdita) dell'esercizio	211.821	906
Perdita ripianata nell'esercizio		
X. Riserva negativa per azioni proprie in portafoglio		
Totale patrimonio netto (A)		398.855
B) Fondi per rischi e oneri		
C) Trattamento fine rapporto di lavoro subordinato		56.098
D) Debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	81.800	91.615
esigibili oltre l'esercizio successivo		
Totale debiti(D)		81.800
E) Ratei e risconti		
Totale passivo		536.753
		328.639

CONTO ECONOMICO IN FORMA ABBREVIATA

CONTO ECONOMICO	31/12/2023	31/12/2022
A) Valore della produzione		
1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni	104.140	82.542
2),3) Variazione delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti e dei lavori in corso su ordinazione		
2) Variazione delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti		
3) Variazioni dei lavori in corso su ordinazione		
4) Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni		
5) Altri ricavi e proventi:		
- contributi in conto esercizio		
- altri	1.136.420	910.776
Totale altri ricavi e proventi	1.136.420	910.776
Totale valore della produzione (A)	1.240.560	993.318
B) Costi della produzione		
6) Per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	19.288	19.151
7) Per servizi	767.947	726.856
8) Per godimento di beni di terzi	1.979	23.169
9) Per il personale		
a) Salari e stipendi	130.040	112.056
b) Oneri sociali	28.066	24.940
c), d) e) trattamento di fine rapporto, trattamento di quiescenza, altri costi del personale	8.526	9.300

e) Trattamento di fine rapporto	8.526	9.300
d) Trattamento di quiescenza e simili		
e) Altri costi		
Totale costi per il personale	166.632	146.296
10) Ammortamenti e svalutazioni		
a), b) c) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali e materiali, altre svalutazioni delle immobilizzazioni	37.822	41.823
a) Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	18.912	21.999
b) Ammortamento immobilizzazioni materiali	18.910	19.824
c) Altre svalutazioni delle immobilizzazioni		
d) Svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide		
Totale ammortamenti e svalutazioni	37.822	41.823
11) Variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci		
12) Accantonamento per rischi		
13) Altri accantonamenti		
14) Oneri diversi di gestione	31.462	31.534
Totale costi della produzione (B)	1.025.130	988.829
Differenza tra valore e costi della produzione (A-B)	215.430	4.489

C) Proventi e oneri finanziari

15) *Proventi da partecipazioni* :

- da imprese controllate
- da imprese collegate
- da imprese controllanti
- da imprese sottoposte al controllo delle controllanti
- altri

Totale proventi da partecipazioni

16) *Altri proventi finanziari* :

- a) da crediti iscritti nelle immobilizzazioni
 - da imprese controllate
 - da imprese collegate
 - da imprese controllanti
 - da imprese sottoposte al controllo delle controllanti
 - altri

Totale proventi finanziari 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

- b) da titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non
costituiscono partecipazioni

- c) da titoli iscritti nell'attivo circolante che non
costituiscono partecipazioni

d) proventi diversi dai precedenti:

- da imprese controllate
- da imprese collegate
- da imprese controllanti
- da imprese sottoposte al controllo delle controllanti



- altri		
Totale proventi diversi dai precedenti		
Totale altri proventi finanziari		
17) Interessi e altri oneri finanziari:		
- verso imprese controllate		
- verso imprese collegate		
- verso imprese controllanti		
- verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti		
- altri	3.609	3.583
Totale interessi e altri oneri finanziari	3.609	3.583
17-bis) Utili e perdite su cambi		
Totale proventi e oneri finanziari (C) (15 + 16 - 17 ± 17bis)	(3.609)	(3.583)
D) Rettifiche di valore di attività finanziarie		
18) Rivalutazioni:		
a) di partecipazioni		
b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni		
c) di titoli iscritti all'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni		
d) di strumenti finanziari derivati di attività finanziarie per la gestione accentrata delle tesoreria		
Totale rivalutazioni		
19) Svalutazioni:		
a) di partecipazioni		
b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni		
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni		
d) di strumenti finanziari derivati di attività finanziarie per la gestione accentrata delle tesoreria		
Totale svalutazioni		
Totale rettifiche di valore di attività finanziarie (D) (18-19)		
Risultato prima delle imposte (A - B ± C ± D)	211.821	906
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
- imposte correnti		
- imposte relative a esercizi precedenti		
- imposte differite e anticipate		
- proventi (oneri) da adesione al regime di consolidato fiscale / Trasparenza fiscale		
Totale imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate		
21) Utile (Perdita) dell'esercizio	211.821	906

Sorrento 04/04/2024

Il Consiglio di Amministrazione



SITUAZIONE PATRIMONIALE		PASSIVITA'			
ATTIVITA'					
3	SPESE DI PUBBLIC. DA AMMIZZARE	1.464,00	9	AMMORTAMENTO BENI IMMATERIALI	142.949,00
4	SPESE DI MANUT. DA AMMORTIZZARE	210.614,60	201	FONDO DOTAZIONE	160.000,00
7	SPESE DA AMMORTIZZARE	13.809,12	222	AVANZI AMMINISTRIZIONE A.P.	27.034,09
13	IMPIANTI GENERICI	7.726,80	2320 F	FORNITORI	15.599,14
15	ATTREZZATURE	102.010,65	260	DEBITI DIVERSI	36.160,82
16	MOBILI, ARREDI ED ATTREZZI	40.800,46	262	INPS C/CONTRIBUTI	6.020,80
17	MOBILI E MACCHINE UFFICIO	5.736,20	266	DEBITI O CREDITI V/INAIL	1.256,83
18	MACCHINE ELETTOCONTABILI	27.339,29	310	ERARIO C/RIT. REDD. LAV. DIP.	4.127,31
19	IMPIANTO ANTINTRUSIONE	22.265,00	311	ERARIO C/RIT. REDD. LAV. AUT.	749,59
20	AUTOMEZZI	2.257,00	471	FATTURE COSTI DA RICEVERE	15.783,49
21	IMPIANTO ASCENSORE	39.333,12	440	FONDO TRATTAMENTO FINE RAPP.	56.098,25
22	ATTREZZATURA MINUTA	7.076,00	501	FONDO AMMORTAMENTO IMPIANTI	81.766,00
25	IMPIANTO ELETTRICO	16.720,40	503	FONDO AMMORTAMENTO ATTREZZATURE	95.987,00
27	IMPIANTO ARIA CONDIZIONATA	7.767,00	504	F.DO AMM. MOBILI, ARREDI, ATTREZZI	37.190,00
29	BENI SPESATI	10.697,29	505	FONDO AMMORT. AUTOMEZZI	440,00
34	IMPIANTO DI ALIMENT. E CONDIZ.	17.080,00	507	F.DO AMM. MOBILI E MACC. UFF.	22.689,60
61	RISCONTI ATTIVI	213,90	508	F.DO AMM.TO IMPIANTO ELETTRICO	5.762,00
90	CLIENTI PER CORRISPETTIVI DA INC.	75,00	510	F.DO AMM.TO ATTREZZ. SPESATA	10.697,29
104	CREDITI V. SOCI/AMICI	14.700,00	524	F.DO AMM.TO ANTICIPATO AUTOMEZZI	220,00
147	BANCA CREDITO POPOLARE TORRE GRECO	383.513,11	1021	DEPOSITANTI BENI	2.101,49
160	BANCA CR.POP. OSPEDALE	1.357,34			
150	CASSA CATALOGHI ED INGRESSI	1.697,91			
151	CASSA PRINCIPALE	169,34			
	TOTALE ATTIVITA'	934.423,53		TOTALE PASSIVITA'	722.602,70
				UTILE D' ESERCIZIO	211.820,83
				TOTALE A PAREGGIO	934.423,53

790	SPESE VARIE NON CLASS.	12.620,99
650	RETRIBUZIONI	130.039,88
651	ONERI SOCIALI PERSONALE	26.992,19
652	TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO	8.525,95
654	ONERI INAIL	1.074,18
770	COMPETENZE AMMINISTRATORI	22.000,00
781	ONERI NON DEDUCIBILI	57,70
805	ONERI BANCARI	3.609,10
871	SOPRAVVVENIENZE PASSIVE	11.600,00

TOTALE SPESE E PERDITE	1.028.739,15
UTILE D'ESERCIZIO	211.820,83

TOTALE A PAREGGIO	1.240.559,98
-------------------	--------------

TOTALE RICAVI E PROFITTI	1.240.559,98
--------------------------	--------------

FONDAZIONE SORRENTO
CORSO ITALIA 53 - SORRENTO
C.F. E P. IVA 0557541214
FONDAZIONE CON PERSONALITA' GIURIDICA

Signori soci, a maggior chiarimento del bilancio presentatovi si acclude la seguente:

NOTA INTEGRATIVA AL BILANCIO 2023

precisando che per la gestione sono stati utilizzati i criteri previsti per una fondazione culturale senza scopo di lucro dalla legge e dallo statuto sociale

1- CRITERI DI VALUTAZIONE

1.1 Forma e contenuto del bilancio

Lo Stato Patrimoniale ed il Conto Economico sono stati redatti sulla base di principi contabili e criteri di valutazione in linea con le "norme per la redazione del bilancio" definite per le fondazioni e le altre associazioni senza fine di lucro, mutuando la forma di bilancio abbreviata prevista dall'art. 2435 del c.c.

Sono fornite le altre informazioni richieste dall'art.2424 C.C. come modificato ed integrato dai D.lgs. 5 e 6 del 2003

La nota integrativa, lo stato patrimoniale ed il conto economico sono stati redatti in unità di Euro, senza cifre decimali come previsto dall'art.16, comma 8, Dlgs 213/98 e dall'art.2423, comma 5, del Codice Civile.

Inoltre, viene fornita una informativa supplementare su:

- le variazioni intervenute nei conti di patrimonio netto;
- i crediti e ratei attivi, distinti per scadenza e natura;
- i debiti e ratei passivi, distinti per scadenza e natura;
- le garanzie prestate; gli altri conti d'ordine;
- gli impegni di acquisto e di vendita e le fonti finanziarie.

1.2 Principi contabili e criteri di valutazione adottati

Immobilizzazioni immateriali: sono iscritte al costo se di produzione interna, ovvero, se acquisite da terzi, al prezzo di acquisto comprensivo degli oneri accessori di diretta imputazione.

L'ammortamento, a quote costanti, viene effettuato tenendo conto della durata utile prevista ed e' imputato a diretta diminuzione dei valori dei beni stessi (cinque anni per le spese d'impianto)

Immobilizzazioni materiali: sono iscritte al prezzo di costo, come previsto dall'art.2425, punto 1 C.C., comprensivo degli oneri accessori di diretta imputazione.

Gli ammortamenti sono calcolati applicando, alle immobilizzazioni in esercizio, le seguenti aliquote ritenute rappresentative della vita utile stimata dei cespiti: Macchine elettrocontabili e impianti elettronici 18%; Mobili e arredi e attrezzi 8%, Impianto ascensore 9%, Spese capitalizzate 20%.

Partecipazioni: non esistono in bilancio.

Valori mobiliari: non esistono in bilancio.

Rimanenze: le rimanenze, ove presenti, sono costituite da scorte operative e da beni destinati alla vendita. Sono valutate con l'applicazione del criterio del prezzo medio ponderato.

Debiti: sono iscritti al valore nominale.

Crediti: la valutazione tiene conto del presumibile realizzo ed e' pari al valore nominale. I crediti inesigibile sono stati azzerati. Crediti e/o debiti in valuta non sono presenti in bilancio.

Fondo trattamento di fine rapporto e' commisurato ai dipendenti in forza al 31.12

Fondo imposte: Le imposte a carico dell'esercizio sarebbero allocate tra i debiti ma non sono presenti. Non sono previste imposte differite

I ratei e risconti: sono determinati secondo il principio della competenza; i relativi criteri sono concordati con il Revisore contabile, ai sensi del secondo comma dell'art.2426 C.C.

Conti d'ordine: Sono valutati al nominale

Beni in leasing: non sono presenti in bilancio

Il fine filantropico e culturale previsto dallo statuto è stato realizzato si sono realizzati importanti eventi culturali puntualmente autorizzati dal Cda nel corso dello esercizio 2023 con specifici provvedimenti, giusta relazione allegata

E' stato effettuato il riallineamento dei valori alle nuove norme per la redazione dei bilanci d'esercizio.

2- VARIAZIONE DELLE VOCI

2.1 Le più significative variazioni intervenute nell'esercizio dell'attivo :

-Immobilizzazione immateriali

Saldo 2023	Saldo 2022	Variazione
82'939	101'851	(18'912)

Le spese di manutenzione sul fabbricato effettuate nel 2021 sono capitalizzate e l'importo totale delle immobilizzazioni risulta ammortizzato

-Immobilizzazioni materiali

Saldo 2023	Saldo 2022	Variazione
52'087	62'750	(10'663)

Evidenziano il costo storico dei beni di proprietà al netto dei fondi ammortamento. La variazione è dovuta all'ammortamento

- **Rimanenze:** Iniziali: 0 Finali: 0 Variazione: 0

A fine esercizio non esistono beni da considerare rimanenze valorizzabili.

- Crediti:

Saldo 2023	Saldo 2022	Variazione
14'775	81'600	(66'825)

L'importo iscritto evidenzia i crediti al 31.12.2023.

Tutti i crediti verso soci sono stati incassati. Risultano stralciati crediti verso partecipanti per Euro 11.600 non piu' esigibili.

- **Attività finanziarie:** non presenti in bilancio.

- **Disponibilità liquide:**

Voce	Saldo 2023	Saldo 2022	Variazione
Cassa	1.867	920	947
Banche	384'871	81'518	303.353
Totali	386'738	82'438	304.300

Sono state considerate le consistenze dei conti cassa e banca al 31.12.2023

- **Ratei e risconti attivi:** Iniz. 0; Fin.: 0 Var. (0);

Non sono presenti ratei e risconti.

2.3 Le più significative variazioni intervenute nel passivo:

Patrimonio netto:

Voce	Saldo 2023	Incrementi	Decrementi	Saldo 2022
Fondo dotazione	160'000			160'000
Altre riserve				
Avanzi (Disavanzi) amm.re a nuovo	27'034	906		26'128
Avanzo/disavanzo dell'esercizio/	211.821	211.821	906	906
Totali	398'855	212.727	906	187'034

La variazione del patrimonio netto è dettagliata c.s.:

PATRIMONIO INDISPONIBILE fu aumentato da EURO 110.000 a Euro 160.000 con utilizzo di parte dell'avanzo di amministrazione 2007. E' rimasto invariato.

Nel corso dell'esercizio 2023 si è avuto un avanzo di amministrazione di Euro 906.

Viene riportato un avanzo di amministrazione degli anni pregressi.

Si propone di destinare l'avanzo ad incremento di quello per gli anni precedenti.

- **Debiti:**

Saldo 2023	Saldo 2022	Variazione
81'800	91'615	(9'815)

Sono stati considerati tutti i debiti come valutati nello stato patrimoniale.

I debiti verso i fornitori ammontano a Euro 31.383, quelli verso enti previdenziali a Euro 7.276 e verso lo stato per ritenute d'acconto a Euro 4.877.

- **Ratei e risconti passivi:** non sono presenti in bilancio

2 - **Fondi oneri e fondo TFR :**

Saldo 2023	Incrementi	Decrementi	Saldo 2022
56'098	7'513	1.405	49'990

Il fondo nel corso del 2023 è stato incrementato di Euro 7.513 in funzione dei dipendenti in forza al 31.12.2023. E' stato utilizzato per Euro 1.405.

Al 31/12/2023 non risulta alcun altro fondo per rischi ed oneri.

3 - **ELENCO DELLE PARTECIPAZIONI:** Non esistono partecipazioni.

4 - **DEBITI E CREDITI ULTRAQUINQUENNALI**

4.1 - Non esistono crediti e/o debiti con esigibilità residua oltre i 5 anni.

5 - **AMMONTARE DEGLI ONERI FIN. CAPIT.:** Non risultano capitalizzati oneri finanziari.

6 - **AMMONTARE DEI PROVENTI DA PART.:** Nessuno

7 - **AZIONI DI GODIMENTO E/O OBBLIGAZIONI:** Nessuna

8 - **AZIONI/QUOTE POSSEDUTE:** Nessuna

9 - **AZIONI/QUOTE ACQUISTATE O ALIENATE:** Nessuna

10 - **Compensi presidente del Consiglio non erogate E. 18.000**

11 - **CONTI D'ORDINE:**

Esiste un conto corrente bancario specifico formato con versamento di terzi e finalizzato per Euro 1.357.

11 - **GARANZIE PRESTATE**

Non risultano garanzie prestate

12 - **ALTRO :**

Nel corso del 2023 le principali manifestazioni hanno portato i seguenti costi:

1.	Mostra Andy Warhol	:	Euro	105.770
2.	Altre attività promozionali	:	Euro	92.667
3.	Spese interpretariato	:	Euro	59.207
4.	Rassegna Incontri in Villa	:	Euro	176.529
5.	Man. Mille Miglia	:	Euro	61.811
6.	Mostra Curcio	:	Euro	67.368

Da notare, infine, le spese di manutenzione della struttura e del giardino ammontanti a Euro 49.118. Le spese di risistemazione della facciata del fabbricato in parte sono state capitalizzate.

Sono da sottolineare inoltre le seguenti spese:

- Info point E. 44.448
- Area sgambamento cani E. 46.848

Nel corso dell'esercizio 2023 sono stati ricevuti dai soci fondatori, partecipanti ed amici contributi per un totale di Euro 136.420.

Sono, inoltre di competenza dell'esercizio incassi per attività commerciali connesse per complessivi Euro 104.140.

Il presente bilancio consuntivo è stato redatto ai sensi dell'art. 5 dello Statuto della Fondazione Sorrento così come variato per atto rogato dal notaio Giancarlo Iaccarino di Massalubrense in data 06 aprile 2013, repertorio 29039, raccolta n. 16.957, registrato a Castellammare di Stabia il 29 aprile 2013 al n. 3013 ed approvato dal Prefetto di Napoli con provvedimento n. 1437/R.P.G. - AREA IV BIS del 06 Agosto 2013.

La Fondazione Sorrento ha realizzato le attività statutarie nel pieno dell'assetto istituzionale previsto dallo Statuto.

Lo scrivente è in carica dal 01.05.2022 per essere stato nominato secondo quanto previsto dall'art. 18 dello Statuto.

Nel ringraziare il Signor Presidente e gli Organi di Amministrazione che hanno operato durante l'anno finanziario 2023, rimetto alle SS.LL. il "Bilancio Consuntivo" relativo alla "Fondazione Sorrento" chiuso al 31.12.2023 auspicandone l'approvazione.

Tale documento contabile presenta avanzo di amministrazione pari ad Euro 211.821. Tale avanzo di gestione e' dovuto sostanzialmente al contributo straordinario di Euro 208.220 elargito in data 11/10/2023 dal dott. Gianluigi Aponte.

Qualora le SS.LL. ne condividono i risultati si propone di deliberare la destinazione dell'avanzo di Euro 211.821 ad incremento degli avanzi degli esercizi precedenti.

Il presente bilancio è vero e reale.

Sorrento, 10.04.2024

