

# FONDAZIONE SERENA ONLUS

Sede Legale: PIAZZA OSPEDALE MAGGIORE 3 MILANO (MI)  
Codice Fiscale e Partita IVA 05042160969  
R.E.A. MI - 1969950

## Bilancio al 31/12/2020

## Stato Patrimoniale Attivo

ATTIVO	Parziali 2020	Totali 2020	Esercizio 2019
<b>A) CREDITI VERSO FONDATORI</b>			
Versamenti non ancora richiamati		101.050	101.050
<b>TOTALE CREDITI VERSO FONDATORI PER VERSAMENTI ANCORA DOVUTI (A)</b>		<b>101.050</b>	<b>101.050</b>
<b>B) IMMOBILIZZAZIONI</b>			
I - IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI			
3) Diritto di brevetto industriale e diritti di utilizzazione di opere dell'ingegno		11.539	146
4) Concessioni, licenze, marchi e diritti simili		-	9.780
5) Avviamento		6.000	12.000
6) Immobilizzazioni in corso e acconti		207.026	734.677
7) Altre immobilizzazioni immateriali		3.278.621	1.484.334
<b>TOTALE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI</b>		<b>3.503.186</b>	<b>2.240.937</b>
II - IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI			
1) Terreni e fabbricati		165.665	-
2) Impianti e macchinario		173.336	24.008
3) Attrezzature industriali e commerciali		330.930	92.255
4) Altri beni materiali		511.465	183.984
<b>TOTALE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI</b>		<b>1.181.396</b>	<b>300.247</b>
III - IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE			
1) Partecipazioni in d-bis) altre imprese		6.225	1.225
<b>TOTALE IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE</b>		<b>6.225</b>	<b>1.225</b>
<b>TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)</b>		<b>4.690.807</b>	<b>2.542.409</b>
<b>C) ATTIVO CIRCOLANTE</b>			
I - RIMANENZE			
3) Prodotti finiti e merci		100.360	104.622
<b>TOTALE RIMANENZE</b>		<b>100.360</b>	<b>104.622</b>
II - CREDITI			
1) Crediti verso clienti		3.674.725	2.335.327
esigibili entro l'esercizio successivo	3.674.725		2.250.795
esigibili oltre l'esercizio successivo	-		84.532
5-bis) Crediti tributari		88.230	72.582

<b>ATTIVO</b>	<b>Parziali 2020</b>	<b>Totali 2020</b>	<b>Esercizio 2019</b>
esigibili entro l'esercizio successivo	88.230		58.885
esigibili oltre l'esercizio successivo	-		13.697
5-quater) Crediti verso altri		642.072	7.183
esigibili entro l'esercizio successivo	642.072		7.183
esigibili oltre l'esercizio successivo	-		
<b>TOTALE CREDITI</b>		<b>4.405.027</b>	<b>2.415.092</b>
<b>IV - DISPONIBILITA' LIQUIDE</b>			
1) Depositi bancari e postali		1.351.815	685.312
3) Denaro e valori in cassa		3.578	6.295
<b>TOTALE DISPONIBILITA' LIQUIDE</b>		<b>1.355.393</b>	<b>691.607</b>
<b>TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C)</b>		<b>5.860.780</b>	<b>3.211.321</b>
<b>D) RATEI E RISCONTI</b>			
Ratei e risconti attivi		89.348	37.409
<b>TOTALE RATEI E RISCONTI (D)</b>		<b>89.348</b>	<b>37.409</b>
<b>TOTALE ATTIVO</b>		<b>10.741.984</b>	<b>5.892.189</b>

## Stato Patrimoniale Passivo

PASSIVO	Parziali 2020	Totali 2020	Esercizio 2019
<b>A) PATRIMONIO NETTO</b>			
I – Fondo di dotazione		1.210.000	1.210.000
II – Patrimonio vincolato		849.940	424.085
Fondi vincolati per decisione Organi della Fondazione	787.117		361.263
Fondi vincolati destinati da terzi	62.823		62.822
III – Patrimonio libero		516.345	516.345
Fondi liberi	142.832		142.832
Avanzi (Disavanzi) di gestione portati a nuovo	373.513		373.513
IX - Avanzo (Disavanzo) di gestione dell'esercizio		457.719	425.853
<b>TOTALE PATRIMONIO NETTO (A)</b>		<b>3.034.004</b>	<b>2.576.283</b>
<b>B) FONDI PER RISCHI E ONERI</b>			
4) Altri fondi		119.739	119.739
<b>TOTALE FONDI PER RISCHI E ONERI (B)</b>		<b>119.739</b>	<b>119.739</b>
<b>C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO</b>		<b>1.115.775</b>	<b>969.962</b>
<b>D) DEBITI</b>			
4) Debiti verso banche		1.562.364	-
esigibili entro l'esercizio successivo	317.234		-
esigibili oltre l'esercizio successivo	1.245.130		-
7) Debiti verso fornitori		2.647.460	1.177.515
esigibili entro l'esercizio successivo	2.647.460		1.177.515
esigibili oltre l'esercizio successivo	-		-
12) Debiti tributari		365.162	205.852
esigibili entro l'esercizio successivo	365.162		205.852
esigibili oltre l'esercizio successivo	-		-
13) Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale		314.497	203.726
esigibili entro l'esercizio successivo	314.497		203.726
esigibili oltre l'esercizio successivo	-		-
14) Altri debiti		414.717	74.514
esigibili entro l'esercizio successivo	414.717		74.514
esigibili oltre l'esercizio successivo	-		-

<b>PASSIVO</b>	<b>Parziali 2020</b>	<b>Totali 2020</b>	<b>Esercizio 2019</b>
<i>TOTALE DEBITI (D)</i>		5.304.200	1.661.607
<b>E) RATEI E RISCONTI</b>			
Ratei e risconti passivi		1.168.266	564.598
<i>TOTALE RATEI E RISCONTI (E)</i>		1.168.266	564.598
<b>TOTALE PASSIVO</b>		<b>10.741.984</b>	<b>5.892.189</b>

## Rendiconto della Gestione

RENDICONTO DELLA GESTIONE	Parziali 2020	Totali 2020	Esercizio 2019
<b>A) VALORE DELLA PRODUZIONE</b>			
1) Ricavi delle prestazioni		6.889.486	6.762.320
5) Altri proventi		5.379.778	2.347.032
Contributi e donazioni	3.047.228		1.236.431
Progetti	1.019.536		810.644
Contributi in conto esercizio	54.461		-
Altri	1.258.553		299.957
<b>TOTALE</b>		<b>12.269.264</b>	<b>9.109.352</b>
<b>B) ONERI DELLA PRODUZIONE</b>			
6) Oneri per la produzione di servizi		394.370	1.831.333
7) Oneri per servizi		3.888.965	815.082
8) Oneri per godimento di beni di terzi		47.109	55.841
9) Oneri per il personale		6.580.718	5.319.955
a) Salari e stipendi	4.824.764		3.888.375
b) Oneri sociali	1.390.303		1.148.556
c) Trattamento di fine rapporto	343.195		282.911
e) Altri oneri	22.456		113
10) Ammortamenti e svalutazioni		510.821	238.779
a) Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	325.880		115.700
b) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	184.941		123.079
11) Variazione delle rimanenze di materie prime, sussidiarie e di consumo		4.262	1.237
12) Accantonamenti per rischi		-	46.697
14) Oneri diversi di gestione		241.134	297.483
<b>TOTALE</b>		<b>11.667.380</b>	<b>8.606.407</b>
<b>Differenza tra proventi e oneri della produzione (A - B)</b>		<b>601.884</b>	<b>502.945</b>
<b>C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI</b>			
16) Altri proventi finanziari		5	-
d) Proventi diversi dai precedenti			
verso altri	5		-
17) Interessi ed altri oneri finanziari		(44.314)	(2.322)

<b>RENDICONTO DELLA GESTIONE</b>	<b>Parziali 2020</b>	<b>Totali 2020</b>	<b>Esercizio 2019</b>
verso altri	(44.314)		(2.322)
17-bis) Utili e perdite su cambi		(2.770)	(236)
<b>TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI (15+16-17+-17bis)</b>		<b>(47.078)</b>	<b>(2.558)</b>
<b>Risultato prima delle imposte (A-B+-C+-D)</b>		<b>554.806</b>	<b>500.387</b>
<b>20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate</b>		<b>(97.087)</b>	<b>(74.534)</b>
Imposte correnti sul reddito d'esercizio		(97.087)	(74.534)
<b>21) Avanzo (Disavanzo) di gestione dell'esercizio</b>		<b>457.719</b>	<b>425.853</b>

## Rendiconto Finanziario, metodo indiretto

RENDICONTO FINANZIARIO	Importo al 31/12/2020	Importo al 31/12/2019	Variazioni 2020-2019
<b>A) Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo indiretto)</b>			
Avanzo (Disavanzo) di gestione dell'esercizio	457.719	425.853	31.866
Imposte sul reddito	97.087	74.534	22.553
Interessi passivi/(attivi)	47.078	2.558	44.520
<i>1) Avanzo (Disavanzo) di gestione dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi e dividendi</i>	<i>601.884</i>	<i>502.945</i>	<i>98.939</i>
Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto			
Accantonamenti ai fondi	145.813	133.296	12.517
Ammortamenti delle immobilizzazioni	510.821	238.779	272.042
<b>Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel cap. circ. netto</b>	<b>656.634</b>	<b>372.075</b>	<b>284.559</b>
<i>2) Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto</i>	<i>1.258.518</i>	<i>875.020</i>	<i>383.499</i>
Variazioni del capitale circolante netto			
Decremento/(Incremento) delle rimanenze	4.262	1.237	3.025
Decremento/(Incremento) dei crediti verso clienti	(1.339.398)	596.591	(1.935.989)
Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori	1.469.945	(532.725)	2.002.670
Decremento/(Incremento) dei ratei e risconti attivi	(51.939)	(1.222)	(50.717)
Incremento/(Decremento) dei ratei e risconti passivi	603.668	307.574	296.094
Altri decrementi/(Altri Incrementi) del capitale circolante netto	(40.252)	84.688	(124.940)
<b>Totale variazioni del capitale circolante netto</b>	<b>646.286</b>	<b>456.143</b>	<b>190.143</b>
<i>3) Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto</i>	<i>1.904.804</i>	<i>1.331.163</i>	<i>573.641</i>
Altre rettifiche			
Interessi incassati/(pagati)	(47.078)	(2.558)	(44.520)
(Imposte sul reddito pagate)	(97.087)	(74.534)	(22.553)
<b>Totale altre rettifiche</b>	<b>(144.165)</b>	<b>(77.092)</b>	<b>(67.073)</b>
<b>Flusso finanziario dell'attività operativa (A)</b>	<b>1.760.639</b>	<b>1.254.071</b>	<b>506.568</b>
<b>B) Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento</b>			
Immobilizzazioni materiali			
(Investimenti)	(1.066.089)	(26.457)	(1.039.632)
Disinvestimenti	-	-	-
Immobilizzazioni immateriali			
(Investimenti)	(1.588.128)	(651.647)	(936.481)

<b>RENDICONTO FINANZIARIO</b>	<b>Importo al 31/12/2020</b>	<b>Importo al 31/12/2019</b>	<b>Variazioni 2020-2019</b>
Disinvestimenti	-	-	-
<b>Immobilizzazioni finanziarie</b>			
(Investimenti)	(5.000)	(1.225)	(3.775)
Disinvestimenti	-	-	-
<b>Flusso finanziario dell'attività di investimento (B)</b>	<b>(2.659.217)</b>	<b>(679.329)</b>	<b>(1.979.888)</b>
<b>C) Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento</b>			
<b>Mezzi di terzi</b>			
Accensione finanziamenti	1.800.000	-	1.800.000
(Rimborso finanziamenti)	(237.636)	-	(237.636)
<b>Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)</b>	<b>1.562.364</b>	<b>-</b>	<b>1.562.364</b>
<b>Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)</b>	<b>663.786</b>	<b>574.742</b>	<b>89.044</b>
<b>Disponibilità liquide a inizio esercizio</b>			
Depositi bancari e postali	685.312	95.515	589.727
Assegni	-	17.609	(17.609)
Danaro e valori in cassa	6.295	3.741	2.554
<b>Totale disponibilità liquide a inizio esercizio</b>	<b>691.607</b>	<b>116.865</b>	<b>574.742</b>
<b>Disponibilità liquide a fine esercizio</b>			
Depositi bancari e postali	1.351.815	685.312	666.503
Assegni	-	-	-
Danaro e valori in cassa	3.578	6.295	(2.717)
<b>Totale disponibilità liquide a fine esercizio</b>	<b>1.355.393</b>	<b>691.607</b>	<b>663.786</b>
<b>Incremento (decremento) delle disponibilità liquide</b>	<b>663.786</b>	<b>574.742</b>	<b>89.044</b>