

ASSOCIAZIONE MONSERRATE ONLUSSede legale in Milano, Via San Vittore 36
Codice Fiscale 97158530150**BILANCIO 31 DICEMBRE 2006**

31/12/2006

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

Migliorie beni di terzi	5.116,81
(F.do amm.to)	- 4.093,44
Fabbricati	194.411,43
(F.do amm.to)	-
Impianti e attrezzature	1.175,00
(F.do amm.to)	- 616,88
Mobili e arredi	10.940,55
(F.do amm.to)	- 6.392,09
Macchine ufficio el/elettr.	14.605,49
(F.do amm.to)	- 10.718,69
Altre immob. Materiali	361,91
(F.do amm.to)	- 361,91
Beni strumentali < € 516,46	1.348,30
(F.do amm.to)	- 1.348,30

204.428,18

Totale Immobilizzazioni

204.428,18**B) Attivo circolante****I - Crediti**

Depositi cauzionali	4.124,06
Altri crediti	88.270,16

II - Attività finanziarie non immobilizzazioni

Titoli negoziabili	304.951,00
Fondi investimento	271.448,15

IV- Disponibilità liquide

Banche c/c	83.718,03
Cassa	2.005,50
Totale attivo circolante	<hr/> 754.516,90

V - Ratei e risconti

Risconti attivi	-
Ratei attivi	758,00
	<hr/> 758,00

Totale attività

959.703,08**PASSIVO****A) PATRIMONIO NETTO**

I - Fondo di dotazione	201.443,15
II - Riserva progetti	565.647,44
III - Avanzo di gestione	43.639,59
Totale Patrimonio netto	810.730,18

B - FONDI VINCOLATI	
Fondo vincolato progetto CN122	25.572,50
Fondo vincolato progetto CN116	10.210,82
Fondo vincolato progetto IT121	28.064,08
Fondo vincolato progetto IT118	9.968,39
Totale fondi	73.815,79

C - TFR LAVORO SUBORDINATO	4.216,61
-----------------------------------	-----------------

D - DEBITI	
Debiti verso fornitori	28.504,16
Debiti verso Enti Previdenziali	2.451,09
Debiti verso l'Erario	2.980,56
Altri debiti	11.082,52
Totale Debiti	45.018,33

E - RATEI E RISCOINTI	
Risconti passivi	500,00
Ratei passivi	25.422,17
	25.922,17

Totale passivo	959.703,08
-----------------------	-------------------

CONTO ECONOMICO

A) RICAVI E PROVENTI	
1 - Contributi e liberalità	290.758,19
2 - Proventi da attività istituzionale	
Proventi per microprogetti	44.805,01
3 - Ricavi dell'attività commerciale	
4 - Utilizzo fondi vincolati	305.060,08
Totale ricavi e proventi	640.623,28

B) COSTI DELLA GESTIONE

I - Costi gestione istituzionale	
Cancelleria	1.941,75
Manutenzioni diverse	210,00
Energia elettrica	154,00
Spese telefoniche	206,44
Spese riscaldamento	1.570,60
Spese postali	945,50
Costi di trasporto	248,20
Spese di viaggio	1.220,28
Costi piattaforma	-
Consulenze	12.912,82
Costi per convegni	3.000,00
Canoni di locazione fabbricati	6.158,08
Stipendi e salari	10.339,22

Contributi INPS	3.009,31
Collaborazioni coordinate e continuative	39.492,65
Contributi su co.co.co	4.633,57
INAIL	35,67
Erogazione assegni di studio	-
Accantonamento TFR	950,13
Ammortamento miglorie beni di terzi	1.023,36
Ammortamento mobili e arredi	1.312,87
Ammortamento macchine el./elettr.	1.821,77
Ammortamento impianti e attrezzature	176,25
Ammortamento beni strumentali < € 516,46	-
Quote associative ONG	1.043,15
Spese varie	4.163,61
Spese di rappresentanza	528,56
Arrotondamenti passivi	2,63
	97.100,42
II - Costi progetto	
Progetto B.S. Colombia	76.975,69
Progetto IT121	5.865,92
Progetto CN116	121.901,06
Progetto C119	2.250,00
Trasferimenti progetti c/apporto	133.314,41
Progetto IT118	7.784,66
Progetto C124	2.300,00
Progetto C125	3.000,00
Progetto CN122	64.557,50
Progetto C131	3.000,00
Microprogetti	44.805,01
Progetto CN112	18.125,98
	483.880,23
Totale Costi di gestione	580.980,65
DIFFERENZA A - B	59.642,63
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI	
Proventi titoli negoziabili	21.532,39
Interessi c/c bancari	633,47
Differenze cambio attive	1.384,06
- Oneri finanziari	- 39.598,96
Totale Proventi ed oneri finanziari	- 16.049,04
D) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI	46,00
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE	43.639,59
Imposte sul reddito esercizio	
AVANZO ESERCIZIO	43.639,59

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

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

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 31/12/2006

Signori Associati, abbiamo esaminato il progetto di bilancio d'esercizio dell'Associazione al 31/12/2006 redatto dal Comitato Esecutivo ai sensi di legge e da questo regolarmente comunicato al Collegio dei Revisori.

Lo stato patrimoniale evidenzia un patrimonio netto di Euro 810.730,18 e si riassume nei seguenti valori:

Attività	Euro	959.703,08
Passività	Euro	148.972,90
Patrimonio netto	Euro	810.730,18

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

Ricavi	Euro	640.623,28
Costi	Euro	580.980,65
Differenza	Euro	59.642,63
Proventi e oneri finanziari	Euro	-16.049,04
Proventi e oneri straordinari	Euro	46,00
Avanzo	Euro	43.639,59

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 2006, è stata sottoposta a revisione dalla società Mazars & Guérard Spa, il Collegio si riserva di esporre nel corso della prossima verifica la relazione della società di revisione al bilancio chiuso al 31/12/2006.

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

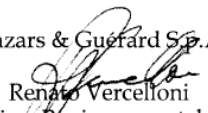
Ai Soci della Associazione Monserrate Onlus

1. Abbiamo svolto la revisione contabile del bilancio della Associazione Monserrate Onlus al 31 dicembre 2006. 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 risulti, 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.

Per il giudizio relativo al bilancio dell'esercizio precedente, i cui dati sono presentati ai fini comparativi secondo quanto richiesto dalla legge, si fa riferimento alla nostra relazione emessa in data 14 marzo 2006.

3. A nostro giudizio, il bilancio della Associazione Monserrate Onlus al 31 dicembre 2006 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, 29 marzo 2007

Mazars & Guérard S.p.A.

Renato Vercelloni
Socio / Revisore contabile