

FONDAZIONE MONSERRATE ONLUSSede legale in Milano, Via San Vittore 36
Codice Fiscale 97158530150**BILANCIO 31 DICEMBRE 2009**

	31/12/2009	31/12/2008
STATO PATRIMONIALE		
ATTIVO		
A) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni istituzionali		
Costi di impianto ed ampliamento	5.150,00	5.150,00
(F.do amm.to)	- 2.060,00	- 1.030,00
Migliorie beni di terzi	5.116,81	5.116,81
(F.do amm.to)	- 5.116,81	- 5.116,81
Migliorie beni di terzi progetto 145	139.300,12	
(F.do amm.to)	- 139.300,12	
Fabbricati	194.411,43	194.411,43
(F.do amm.to)	- 17.497,03	- 13.608,80
Impianti e attrezzature	1.175,00	1.175,00
(F.do amm.to)	- 1.145,63	- 969,38
Mobili e arredi	10.940,55	10.940,55
(F.do amm.to)	- 9.922,97	- 9.017,83
Macchine ufficio el/elettr.	14.605,49	14.605,49
(F.do amm.to)	- 14.605,49	- 13.828,13
Altre immob. Materiali	361,91	361,91
(F.do amm.to)	- 361,91	- 361,91
Beni strumentali < € 516,46	1.348,30	1.348,30
(F.do amm.to)	- 1.348,30	- 1.348,30
	181.051,35	187.828,33
Totale Immobilizzazioni	181.051,35	187.828,33
B) Attivo circolante		
I - Crediti		
Depositi cauzionali	4.124,06	13.224,06
Altri crediti	392.444,10	172.114,33
II - Attività finanziarie non immobilizzazioni		
Titoli negoziabili	229.340,00	305.319,70
Fondi investimento	21.729,55	21.729,55
IV- Disponibilità liquide		
Banche c/c	182.841,23	580.430,08
Cassa	1.792,63	8.404,48
Totale attivo circolante	832.271,57	1.101.222,20
V - Ratei e risconti		
Risconti attivi	-	-
Ratei attivi	-	-

Totale attività	1.013.322,92	1.289.050,53
------------------------	---------------------	---------------------

PASSIVO

A) PATRIMONIO NETTO

I - Fondo di dotazione vincolato	100.000,00	100.000,00
II - Fondo di dotazione disponibile	771.426,64	711.374,78
II - Riserva progetti		
III - Avanzo di gestione	69.556,50	60.051,86
Totale Patrimonio netto	940.983,14	871.426,64

B - FONDI VINCOLATI

Fondo vincolato progetto Uganda 120		792,25
Fondo vincolato progetto 148	51.424,10	
Fondo vincolato progetto 138		171.813,10
Fondo vincolato progetto 145		156.578,77
Fondo vincolato progetto IT146		42.974,39
Totale fondi	51.424,10	372.158,51

C - TFR LAVORO SUBORDINATO

	2.730,54	219,76
--	-----------------	---------------

D - DEBITI

Debiti verso fornitori	7.031,41	24.943,35
Debiti verso Enti Previdenziali	4.147,69	7.359,99
Debiti verso l'Erario	1.823,06	8.965,03
Altri debiti	3.128,56	
Totale Debiti	16.130,72	41.268,37

E - RATEI E RISCOINTI

Risconti passivi	2.000,00	500,00
Ratei passivi	54,42	3.477,25
	2.054,42	3.977,25

Totale passivo

	1.013.322,92	1.289.050,53
--	---------------------	---------------------

CONTI D'ORDINE

Fideiussione Banco Desio	71.940,00	
--------------------------	-----------	--

CONTO ECONOMICO

A) RICAVI E PROVENTI

1 - Contributi e liberalità	125.310,70	126.960,50
2 - Proventi da attività istituzionale		
Proventi per microprogetti	50.392,50	35.841,83
5 per mille	25.731,02	26.190,92
3 - Ricavi dell'attività commerciale		
4 - Utilizzo fondi vincolati	784.882,51	459.692,96
5 - Altri ricavi e proventi	-	4.060,00
Totale ricavi e proventi	986.316,73	652.746,21

B) COSTI DELLA GESTIONE

I - Costi gestione istituzionale

Cancelleria	1.803,95	2.269,01
Manutenzioni diverse	45,00	300,00
Energia elettrica	494,84	945,39

Spese telefoniche	3.536,46	227,47
Spese riscaldamento	-	-
Spese postali	303,27	284,35
Costi di trasporto	60,00	174,30
Spese di viaggio	553,97	1.410,71
Costi piattaforma	8.943,26	-
Consulenze	11.916,94	18.990,81
Costi per convegni	514,71	1.860,00
Noleggi	-	-
Canoni di locazione fabbricati	11.333,31	518,72
Stipendi e salari	2.616,03	-
Contributi INPS	2.804,72	-
Collaborazioni coordinate e continuative	29.364,36	17.770,92
Contributi su co.co.co	5.343,77	2.193,46
INAIL	467,33	413,82
Erogazione assegni di studio	2.320,00	-
Indennità fine rapporto maturate nell'anno	580,72	284,63
Accantonamento TFR	2.679,16	651,38
Ammortamento costi impianto ed ampliamento	1.030,00	1.030,00
Ammortamento fabbricati	3.888,23	3.888,23
Ammortamento mobili e arredi	905,14	1.312,87
Ammortamento macchine el./elettr.	777,36	1.554,72
Ammortamento impianti e attrezzature	176,25	176,25
Quote associative ONG	-	50,00
Spese varie	1.091,44	859,57
Spese di rappresentanza	26,51	2.003,19
Arrotondamenti passivi	1,86	2,16
	93.578,59	59.171,96
II - Costi progetto		
Progetto IT149	360,00	
Progetto CN148	37.515,90	
Progetto C139		28.000,00
Trasferimenti progetti c/apporto	30.336,22	65.793,82
Progetto 145	356.578,77	119.421,23
Progetto BR117	7.600,00	11.359,71
Progetto IT133		53.709,35
Progetto IT134		18.304,86
Progetto IT135	29.022,04	49.322,66
Progetto IT137	32.790,49	38.009,67
Progetto CN122		6.439,03
Progetto 138	193.116,39	62.718,29
Progetto 146	66.799,39	28.500,61
Microprogetti	48.035,32	35.841,83
Progetto U120	61.099,53	43.907,55
	863.254,05	561.328,61
Totale Costi di gestione	956.832,64	620.500,57
DIFFERENZA A - B	29.484,09	32.245,64
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI		
Proventi titoli negoziabili	26.372,83	51.632,43

Interessi c/c bancari	1.194,18	1.672,93
Differenze cambio attive	20.880,96	108,95
- Oneri finanziari	- 12.442,25	- 16.286,48
Totale Proventi ed oneri finanziari	36.005,72	37.127,83
D) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI	4.066,69	- 9.321,61
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE	69.556,50	60.051,86
Imposte sul reddito esercizio		
AVANZO ESERCIZIO	69.556,50	60.051,86

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

Collegio dei Revisori
(Dott. Fabrizio Baudò)
(Rag. Mariateresa Rimoldi)
(Dott. Alberto Benzoni)

VERBALE DEL COLLEGIO SINDACALE AL BILANCIO CHIUSO AL 31/12/2009

Oggi, 3 marzo 2010, 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 2009 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.

FONDAZIONE MONSERRATE O.N.L.U.S.

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

Relazione del Collegio dei Revisori sul bilancio al 31/12/2009

Signori,

abbiamo esaminato il progetto di bilancio d'esercizio della Fondazione al 31/12/2009 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 940.983,14 e si riassume nei seguenti valori:

Attività	Euro	1.013.322,92
Passività	Euro	72.339,78
Patrimonio netto	Euro	940.983,14

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

Ricavi	Euro	986.316,73
Costi	Euro	956.832,64
Differenza	Euro	29.484,09
Proventi e oneri finanziari	Euro	36.005,72
Proventi e oneri straordinari	Euro	4.066,69
Avanzo	Euro	69.556,50

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.

La Fondazione nel corso del 2009, 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 31/12/2009.

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

Fabrizio Baudo

Alberto Benzoni

Mariateresa Rimoldi

Relazione della società di revisione

Ai Soci della Fondazione Monserrate Onlus,

1. Abbiamo svolto la revisione contabile del bilancio d'esercizio della Fondazione Monserrate Onlus al 31 dicembre 2009. La responsabilità della redazione del bilancio in conformità alle norme che ne disciplinano i criteri di redazione compete al Consiglio di Amministrazione della Fondazione 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 Fondazione 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, 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 relazione da noi emessa in data 13 marzo 2009.
3. A nostro giudizio, il bilancio d'esercizio della Fondazione Monserrate Onlus al 31 dicembre 2009 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 Fondazione.

Milano, 22 Marzo 2010


Mazars & S.p.A.
Claudio Tedoldi
Socio – Revisore contabile

MAZARS

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 - SOTTOSCRITTO € 2.803.000,00, VERSATO € 2.612.500,00 - SEDE LEGALE: C.SO DI PORTA VIGENTINA, 35 - 20122 MILANO

REA N. 1059307 - REG. IMP. MILANO E COD. FISC. N. 01507630489 - P. IVA 05902570158 - AUTORIZZATA AI SENSI DI L. 1966/39 - REGISTRO DEI REVISORI CONTABILI GU 60/1997
ALBO SPECIALE DELLE SOCIETÀ DI REVISIONE CON DELIBERA CONSOB N° 10829 DEL 16/07/1997
UFFICI IN ITALIA: BOLOGNA - BRESCIA - FIRENZE - GENOVA - MILANO - NAPOLI - PADOVA - PALERMO - ROMA - TORINO