

FONDAZIONE SERENA ONLUS

Dati Anagrafici	
Sede in	Piazza Ospedale Maggiore 3 20162 Milano MI
Partita IVA	05042160969
Codice Fiscale	05042160969
Forma Giuridica	Fondazione
Settore di attività prevalente (ATECO)	861020
Numero di iscrizione al RUNTS	
Sezione di iscrizione al registro	
Codice/lettera attività di interesse generale svolta	
Attività diverse secondarie	

Bilancio di esercizio al 31/12/2021

STATO PATRIMONIALE ATTIVO	Periodo corrente	Periodo precedente
A) Quote associative o apporti ancora dovuti	101.050	101.050
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali		
1) Costi di impianto e di ampliamento	0	0
2) Costi di sviluppo	0	0
3) Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	0	0
4) Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	10.799	11.539
5) Avviamento	0	6.000
6) Immobilizzazioni in corso e acconti	211.696	207.026
7) Altre	3.093.702	3.278.621
Totale immobilizzazioni immateriali	3.316.197	3.503.186
II - Immobilizzazioni materiali		
1) Terreni e fabbricati	0	165.665
2) Impianti e macchinari	173.852	173.336
3) Attrezzature	407.946	330.930
4) Altri beni	681.345	511.465
5) Immobilizzazioni in corso e acconti	0	0
Totale immobilizzazioni materiali	1.263.143	1.181.396
III - Immobilizzazioni finanziarie		
1) Partecipazioni in		
a) Imprese controllate	0	0
b) Imprese collegate	4.900	1.225

c) Altre imprese	5.000	5.000
Totale partecipazioni	9.900	6.225
2) Crediti		
a) Verso imprese controllate		
Esigibili entro l'esercizio successivo	0	0
Esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale crediti verso imprese controllate	0	0
b) Verso imprese collegate		
Esigibili entro l'esercizio successivo	0	0
Esigibili oltre l'esercizio successivo	660.000	0
Totale crediti verso imprese collegate	660.000	0
c) Verso altri enti Terzo Settore		
Esigibili entro l'esercizio successivo	0	0
Esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale crediti verso altri enti del Terzo settore	0	0
d) Verso altri		
Esigibili entro l'esercizio successivo	0	0
Esigibili oltre l'esercizio successivo	500.000	0
Totale crediti verso altri	500.000	0
Totale crediti	1.160.000	0
3) Altri titoli	0	0
Totale immobilizzazioni finanziarie	1.169.900	6.225
Totale immobilizzazioni (B)	5.749.240	4.690.807
C) Attivo circolante		
I - Rimanenze		
1) Materie prime, sussidiarie e di consumo	94.715	100.360
2) Prodotti in corso di lavorazione e semilavorati	0	0
3) Lavori in corso su ordinazione	0	0
4) Prodotti finiti e merci	0	0
5) Acconti	0	0
Totale rimanenze	94.715	100.360
II - Crediti		
1) Verso utenti e clienti		
Esigibili entro l'esercizio successivo	3.375.949	2.696.472
Esigibili oltre l'esercizio successivo	732.685	828.253
Totale crediti verso utenti e clienti	4.108.634	3.524.725
2) verso associati e fondatori		
Esigibili entro l'esercizio successivo	0	0
Esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale crediti verso associati e fondatori	0	0
3) Verso enti pubblici		
Esigibili entro l'esercizio successivo	0	0
Esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale crediti verso enti pubblici	0	0
4) Verso soggetti privati per contributi		
Esigibili entro l'esercizio successivo	50.000	150.000
Esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale crediti verso soggetti privati per contributi	50.000	150.000
5) Verso enti della stessa rete associativa		
Esigibili entro l'esercizio successivo	0	0
Esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale crediti verso enti della stessa rete associativa	0	0
6) Verso altri enti del Terzo Settore		
Esigibili entro l'esercizio successivo	0	0

Esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale crediti verso enti del Terzo settore	0	0
7) Verso imprese controllate		
Esigibili entro l'esercizio successivo	0	0
Esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale crediti verso imprese controllate	0	0
8) Verso imprese collegate		
Esigibili entro l'esercizio successivo	0	0
Esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale crediti verso imprese collegate	0	0
9) Crediti tributari		
Esigibili entro l'esercizio successivo	99.444	88.230
Esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale crediti tributari	99.444	88.230
10) Da 5 per mille		
Esigibili entro l'esercizio successivo	0	0
Esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale crediti da 5 per mille	0	0
11) Imposte anticipate	0	0
12) Verso altri		
Esigibili entro l'esercizio successivo	108.411	639.787
Esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale crediti verso altri	108.411	639.787
Totale crediti	4.366.489	4.402.742
III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni		
1) Partecipazioni in imprese controllate	0	0
2) Partecipazioni in imprese collegate	1.250	0
3) Altri titoli	0	0
Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	1.250	0
IV - Disponibilità liquide		
1) Depositi bancari e postali	927.632	1.351.815
2) Assegni	0	0
3) Danaro e valori in cassa	11.790	3.578
Totale disponibilità liquide	939.421	1.355.393
V) – Cespiti destinati alla vendita		
1) Immobilizzazioni materiali destinate alla vendita	165.665	0
Totale cespiti destinati alla vendita	165.665	0
Totale attivo circolante (C)	5.567.540	5.858.495
D) Ratei e risconti attivi	17.612	89.348
TOTALE ATTIVO	11.435.442	10.739.699

STATO PATRIMONIALE PASSIVO	Periodo corrente	Periodo precedente
A) Patrimonio netto		
I - Fondo di dotazione dell'ente	1.210.000	1.210.000
II - Patrimonio vincolato		
1) Riserve statutarie	0	0
2) Riserve vincolate per decisione degli organi istituzionali	689.712	849.940
3) Riserve vincolate destinate da terzi	0	0
Totale patrimonio vincolato	689.712	849.940
III - Patrimonio libero		
1) Riserve di utili o avanzi di gestione	665.567	373.513
2) Altre riserve	209.566	142.832
Totale patrimonio libero	875.133	516.345
IV - Avanzo/disavanzo d'esercizio	257.126	457.719
Totale Patrimonio Netto	3.031.971	3.034.004
B) fondi per rischi e oneri:		
1) Per trattamento di quiescenza e obblighi simili	0	0
2) Per imposte, anche differite	0	0
3) Altri	169.739	119.739
Totale fondi per rischi ed oneri	169.739	119.739
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	1.299.373	1.115.775
D) Debiti		
1) Debiti verso banche		
Esigibili entro l'esercizio successivo	873.766	317.234
Esigibili oltre l'esercizio successivo	1.375.458	1.245.130
Totale debiti verso banche	2.249.225	1.562.364
2) Debiti verso altri finanziatori		
Esigibili entro l'esercizio successivo	769	420
Esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale debiti verso altri finanziatori	769	420
3) Debiti verso associati e fondatori per finanziamenti		
Esigibili entro l'esercizio successivo	0	0
Esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale debiti verso associati e fondatori per finanziamenti	0	0
4) Debiti verso enti della stessa rete associativa		
Esigibili entro l'esercizio successivo	0	0
Esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale debiti verso enti della stessa rete associativa	0	0
5) Debiti per erogazioni liberali condizionate		
Esigibili entro l'esercizio successivo	0	0
Esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale debiti per erogazioni liberali condizionate	0	0
6) Acconti		
Esigibili entro l'esercizio successivo	818	0
Esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale acconti	818	0
7) Debiti verso fornitori		
Esigibili entro l'esercizio successivo	3.175.878	2.645.175
Esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale debiti verso fornitori	3.175.878	2.645.175
8) Debiti verso imprese controllate e collegate		

Esigibili entro l'esercizio successivo	0	0
Esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale debiti verso imprese controllate e collegate	0	0
9) Debiti tributari		
Esigibili entro l'esercizio successivo	322.967	365.162
Esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale debiti tributari	322.967	365.162
10) Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale		
Esigibili entro l'esercizio successivo	389.137	314.497
Esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	389.137	314.497
11) Debiti verso dipendenti e collaboratori		
Esigibili entro l'esercizio successivo	626.018	530.755
Esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale debiti verso dipendenti e collaboratori	626.018	530.755
12) Altri debiti		
Esigibili entro l'esercizio successivo	14.851	390.972
Esigibili oltre l'esercizio successivo	0	0
Totale altri debiti	14.851	390.972
Totale debiti	6.779.663	5.809.345
E) Ratei e risconti passivi	154.696	660.836
TOTALE PASSIVO	11.435.442	10.739.699

RENDICONTO GESTIONALE

ONERI E COSTI	Periodo corrente	Periodo precedente	PROVENTI E RICAVI	Periodo corrente	Periodo precedente
A) Costi e oneri da attività di interesse generale			A) Ricavi, rendite e proventi da attività di interesse generale		
			1) Proventi da quote associative e apporti dei fondatori	0	0
1) Materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	400.039	372.449	2) Proventi dagli associati per attività mutuali	0	0
2) Servizi	4.958.858	3.313.697	3) Ricavi per prestazioni e cessioni ad associati e fondatori	0	0
			4) Erogazioni liberali	0	0
3) Godimento beni di terzi	45.967	19.784	5) Proventi del 5 per mille	119.538	231.059
4) Personale	8.403.038	5.807.403	6) Contributi da soggetti privati	0	0
			7) Ricavi per prestazioni e cessioni a terzi	12.622.348	8.532.787
5) Ammortamenti	548.921	486.600	8) Contributi da enti pubblici	6.890	25.265
5bis) Svalutazioni delle immobilizzazioni materiali ed immateriali	0	0			
6) Accantonamenti per rischi ed oneri	0	0	9) Proventi da contratti con enti pubblici	0	0
7) Oneri diversi di gestione	59.658	211.895	10) Altri ricavi, rendite e proventi	646.097	1.026.368
8) Rimanenze iniziali	100.360	104.622	11) Rimanenze finali	94.715	100.360
9) Accantonamento a riserva vincolata per decisione degli organi istituzionali	0	0			
10) Utilizzo riserva vincolata per decisione degli organi istituzionali	(259.159)	0			
Totale costi e oneri da attività di interesse generale	14.257.682	10.316.449	Totale ricavi, rendite e proventi da attività di interesse generale	13.489.588	9.915.839
			Avanzo/disavanzo attività di interesse generale (+/-)	(768.094)	(400.610)
B) Costi e oneri da attività diverse			B) Ricavi, rendite e proventi da attività diverse		
1) Materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	0	0	1) Ricavi per prestazioni e cessioni ad associati e fondatori	0	0
2) Servizi	0	0	2) Contributi da soggetti privati	0	0
3) Godimento di beni di terzi	0	0	3) Ricavi per prestazioni e cessioni a terzi	0	0
4) Personale	0	0	4) Contributi da enti pubblici	0	0
5) Ammortamenti	0	0	5) Proventi da contratti con enti pubblici	0	0
5bis) Svalutazioni delle	0	0			

immobilizzazioni materiali ed immateriali				
6) Accantonamenti per rischi ed oneri	0	0	6) Altri ricavi rendite e proventi	0
7) Oneri diversi di gestione	0	0	7) Rimanenze finali	0
8) Rimanenze iniziali	0	0		
Totale costi e oneri da attività diverse	0	0	Totale ricavi, rendite e proventi da attività diverse	0
			Avanzo/disavanzo attività diverse (+/-)	0
C) Costi e oneri da attività di raccolta fondi				
1) Oneri per raccolte fondi abituali	0	0	1) Proventi da raccolte fondi abituali	0
2) Oneri per raccolte fondi occasionali	294.180	413.131	2) Proventi da raccolte fondi occasionali	2.292.910
3) Altri oneri	0	0	3) Altri proventi	2
Totale costi e oneri da attività di raccolta fondi	294.180	413.131	Totale ricavi, rendite e proventi da attività di raccolta fondi	2.292.912
			Avanzo/disavanzo attività di raccolta fondi (+/-)	1.998.732
D) Costi e oneri da attività finanziarie e patrimoniali				
1) Su rapporti bancari	27.552	20.937	1) Da rapporti bancari	2
2) Su prestiti	35.066	26.013	2) Da altri investimenti finanziari	614
3) Da patrimonio edilizio	0	0	3) Da patrimonio edilizio	0
4) Da altri beni patrimoniali	0	0	4) Da altri beni patrimoniali	0
5) Accantonamenti per rischi ed oneri	0	0		
6) Altri oneri	1.330	2.884	5) Altri proventi	0
Totale costi e oneri da attività finanziarie e patrimoniali	63.948	49.834	Totale ricavi, rendite e proventi da attività finanziarie e patrimoniali	616
			Avanzo/disavanzo attività finanziarie e patrimoniali (+/-)	(63.332)
E) Costi e oneri di supporto generale				
1) Materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	0	90	1) Proventi da distacco del personale	570.050
2) Servizi	518.331	470.480	2) Altri proventi di supporto generale	46.482
3) Godimento beni terzi	13.685	8.815		
4) Personale	736.760	529.693		
5) Ammortamenti	44.640	16.551		
5bis) Svalutazioni delle immobilizzazioni materiali ed immateriali	0	0		
6) Accantonamenti per rischi ed oneri	50.000	0		
7) Altri oneri	8.181	9.781		
8) Accantonamento a	0	0		

riserva vincolata per decisione degli organi istituzionali				
9) Utilizzo riserva vincolata per decisione degli organi istituzionali	0	0		
Totale costi e oneri di supporto generale	1.371.597	1.035.411	Totale proventi di supporto generale	616.532 262.821
Totale oneri e costi	15.987.407	11.814.824	Totale proventi e ricavi	16.399.648 12.369.630
			Avanzo/disavanzo d'esercizio prima delle imposte (+/-)	412.241 554.806
			Imposte	155.115 97.087
			Avanzo/disavanzo d'esercizio (+/-)	257.126 457.719

COSTI FIGURATIVI	Periodo corrente	Periodo precedente	PROVENTI FIGURATIVI	Periodo corrente	Periodo precedente
1) Da attività di interesse generale	0	0	1) Da attività di interesse generale	0	0
2) Da attività diverse	0	0	2) Da attività diverse	0	0
Totale costi figurativi	0	0	Totale proventi figurativi	0	0

RENDICONTO FINANZIARIO	Esercizio Corrente	Esercizio Precedente
A. Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo indiretto)		
Avanzo/(disavanzo) d'esercizio	257.126	457.719
Imposte sul reddito	155.115	97.087
Interessi passivi/(attivi)	63.332	47.078
(Dividendi)	0	0
(Plusvalenze)/Minusvalenze derivanti dalla cessione di attività	0	0
1. Avanzo/(disavanzo) d'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze da cessione	475.573	601.884
Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto		
Accantonamenti ai fondi	233.598	145.813
Ammortamenti delle immobilizzazioni	593.560	510.821
Svalutazioni per perdite durevoli di valore	0	0
Altre rettifiche in aumento per elementi non monetari	0	0
(Altre rettifiche in diminuzione per elementi non monetari)	0	0
Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto	827.158	656.634
2. Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto	1.302.731	1.258.519
Variazioni del capitale circolante netto		
Decremento/(Incremento) delle rimanenze	5.645	4.262
Decremento/(Incremento) dei crediti verso utenti e clienti, associati e fondatori, enti pubblici, soggetti privati, enti della stessa rete associativa, enti del Terzo settore, da 5 per mille	(583.909)	(1.339.398)
Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori, enti della stessa rete associativa, erogazioni liberali condizionate	530.703	1.469.945
Decremento/(Incremento) ratei e risconti attivi	71.736	(51.939)
Incremento/(Decremento) ratei e risconti passivi	(506.140)	603.668
Altri decrementi / (Altri incrementi) del capitale circolante netto	967.552	(40.252)
Totale variazioni del capitale circolante netto	485.586	646.286
3. Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto	1.788.318	1.904.804
Altre rettifiche		
Interessi incassati/(pagati)	(50.826)	(47.078)
(Imposte sul reddito pagate)	(119.640)	(97.087)
Dividendi incassati	0	0
(Utilizzo dei fondi)	(259.159)	0
Altri incassi/(pagamenti)	0	0
Totale altre rettifiche	(429.625)	(144.165)
Flusso finanziario dell'attività operativa (A)	1.358.693	1.760.639
B. FLUSSI FINANZIARI DERIVANTI DALL'ATTIVITA' D'INVESTIMENTO		
Immobilizzazioni materiali		
(Investimenti)	(491.833)	(1.066.089)
Disinvestimenti	0	0
Immobilizzazioni immateriali		
(Investimenti)	(792.261)	(1.588.128)
Disinvestimenti	0	0
Immobilizzazioni finanziarie		
(Investimenti)	(1.163.675)	(5.000)
Disinvestimenti	0	0
Attività finanziarie non immobilizzate		
(Investimenti)	(1.250)	0

Disinvestimenti	0	0
(Acquisizione di rami d'azienda al netto delle disponibilità liquide)	0	0
Cessione di rami d'azienda al netto delle disponibilità liquide	0	0
Flusso finanziario dell'attività d'investimento (B)	(2.449.019)	(2.659.217)
C. FLUSSI FINANZIARI DERIVANTI DALL'ATTIVITA' DI FINANZIAMENTO		
Mezzi di terzi		
Incremento/(Decremento) debiti a breve verso banche	491.683	0
Accensione finanziamenti	500.000	1.800.000
(Rimborso finanziamenti)	(317.329)	(237.636)
Mezzi propri		
Incremento Patrimonio netto a pagamento	0	0
(Decremento Patrimonio netto a pagamento)	0	0
Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	674.354	1.562.364
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	(415.972)	663.786
Effetto cambi sulle disponibilità liquide	0	0
Disponibilità liquide all'inizio dell'esercizio		
Depositi bancari e postali	1.351.815	685.312
Assegni	0	0
Denaro e valori in cassa	3.578	6.295
Totale disponibilità liquide a inizio esercizio	1.355.393	691.607
Di cui non liberamente utilizzabili	0	0
Disponibilità liquide a fine esercizio		
Depositi bancari e postali	927.632	1.351.815
Assegni	0	0
Denaro e valori in cassa	11.790	3.578
Totale disponibilità liquide a fine esercizio	939.421	1.355.393
Di cui non liberamente utilizzabili	0	0

L'Ente ha predisposto il Rendiconto finanziario quale documento di sintesi che raccorda le variazioni intervenute nel patrimonio aziendale con le variazioni nella situazione finanziaria mediante l'espressione della variazione netta (incremento o decremento) delle disponibilità liquide avvenuta nel corso dell'esercizio e ponendo in evidenza i valori relativi alle risorse finanziarie di cui l'Ente ha avuto necessità nel corso dell'esercizio nonché i relativi impieghi.

In merito al metodo utilizzato si specifica che si è ritenuto di adottare, secondo la previsione dell'OIC 10, il metodo indiretto in base al quale i flussi finanziari sono ricostruiti rettificando il risultato della gestione delle componenti non monetarie.