



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

C.F. 01657130769

ESERCIZIO FINANZIARIO 2021

SITUAZIONE CONTABILE AL 31/12/2021

Periodo di gestione dall' 01/01/2021 al 31/12/2021

- 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

P.IVA 01657130769

Data di stampa 21/02/2022

PZ Pagina

1

BILANCIO 4 SEZIONI

ESERCIZIO 2021

STATO PATRIMONIALE

ATTIVITA'

PASSIVITA'

Conto	Part.	Descrizione	Saldo finale	Conto	Part.	Descrizione	Saldo finale
11		IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	89.157,06	41		CAPITALE E RISERVE	505.917,94
11.01		COSTI D'IMPIANTO E DI AMPLIAME	40.000,00	41.01		CAPITALE E RISERVE	505.917,94
11.01.07		Costi di impianto e di ampliamento	40.000,00	41.01.97		Fondo di gestione	5.917,94
11.05		SPESE PLURIENNALI	49.157,06	41.01.98		Fondo di dotazione	500.000,00
11.05.06		Spese manut.su beni di terzi da amm	49.157,06	43		RISULTATI DELL'ESERCIZIO	14.067,13
13		IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	15.349,08	43.01		RISULTATI PORTATI A NUOVO	14.067,13
13.03		IMPIANTI E MACCHINARI	6.043,10	43.01.06		Avanzo di gestione anni precedenti	14.067,13
13.03.21		Impianti specifici	5.000,00	55		FINANZIAMENTI DI TERZI	25.960,84
13.03.41		Macchinari automatici	1.043,10	55.03		MUTUI E FINANZIAMENTI	25.960,84
13.07		ALTRE IMMOBILIZZAZIONI MATERIA	9.305,98	55.03.05		Finanz.a medio/lungo termine bancari	25.960,84
13.07.01		Mobili e arredi	8.232,38	57		DEBITI COMMERCIALI	62,56
13.07.07		Macchine d'ufficio elettroniche	1.073,60	57.03		FORNITORI	62,56
15		IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE	440.113,64	57.03.01		Fornitori terzi Italia	62,56
15.05		TITOLI D'INVESTIMENTO ED AZIONI	440.113,64		1121	SEV SPA	62,56
15.05.01		Titoli di stato	440.113,64				
	2	Arca Bond Corp	50.334,10				
	3	Arca Obb Europa	30.207,73				
	4	Arca Rr Div. Bond P	39.483,89				
	12	Bper 1,8%tv 01ap22	39.847,20				
	5	Bper Tv 19gn22 Cap&f	49.710,23				
	6	Btp 2,00% 02/28 Eur	60.030,07				
	10	Gp Attiva 10	30.503,76				
	9	Gp Euro 20	77.206,40				
	11	Gp Globale 25	52.186,76				
	8	Gp Obbligazioni Internazionali	469,24				
	7	Gp Obbligazioni Paesi Emerg.	10.134,26				
27		CREDITI VARI	50,00				
27.05		CREDITI VARI V/TERZI	50,00				
27.05.01		Depositi cauzionali per utenze	50,00				
31		DISPONIBILITA' LIQUIDE	15.904,42				
31.01		BANCHE C/C E POSTA C/C	14.713,64				
31.01.05		Banca BPER n. 945181	14.713,64				
31.03		CASSA	1.190,78				
31.03.02		Carta prep. Bper n. 0358	1.132,34				
31.03.03		Cassa contanti	58,44				
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'	566.577,04			Totale Passivita'	546.008,47
						Utile del periodo	20.568,57
						Totale a pareggio	566.577,04

SEGUE

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

85047 MOLITERNO

P.IVA 01657130769

PZ

Data di stampa 21/02/2022
Pagina 2

BILANCIO 4 SEZIONI

ESERCIZIO 2021

CONTO ECONOMICO

COSTI

RICAVI

Conto	Part.	Descrizione	Saldo finale	Conto	Part.	Descrizione	Saldo finale
76		ACQUISTI DI SERVIZI	508,34	73		ALTRI RICAVI E PROVENTI	2.985,67
76.09		COSTI PER UTENZE	462,99	73.01		PROVENTI DIVERSI	2.985,67
76.09.21		Acqua potabile	101,37	73.01.26		Contributi in c/esercizio non impon. IRAF	976,00
76.09.23		Gas	361,62	73.01.29		Contributi cinque x mille	2.009,67
76.13		MANUTENZIONE FABBRICATI	45,35	85		PROVENTI FINANZIARI	20.737,15
76.13.09		Spese di manutenz. su immobili di terzi	45,35	85.09		PROVENTI DA TITOLI	1.476,14
78		PRESTAZIONI DI LAVORO NON DIPEM	976,00	85.09.09		Interessi da titoli di investimento	1.476,14
78.01		PRESTAZIONI DI LAVORO AUTONOM	976,00	85.11		PROVENTI FINANZIARI VARI	19.261,01
78.01.27		Altri costi prestaz. di terzi non affer.	976,00	85.11.65		Plus. titoli redd. fisso att. circ. esenti	19.261,01
79		SPESE AMMIN., COMM. E DI RAPPRES	74,80				
79.05		SPESE AMMINISTRATIVE E GENERALI	74,80				
79.05.44		Imposta di bollo	39,80				
79.05.51		Spese acquisto beni ornamentali	35,00				
83		ONERI DIVERSI DI GESTIONE	762,52				
83.07		ALTRI COSTI DI ESERCIZIO	762,52				
83.07.02		Costi indeducibili	762,52				
86		ONERI FINANZIARI	832,59				
86.01		ONERI FINANZIARI VERSO BANCHE	353,37				
86.01.05		Commissioni e spese bancarie	353,37				
86.03		ONERI FINANZIARI DIVERSI	479,22				
86.03.09		Interessi passivi su finanziam. di terzi	479,22				
		Totale Costi	3.154,25			Totale Ricavi	23.722,82
		Utile del periodo	20.568,57				
		Totale a pareggio	23.722,82				

FONDAZIONE “SERENITA” ONLUS**RELAZIONE SULL’ANDAMENTO DELLA GESTIONE SOCIALE AL 31/12/2021**

La presente **Relazione** è parte integrante della Situazione Contabile e relativa al **periodo di gestione al 31/12/2021**.
Tale situazione, redatta secondo le disposizioni di legge vigenti, evidenzia un **attivo** pari ad **€ 566.577,04** un **passivo sostenuto** pari ad **€ 546.008,47** relativamente all’esercizio dal 01/01/2021 al 31/12/2021, con un attivo del periodo a tale data di **€ 20.568,57**

Di seguito vengono dettagliate le voci riportate nella Situazione Contabile ed Economica riferita al periodo di gestione in corso al 31/12/2022.

Dettaglio Conti Patrimoniali da Situazione Contabile:**Voci di Attivo:**

- **Immobilizzazioni Immateriali € 89.157,06** _ Costituiti da:
 - **Costi di impianto e di ampliamento € 40.000,00** – Riferiti a lavori di adeguamento per i servizi del centro diurno.
 - **Spese Pluriennali € 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 € 8.232,38; e di macchine d’ufficio elettroniche per € 1.073,60 acquistati negli anni precedenti.
- **Immobilizzazioni Finanziarie:**
 - **Titoli d’investimento ed azion. € 440.113,64** - la voce corrisponde alle somme conferite alla Banca Popolare dell’Emilia Romagna per acquisto di Titoli di Stato, Obbligazionari, Azionari e Fondi Comuni, contenuti nel Deposito amministrato per € 269.613,22 (comprensivo di € 39.847,20 quale deposito a garanzia di mutuo contr. 2017); e nella Gestione di Portafogli Multilinea, per € 170.500,42.
 - **Crediti vari € 50,00** – trattasi del deposito cauzionale per utenza Acquedotto Lucano.
 - **Disponibilità liquide € 15.904,42** - Tale voce riporta gli importi alla data del 31/12/2021 pari al saldo attivo del C/C n° 945181 intrattenuto dalla Fondazione “Serenità” Onlus presso la Banca BPER filiale di Moliterno (PZ) per **€ 14.413,64**; e dal saldo della liquidità di denaro costituente la **Cassa** pari a **€ 1.190,78** di cui € 1.132,34 contenuti nella Carta prepagata Bper n....0358 e da Contanti per € 58,44.
- **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:

- **Capitale e riserve € 506.917,94** di cui:
 - **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.
 - **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 2021 per i progetti finanziati.
 - **Risultati dell’esercizio € 14.067,13** – tale voce è riferita all’avanzo di gestione anni precedenti.
 - **Finanziamento di terzi € 25.960,84** – Quota capitale residua del finanziamento bancario BPER stipulato il 24/11/2017 con scadenza il 15/12/2023, da restituire.
 - **Debiti Commerciali € 62,56** – fornitore SEV SpA (gas).

Dettaglio Conti Economici da Situazione Economica

Voci di Costi :

- **Acquisti di servizi € 508,34** – Tale voce comprende: - **Costi per utenze per 462,99** di cui € 101,37 corrisposti per il consumo di acqua potabile ed € 261,62 per il consumo di gas per riscaldamento e,
- **Manutenzione fabbricati € 45,35** – Trattasi di acquisto di materiale per la manutenzione ordinaria di immobili di terzi, tenuti in comodato d'uso gratuito dalla Fondazione.
- **Prestazioni di lavoro autonomo - non dipendente € 976,00** ; trattasi di altri costi/prestazioni di terzi non afferenti (prog. Matrioska ..)
- **Spese Amministrative, Comm.li e generali € 74,80** _ Tale voce è riferita alle Imposte di bollo per € 39,80 e Spese per acquisto beni immateriali (p. floreali) per € 35,00.
- **Oneri diversi di Gestione € 762,52** – Costituiti dai costi di esercizio indeducibili per € 762,52;
- **Oneri finanziari verso banche € 832,59** – Tale voce riporta la somma delle Commissioni e spese bancarie per € 353,37 e gli Interessi passivi su finanziamenti di terzi per € 479,22;

Voci di Ricavi:

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

- **Proventi finanziari € 20.737,15** – Tale voce comprende i proventi da titoli di investimento per € 1.476,14 ed i proventi finanziari vari : Plusvalenze titoli redd. fisso att. circ. esenti per € 19.261,01;
- **Altri Ricavi e Proventi Diversi € 2.985,67** – costituiti da Contributi in c/esercizio non imponibile IRAP, per € 976,00 e dai Contributi del 5 x mille (anno 2019), per € 2.009,67 _____

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-----

A seguito dell'avvio nel mese di novembre u.s., delle opere di adeguamento funzionale del Centro Diurno per Anziani, finanziate per il 75% dalla Regione Basilicata (DGR n.274), sono state smobilizzate alcuni titoli di investimento a copertura della parte (25% pari ad € 44.449,00), non coperta da contributo. Per detti lavori di adeguamento per i servizi del centro diurno € 40.000,00 sono stati già impegnati e riportati nei costi delle Immobilizzazioni Immateriali _____

Moliterno 28 / 03 /2022

Il Consigliere Tesoriere
Giuseppe Lapenta

IL PRESIDENTE
Giuseppe Spina