



FONDAZIONE
SERENITÀ
— onlus —

**Fondazione
Serenità ONLUS
via Parco del
Seggio
85047 Moliterno
(PZ)**

C.F. 01657130769

ESERCIZIO FINANZIARIO 2020

SITUAZIONE CONTABILE AL 31/12/2020

Periodo di gestione dall' 01/01/2020 al 31/12/2020

- a) Situazione Patrimoniale**
- b) Situazione Economica**
- c) Relazione sull'andamento della gestione sociale**

Il Presidente

4959 FONDAZIONE SERENITA' - ONLUS
VIA PARCO DEL SEGGIO SNC
C.F. 01657130769

85047 MOLITERNO

PZ

Data di stampa 12/01/2021
Pagina 1

P.IVA 01657130769

BILANCIO 4 SEZIONI

ESERCIZIO 2020

STATO PATRIMONIALE

ATTIVITA'

PASSIVITA'

Conto	Part.	Descrizione	Saldo finale	Conto	Part.	Descrizione	Saldo finale
11		IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	49.157,06	41		CAPITALE E RISERVE	505.917,94
11.05		SPESE PLURIENNALI	49.157,06	41.01		CAPITALE E RISERVE	505.917,94
11.05.06		Spese manut.su beni di terzi da ammo	49.157,06	41.01.97		Fondo di gestione	5.917,94
13		IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	15.349,08	41.01.98		Fondo di dotazione	500.000,00
13.03		IMPIANTI E MACCHINARI	6.043,10	43		RISULTATI DELL'ESERCIZIO	11.614,73
13.03.21		Impianti specifici	5.000,00	43.01		RISULTATI PORTATI A NUOVO	9.852,72
13.03.41		Macchinari automatici	1.043,10	43.01.06		Avanzo di gestione anni precedenti	9.852,72
13.07		ALTRE IMMOBILIZZAZIONI MATERIA	9.305,98	43.03		RISULTATO D'ESERCIZIO	1.762,01
13.07.01		Mobili e arredi	8.232,38	43.03.01		Avanzo di gestione	1.762,01
13.07.07		Macchine d'ufficio elettroniche	1.073,60	55		FINANZIAMENTI DI TERZI	30.917,70
15		IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE	265.963,44	55.03		MUTUI E FINANZIAMENTI	30.917,70
15.05		TITOLI D'INVESTIMENTO ED AZIONI	265.963,44	55.03.05		Finanz.a medio/lungo termine bancari	30.917,70
15.05.01		Titoli di stato	51.063,44				
15.05.03		GP EURO 20 PLUS	130.000,00				
15.05.05		Fondo Gestione GPM	44.900,00				
15.05.12		GP Orizzonte Reddito Plus	40.000,00				
27		CREDITI VARI	50,00				
27.05		CREDITI VARI V/TERZI	50,00				
27.05.01		Depositi cauzionali per utenze	50,00				
29		ATTIVITA' FINANZIARIE NON IMMOB	204.993,22				
29.03		TITOLI NEGOZIABILI E AZIONI PROP	204.993,22				
29.03.03		Obbligazioni ARCA	31.600,00				
29.03.11		FONDI ARCA	84.200,00				
29.03.31		Titoli BPER BCA-BTP	89.193,22				
31		DISPONIBILITA' LIQUIDE	9.387,13				
31.01		BANCHE C/C E POSTA C/C	8.116,95				
31.01.05		Banca BPER n. 945181	8.116,95				
31.03		CASSA	1.270,18				
31.03.02		Carta prep. Bper n. 0358	1.132,34				
31.03.03		Cassa contanti	137,84				
59		CONTI ERARIALI	6.002,84				
59.05		ERARIO C/RIT. SUBITE E CREDITI D'	6.002,84				
59.05.01		Ritenute subite su interessi attivi	6.002,84				
		Totale Attivita'	550.902,77			Totale Passivita'	548.450,37
						Utile del periodo	2.452,40
						Totale a pareggio	550.902,77

Allegato b

BILANCIO 4 SEZIONI

ESERCIZIO 2020

CONTO ECONOMICO

COSTI

RICAVI

Conto	Part.	Descrizione	Saldo finale	Conto	Part.	Descrizione	Saldo finale
75		ACQUISTI DI BENI	23,89	73		ALTRI RICAVI E PROVENTI	3.470,63
75.01		ACQUISTI PER PRODUZ.DI BENI E PER	23,89	73.01		PROVENTI DIVERSI	3.470,63
75.01.05		Acquisti materiali di consumo	23,89	73.01.53		Donazioni ricevute	3.470,63
76		ACQUISTI DI SERVIZI	797,31	85		PROVENTI FINANZIARI	1.920,36
76.05		COSTI ACCESSORI PER ACQUISTI	19,88	85.09		PROVENTI DA TITOLI	1.920,28
76.05.01		Trasporti su acquisti	19,88	85.09.09		Interessi da titoli di investimento	1.920,28
76.09		COSTI PER UTENZE	482,41	85.11		PROVENTI FINANZIARI VARI	0,08
76.09.09		Costi di gestione sito internet	201,30	85.11.13		Interessi attivi su c/c bancari	0,08
76.09.21		Acqua potabile	225,61				
76.09.23		Gas	55,50				
76.13		MANUTENZIONE FABBRICATI	295,02				
76.13.09		Spese di manutenz.su immobili di terzi	295,02				
79		SPESE AMMIN.,COMM. E DI RAPPRES	1.030,79				
79.03		SPESE DI RAPPRESENTANZA (ON.DIV.	150,69				
79.03.01		Spese rappres.deduc.(con limite ricavi)	150,69				
79.05		SPESE AMMINISTRATIVE E GENERAL	880,10				
79.05.11		Altre spese amministrative	79,30				
79.05.44		Imposta di bollo	78,80				
79.05.51		Spese acquisto beni ornamentali	722,00				
83		ONERI DIVERSI DI GESTIONE	995,18				
83.07		ALTRI COSTI DI ESERCIZIO	995,18				
83.07.02		Costi indeducibili	953,35				
83.07.05		Spese, perdite e soprav.passive in ded.	13,82				
83.07.13		Cancelleria varia	28,00				
83.07.25		Arrotondamenti passivi diversi	0,01				
86		ONERI FINANZIARI	91,42				
86.01		ONERI FINANZIARI VERSO BANCHE	91,42				
86.01.05		Commissioni e spese bancarie	91,42				
		Totale Costi	2.938,59			Totale Ricavi	5.390,99
		Utile del periodo	2.452,40				
		Totale a pareggio	5.390,99				

FONDAZIONE “SERENITA” ONLUS

RELAZIONE SULL’ANDAMENTO DELLA GESTIONE SOCIALE AL 31/12/2020

La presente **Relazione** è parte integrante della Situazione Contabile e relativa al **periodo di gestione al 31/12/2020**. Tale situazione, redatta secondo le disposizioni di legge vigenti, evidenzia un **attivo** pari ad **€ 550.902,77** un **passivo sostenuto** pari ad **€ 548.450,37** relativamente all’esercizio dal 01/01/2020 al 31/12/2020, con un attivo del periodo a tale data di **€ 2.452,77**

Di seguito vengono dettagliate le voci riportate nella Situazione Contabile ed Economica riferita al periodo di gestione in corso al 31/12/2020.

Dettaglio Conti Patrimoniali da Situazione Contabile:

Voci di Attivo:

- **Immobilizzazioni Immateriali € 49.157,06** – trattasi di spese pluriennali di manutenzione su beni di terzi da ammortizzare.
- **Immobilizzazioni Materiali € 15.349,08** costituiti da:
 - **Impianti e Macchinari per € 6.043,10** di cui € 5.000,00 per impianti specifici (riscaldamento) ed € 1.043,10 per macchinari automatici e da **Altre Immobilizzazioni Materiali € 9.305,98** – Trattasi di mobili e arredi per ufficio/sala riunioni, sala mensa attività e cucina/laboratorio per € 8232,38; e di macchine d’ufficio elettroniche per € 1.073,60 acquistati negli anni precedenti.
- **Immobilizzazioni Finanziarie:**
 - **Titoli d’investimento ed azioni € 265.963,44** - la voce corrisponde alle somme conferite alla Banca Popolare dell’Emilia Romagna per acquisto di Titoli di Stato per € 51.063,44; nella Gestione di Portafogli Multilinea, per € 130.000 nella linea Euro 20 Plus; per € 44.900,00 nel Fondo Gestione denominato GPM, e per € 40.000 nella Gestione Patrimoniale Orizzonte Reddito Plus.
 - **Crediti vari € 50,00** – trattasi del deposito cauzionale per utenza Acquedotto Lucano.
 - **Titoli negoziabili € 204.993,22** – Titoli sottoscritti presso la B.P.E.R. trattasi di Fondi Comuni ARCA OBG EUROPA per € 31.600,00; di Fondi Comuni ARCA per € 84.200,00 (con accredito delle cedole semestrali su c/c b) e titolo BPER BCA-BTP per € 89.193,22
 - **Disponibilità liquide € 9.387,13** - Tale voce riporta gli importi alla data del 31/12/2020 pari al saldo attivo del C/C n° 945181 intrattenuto dalla Fondazione “Serenità” Onlus presso la Banca BPER filiale di Moliterno (PZ) per **€ 8.116,95**; e dal saldo della liquidità di denaro costituente la **Cassa** pari a **€ 1.270,18** di cui € 1.132,34 contenuti nella Carta prepagata Bper n....0358 e da Contanti per € 137,84.
- **Conti Erariali € 6.002,84** – La voce corrisponde al credito vantato nei confronti dell’Erario per le ritenute subite su interessi attivi e crediti d’imposta.

Voci di Passivo:

- **Fondo di dotazione € 500.000,00** – costituito da tutti i conferimenti effettuati in denaro dal Fondatore Promotore Privato, nella persona di De Sio Matteo - fondo impiegabile per il perseguimento delle finalità della Fondazione.
- **Altri Fondi - Fondi di Gestione € 5.917,94** – costituiti ai sensi dell’art.7 dello statuto dagli avanzi di gestione precedenti, al netto delle erogazioni effettuate nel corso dell’anno 2020 per i progetti finanziati.
- **Risultati dell’esercizio € 11.614,73** – tale voce è riferita all’avanzo di gestione anni precedenti (portato a nuovo) per € 9.852,72 e dal risultato d’esercizio di € 1.762,01;

- **Finanziamento di terzi € 30.917,70** – Quota capitale residua del finanziamento bancario BPER stipulato il 24/11/2017 con scadenza contrattuale originaria il 15/12/2022, da restituire.
Tale scadenza, è stata sospesa e prorogata di un anno con disposizione bancaria in applicazione del D.L. "Cura Italia" n. 18 del 17/03/2020 causa Covid-19 .

Dettaglio Conti Economici da Situazione Economica

Voci di Costi :

- **Acquisti di beni € 23,89** – Trattasi di acquisto di materiale vario di cancelleria.
- **Acquisti di servizi € 797,31** – Tale voce comprende i **Costi accessori per acquisti € 19,88** - riferiti al costo di trasporto/spedizione di materiali di arredo; i **Costi per utenze per € 482,41** di cui € 201,30 per abbonamento triennale sito Web; di € 225,61 corrisposti per il consumo di acqua potabile ed € 55,50 per conguaglio spese di riscaldamento.
- **Manutenzione fabbricati € 295,02** – Trattasi di acquisto di materiale per la manutenzione ordinaria di immobili di terzi, tenuti in comodato d'uso gratuito dalla Fondazione

- **Spese Amministrative, Commerciali e di rappresentanza € 1.030,79** _ Tale voce comprende:
 - **Spese di rappresentanza deducibili € 150,69** – Voce riferita all'acquisto di prodotti culinari per buffet allestito nel Centro Diurno.
 - **Spese amministrative e generali € 880,10** - costituite da spese amministrative per € 79,30; dall'imposta di bollo per € 78,80; e delle **spese di acquisto beni ornamentali** per € 722,00 spesa effettuata per l'arredo a verde (piante) del Centro Diurno.
 - **Oneri diversi di Gestione € 995,18** – Costituiti dai costi indeducibili di esercizio per € 953,35; dalle perdite sopravv, passive indeducibili per € 13,82 ; dalle spese di cancelleria per € 28,00; e da arrotondamenti passivi per € 0,01.
 - **Oneri finanziari verso banche € 91,42** – Tale voce riporta la somma delle commissioni e spese bancarie sui finanziamenti.

Voci di Ricavi:

I proventi di questo periodo sono esclusivamente di carattere finanziario e costituiti da :

- **Proventi diversi € 3.470,63** – Tale voce corrisponde ai contributi del cinque per mille assegnati per l'anno **2018-2017** (€ 1.734,48) e per l'anno **2019-2018** (€ 1.736,15);
- **Proventi finanziari da titoli € 1.920,36** - Tale voce è costituita dagli interessi da titoli di investimento maturati ed incassati da strumenti finanziari non immobilizzati per € 1.920,28 e dagli interessi attivi su c/c bancari per € 0,08.

Il presente Bilancio, composto da Stato patrimoniale (all.a), Conto economico (all.b) e Relazione sulla gestione (all.c) rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria della fondazione, nonché il risultato economico dell'esercizio e corrisponde alle scritture contabili.

-----0000000-----

Il periodo di gestione oggetto del presente bilancio è stato segnato dall'emergenza epidemiologica da Covid-19 che ha inciso negativamente sin dal mese di marzo sugli investimenti finanziari.

La conseguenziale perdita dei proventi finanziari ha indotto la Fondazione ad avvalersi del Decreto Legge "Cura Italia" n.18 del 17/03/2020 e ss, per richiedere la sospensione dell'intera rata del finanziamento in essere alla BPER con conseguente slittamento di un anno della scadenza contrattuale.

L'attivo di bilancio è pertanto dovuto al contenimento delle spese ed alle donazioni del 5 per mille, per gli anni 2018 e 2019, erogate quest'anno.

Per l'anno 2021, Covid-19 permettendo, e con l'auspicabile stabilità del mercato finanziario si conta di avviare le attività programmate per il Centro Diurno e non solo e si prevede di continuare a finanziare, con il contributo del 5 per mille, il progetto di solidarietà sociale consistente nell'erogazione dei farmaci di Fascia C con uno sconto del 25% per le persone a anziane ed a basso reddito della nostra comunità (n. 90 circa) che ad oggi ne hanno fatto richiesta.