

ASSOCIAZIONE MONSERRATE ONLUS

Sede legale in Milano, Via San Vittore 36

Codice Fiscale 97158530150

BILANCIO 31 DICEMBRE 2008**31/12/2008****STATO PATRIMONIALE****ATTIVO****A) Immobilizzazioni**

I - Immobilizzazioni istituzionali

Costi di impianto ed ampliamento	5.150,00
(F.do amm.to)	- 1.030,00
Migliorie beni di terzi	5.116,81
(F.do amm.to)	- 5.116,81
Fabbricati	194.411,43
(F.do amm.to)	- 13.608,80
Impianti e attrezzature	1.175,00
(F.do amm.to)	- 969,38
Mobili e arredi	10.940,55
(F.do amm.to)	- 9.017,83
Macchine ufficio el/elettr.	14.605,49
(F.do amm.to)	- 13.828,13
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

187.828,33

Totale Immobilizzazioni

187.828,33**B) Attivo circolante**

I - Crediti

Depositi cauzionali	13.224,06
Altri crediti	173.314,33

II - Attività finanziarie non immobilizzazioni

Titoli negoziabili	305.319,70
Fondi investimento	21.729,55

IV- Disponibilità liquide

Banche c/c	580.430,08
Cassa	8.404,48

Totale attivo circolante **1.102.422,20**

V - Ratei e risconti

Risconti attivi	-
Ratei attivi	-

Totale attività**1.290.250,53**

PASSIVO

A) PATRIMONIO NETTO

I - Fondo di dotazione vincolato	100.000,00
II - Fondo di dotazione disponibile	711.374,78
III - Avanzo di gestione	60.051,86
Totale Patrimonio netto	871.426,64

B - FONDI VINCOLATI

Fondo vincolato progetto Uganda 120	792,25
Fondo vincolato progetto 138	171.813,10
Fondo vincolato progetto 145	156.578,77
Fondo vincolato progetto IT146	42.974,39
Totale fondi	372.158,51

C - TFR LAVORO SUBORDINATO

1.419,76

D - DEBITI

Debiti verso fornitori	24.943,35
Debiti verso Enti Previdenziali	7.359,99
Debiti verso l'Erario	8.965,03
Altri debiti	
Totale Debiti	41.268,37

E - RATEI E RISCONTI

Risconti passivi	500,00
Ratei passivi	3.477,25
	3.977,25

Totale passivo

1.290.250,53

CONTO ECONOMICO

A) RICAVI E PROVENTI

1 - Contributi e liberalità	126.960,50
2 - Proventi da attività istituzionale	
Proventi per microprogetti	35.841,83
5 per mille 2006	26.190,92
3 - Ricavi dell'attività commerciale	
4 - Utilizzo fondi vincolati	459.692,96
5 - Altri ricavi e proventi	4.060,00
Totale ricavi e proventi	652.746,21

B) COSTI DELLA GESTIONE

I - Costi gestione istituzionale

Cancelleria	2.269,01
Manutenzioni diverse	300,00
Energia elettrica	945,39
Spese telefoniche	227,47
Spese riscaldamento	-
Spese postali	284,35
Costi di trasporto	174,30
Spese di viaggio	1.410,71
Costi piattaforma	-

Consulenze	18.990,81
Costi per convegni	1.860,00
Noleggi	-
Canoni di locazione fabbricati	518,72
Stipendi e salari	-
Contributi INPS	-
Collaborazioni coordinate e continuative	17.770,92
Contributi su co.co.co	2.193,46
INAIL	413,82
Erogazione assegni di studio	-
Indennità fine rapporto maturate nell'anno	284,63
Accantonamento TFR	651,38
Ammortamento costi impianto ed ampliamento	1.030,00
Ammortamento fabbricati	3.888,23
Ammortamento mobili e arredi	1.312,87
Ammortamento macchine el./elettr.	1.554,72
Ammortamento impianti e attrezzature	176,25
Quote associative ONG	50,00
Spese varie	859,57
Spese di rappresentanza	2.003,19
Arrotondamenti passivi	2,16
	59.171,96
II - Costi progetto	
Progetto C139	28.000,00
Trasferimenti progetti c/apporto	65.793,82
Progetto 145	119.421,23
Progetto BR117	11.359,71
Progetto IT133	53.709,35
Progetto IT134	18.304,86
Progetto IT135	49.322,66
Progetto IT137	38.009,67
Progetto CN122	6.439,03
Progetto 138	62.718,29
Progetto 146	28.500,61
Microprogetti	35.841,83
Progetto U120	43.907,55
	561.328,61
Totale Costi di gestione	620.500,57
DIFFERENZA A - B	32.245,64
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI	
Proventi titoli negoziabili	51.632,43
Interessi c/c bancari	1.672,93
Differenze cambio attive	108,95
- Oneri finanziari	- 16.286,48
Totale Proventi ed oneri finanziari	37.127,83
D) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI	- 9.321,61
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE	60.051,86

Imposte sul reddito esercizio
AVANZO ESERCIZIO

60.051,86

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

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

VERBALE DEL COLLEGIO SINDACALE AL BILANCIO CHIUSO AL 31/12/2008

Oggi, 11 marzo 2009, i sottoscritti Sindaci si sono riuniti presso la sede sociale per procedere alle consuete verifiche di Legge.

I Sindaci hanno esaminato il bilancio dell'esercizio chiuso al 31 dicembre 2008 e la nota integrativa appena trasmessi dal Consiglio di Amministrazione e depositati presso la sede sociale.

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

A conclusione del proprio esame il Collegio Sindacale ha redatto la seguente Relazione da presentare al Consiglio di Amministrazione.

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

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 31/12/2008

Signori Associati, abbiamo esaminato il progetto di bilancio d'esercizio dell'Associazione al 31/12/2008 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 871.426,64 e si riassume nei seguenti valori:

Attività	Euro	1.290.250,53
Passività	Euro	418.823,89
Patrimonio netto	Euro	871.426,64

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

Ricavi	Euro	652.746,21
Costi	Euro	620.500,57
Differenza	Euro	32.245,64
Proventi e oneri finanziari	Euro	37.127,83
Proventi e oneri straordinari	Euro	-9.321,61
Avanzo	Euro	60.051,86

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 dal Consiglio Nazionale degli Esperti Contabili 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 2008, 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 31/12/2008.

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

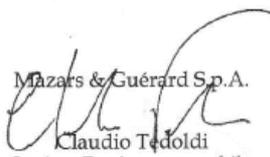
Dr. Gerardo Gaspardo

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 2008. 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. La presente relazione non è emessa ai sensi di legge, stante il fatto che la Associazione Monserrate Onlus, non è obbligata al controllo contabile ex art. 2409-bis e successivi del Codice Civile.
2. Il nostro esame è stato condotto secondo gli statuiti principi di revisione. 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. 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 2008.
3. A nostro giudizio, il bilancio della Associazione Monserrate Onlus al 31 dicembre 2008 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 e finanziaria e il risultato economico della associazione.

Milano, 13 marzo 2009


Mazars & Guérard S.p.A.
Claudio Tedoldi
Socio - Revisore contabile

MAZARS & GUÉRARD
CORSO DI PORTA VIGENTINA, 35 - 20122 MILANO
TEL. +39 02 58 20 10 - FAX +39 02 58 20 14 03 - www.mazars.it

SPA - CAPITALE SOCIALE DELIBERATO € 3.000.000,00 - EMISSIONE € 2.703.000,00, VERSATO € 2.587.500,00 - SEDE LEGALE: C.SO DI PORTA VIGENTINA, 35 - 20122 MILANO

REA N. 1059207 - COD. FISC. N. 01507630489 - P. IVA 09902870198 - AUTORIZZATA AI SENSI DI L. 1986/99 - REGISTRO DEI REVISORI CONTABILI GU 80/1997
ALBO SPECIALE DELLE SOCIETÀ DI REVISIONE CON DELIBERA CONSIGLIO N° 10829 DEL 10/07/1997
UFFICI IN ITALIA: BOLOGNA - FIRENZE - MILANO - NAPOLI - PADOVA - PALERMO - ROMA - TORINO - UDINE

