

ASSOCIAZIONE MONSERRATE ONLUS

Sede legale in Milano, Via San Vittore 36

Codice Fiscale 97158530150

BILANCIO 31 DICEMBRE 2004

31/12/2004

STATO PATRIMONIALE**ATTIVO****A) Immobilizzazioni****I - Immobilizzazioni istituzionali**

Migliorie beni di terzi	5.116,81
(F.do amm.to)	- 2.046,72
Impianti e attrezzature	1.175,00
(F.do amm.to)	- 264,38
Mobili e arredi	10.940,55
(F.do amm.to)	- 3.766,35
Macchine ufficio el/elettr.	14.605,49
(F.do amm.to)	- 5.975,92
Altre immob. Materiali	361,91
(F.do amm.to)	- 361,91
Beni strumentali < € 516,46	531,24
(F.do amm.to)	- 531,24
Acconti su immobilizzazioni	158.340,26
	<u>178.124,74</u>

Totale Immobilizzazioni

178.124,74**B) Attivo circolante****I - Crediti**

Depositi cauzionali	4.124,06
Altri crediti	70.033,50

II - Attività finanziarie non immobilizzazioni

Titoli negoziabili	393.778,70
Fondi investimento	280.898,84

IV- Disponibilità liquide

Banche c/c	67.616,99
Cassa	2.252,56
Totale attivo circolante	<u>818.704,65</u>

V - Ratei e risconti

Risconti attivi	817,17
	<u>817,17</u>

Totale attività**997.646,56****PASSIVO****A) PATRIMONIO NETTO**

I - Fondo di dotazione	197.714,12
II - Riserva progetti	565.647,44
III - Avanzo di gestione	20,11
	<u>863.381,67</u>

Totale Patrimonio netto	763.381,67
B - FONDI VINCOLATI	
Fondo vincolato progetto P115	23.787,30
Fondo vincolato borse di studio	<u>167.715,72</u>
Totale fondi	191.503,02
C - TFR LAVORO SUBORDINATO	
	2.348,40
D - DEBITI	
Debiti verso fornitori	15.690,23
Debiti verso Enti Previdenziali	2.679,05
Debiti verso l'Erario	4.752,76
Altri debiti	<u>15.999,53</u>
Totale Debiti	39.121,57
E - RATEI E RISCONTI	
Risconti passivi	400,00
Ratei passivi	<u>891,90</u>
	1.291,90
Totale passivo	997.646,56

CONTO ECONOMICO

A) RICAVI E PROVENTI	
1 - Contributi e liberalità	183.023,46
2 - Proventi da attività istituzionale	
Proventi per microprogetti	43.090,00
Proventi per adozioni a distanza	19.180,00
3 - Ricavi dell'attività commerciale	
4 - Utilizzo fondi vincolati	612.523,67
Totale ricavi e proventi	857.817,13
B) COSTI DELLA GESTIONE	
I - Costi gestione istituzionale	
Cancelleria	3.985,87
Manutenzioni diverse	1.079,06
Energia elettrica	1.657,31
Spese telefoniche	12.920,11
Spese riscaldamento	1.388,36
Spese postali	903,47
Costi di trasporto	1.821,69
Spese di viaggio	8.266,48
Costi piattaforma	5.960,61
Consulenze	45.923,05
Costi per convegni	2.144,40
Canoni di locazione fabbricati	26.305,35
Stipendi e salari	18.204,29
Contributi INPS	5.610,84
Collaborazioni coordinate e continuative	79.406,67
Contributi su co.co.co	9.422,48
INAIL	423,28

Erogazione assegni di studio	2.500,00
Accantonamento TFR	1.227,17
Ammortamento migliorie beni di terzi	1.023,36
Ammortamento mobili e arredi	1.312,87
Ammortamento macchine el./elettr.	2.143,64
Ammortamento impianti e attrezzature	176,25
Ammortamento beni strumentali < € 516,46	177,81
Quote associative ONG	661,33
Spese varie	3.312,44
Spese di rappresentanza	867,43
Arrotondamenti passivi	0,02
	<u>238.825,64</u>

II - Costi progetto	
Progetto Colombia	50.000,00
Progetto P115	1.670,70
Progetto CN101	222.600,73
Progetto 105	100.000,00
Altri progetti	12.193,21
Progetto CN112	100.000,00
	486.464,64

Totale Costi di gestione **725.290,28**

DIFFERENZA A - B **132.526,85**

C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI

Proventi titoli negoziabili	48.284,29
Interessi c/c bancari	2.584,22
- Oneri finanziari	- 183.405,33
Totale Proventi ed oneri finanziari	- 132.536,82

D) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI **30,08**

RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE **20,11**

Imposte sul reddito esercizio

AVANZO ESERCIZIO 20,11

Presidente Consiglio d'Amministrazione
(Dott.ssa Chiara d'Imporzano)

Collegio dei Revisori
(Dott. Fabrizio Baudo)
(Dott. Giampaolo Gamba)
(Dott. Gerardo Gaspardo)

VERBALE DI RIUNIONE DEL COLLEGIO DEI REVISORI

IN DATA 2 marzo 2005

Il giorno 2 marzo 2005 presso la sede si è riunito il Collegio dei Revisori dell'Associazione.

I Revisori procedono all'esame del bilancio dell'esercizio chiuso al 31 dicembre 2004, depositato presso la sede sociale.

Vengono effettuati controlli anche a campione per verificare la corrispondenza del bilancio alle risultanze dei libri e delle scritture contabili, nonché dell'osservanza delle norme stabilite per la valutazione del patrimonio sociale.

Vengono controllati i saldi degli estratti conto bancari al 31/12/2004:

- il saldo dell'estratto conto della Banca Intesa, risulta essere pari a Euro 9.848,35;
- il saldo dell'estratto conto della Banco Posta, risulta essere pari a Euro 4.720,55;
- il saldo dell'estratto conto del Banco di Desio, risulta essere pari a Euro 59.793,32;
- il saldo dell'estratto conto del Banco di Desio USD, risulta essere di Euro 591,65.

Il saldo cassa contanti alla data odierna risulta essere di Euro 1.067,82.

Il saldo cassa impresa alla data odierna risulta essere di Euro 1.090,00.

A conclusione del proprio esame il Collegio dei Revisori redige la seguente relazione da presentare all'assemblea (allegato "A").

La riunione ha avuto termine previa redazione, lettura, approvazione e sottoscrizione unanime del presente verbale.

Allegato "A"

ASSOCIAZIONE MONSERRATE O.N.L.U.S.

Sede in Via San Vittore n. 36 - 20123 Milano (Mi)

Relazione del Collegio dei Revisori sul bilancio al 31/12/2004

Signori Associati, abbiamo esaminato il progetto di bilancio d'esercizio dell'Associazione al 31/12/2004 redatto dal Comitato Esecutivo ai sensi di legge e da questo regolarmente comunicato al Collegio dei Revisori.

Lo stato patrimoniale evidenzia un patrimonio di Euro 763.381,67.= e si riassume nei seguenti valori:

Attività	Euro	997.646,56
Passività	Euro	234.264,89
Patrimonio netto	Euro	763.381,67

Il conto economico presenta, in sintesi, i seguenti valori:

Ricavi	Euro	857.817,13
Costi	Euro	725.290,28
Differenza	Euro	132.526,85
Proventi e oneri finanziari	Euro	- 132.536,82
Proventi e oneri straordinari	Euro	30,08
Avanzo	Euro	20,11

Il nostro esame sul bilancio è stato svolto secondo i Principi di comportamento del Collegio sindacale raccomandati dal Consiglio nazionale dei Dottori commercialisti, e in conformità a tali principi, abbiamo fatto riferimento alle norme di legge che disciplinano il bilancio d'esercizio interpretate e integrate dai corretti principi contabili enunciati dai Consigli nazionali dei Dottori commercialisti e dei Ragionieri e, ove necessario, ai principi contabili internazionali dell'Iasc - International Accounting Standards Committee.

Nel corso dell'esercizio abbiamo proceduto al controllo sulla tenuta della contabilità, al controllo dell'amministrazione e alla vigilanza sull'osservanza della legge e dell'atto costitutivo, effettuando le verifiche ai sensi degli artt. 2403 e 2409-bis del Codice civile.

L'Associazione nel corso del 2005, è stata sottoposta a revisione dalla società Mazars & Guerard Spa, il Collegio si riserva di esporre nel corso della prossima verifica la relazione della società di revisione al bilancio chiuso al 31/12/2004.

A nostro giudizio il sopramenzionato bilancio, corrisponde alle risultanze dei libri e delle scritture contabili e la valutazione del patrimonio sociale è stata effettuata in conformità ai criteri dell'art. 2426 del Codice civile.

Esprimiamo pertanto parere favorevole alla sua approvazione.

I Revisori

Dr. Fabrizio Baudo

Dr. Giampaolo Gamba

Dr. Gerardo Gaspardo

Relazione della società di revisione

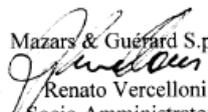
Ai Soci della Associazione Monserrate Onlus

1. Abbiamo svolto la revisione contabile del bilancio della Associazione Monserrate Onlus al 31 dicembre 2004. La responsabilità della redazione del bilancio compete al Comitato Esecutivo della Associazione Monserrate Onlus. E' nostra la responsabilità del giudizio professionale espresso sul bilancio e basato sulla revisione contabile.
2. Il nostro esame è stato condotto secondo i principi e i criteri per la revisione contabile raccomandati dalla CONSOB. In conformità ai predetti principi e criteri, la revisione è stata pianificata e svolta al fine di acquisire ogni elemento necessario per accertare se il bilancio d'esercizio sia viziato da errori significativi e se i risultati, nel suo complesso, attendibile. Il procedimento di revisione comprende l'esame, sulla base di verifiche a campione, degli elementi probativi a supporto dei saldi e delle informazioni contenuti nel bilancio, nonché la valutazione dell'adeguatezza e della correttezza dei criteri contabili utilizzati e della ragionevolezza delle stime effettuate dagli amministratori. Riteniamo che il lavoro svolto fornisca una ragionevole base per l'espressione del nostro giudizio professionale.

Lo stato patrimoniale ed il conto economico presentano ai fini comparativi i valori dell'esercizio precedente che non sono stati da noi esaminati, pertanto il nostro giudizio non si estende ai dati comparativi.

3. A nostro giudizio, il bilancio della Associazione Monserrate Onlus al 31 dicembre 2004 è conforme alle norme che ne disciplinano i criteri di redazione; esso, pertanto, è redatto con chiarezza e rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale della associazione.

Milano, 18 marzo 2005

Mazars & Guérard S.p.A.

 Renato Vercelloni
 Socio Amministratore