

FONDAZIONE MONSERRATE ONLUSSede legale in Milano, Via San Vittore 36
Codice Fiscale 97158530150**BILANCIO 31 DICEMBRE 2010**

	31/12/2010	31/12/2009
STATO PATRIMONIALE		
ATTIVO		
A) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni istituzionali		
Costi di impianto ed ampliamento	5.150,00	5.150,00
(F.do amm.to)	- 3.090,00	- 2.060,00
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	139.300,12
(F.do amm.to)	- 139.300,12	- 139.300,12
Fabbricati	194.411,43	194.411,43
(F.do amm.to)	- 21.385,26	- 17.497,03
Impianti e attrezzature	1.175,00	1.175,00
(F.do amm.to)	- 1.175,00	- 1.145,63
Mobili e arredi	10.940,55	10.940,55
(F.do amm.to)	- 10.478,02	- 9.922,97
Macchine ufficio el/elettr.	14.605,49	14.605,49
(F.do amm.to)	- 14.605,49	- 14.605,49
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
	175.548,70	181.051,35
Totale Immobilizzazioni	175.548,70	181.051,35
B) Attivo circolante		
I - Crediti		
Depositi cauzionali	4.124,06	4.124,06
Altri crediti	223.989,89	392.444,10
II - Attività finanziarie non immobilizzazioni		
Titoli negoziabili	328.522,02	229.340,00
Fondi investimento	21.729,55	21.729,55
IV- Disponibilità liquide		
Banche c/c	276.913,64	182.841,23
Cassa	111,71	1.792,63
Totale attivo circolante	855.390,87	832.271,57
V - Ratei e risconti		
Risconti attivi	-	-
Ratei attivi	-	-

Totale attività	1.030.939,57	1.013.322,92
------------------------	---------------------	---------------------

PASSIVO

A) PATRIMONIO NETTO

I - Fondo di dotazione vincolato	100.000,00	100.000,00
II - Fondo di dotazione disponibile	840.983,14	771.426,64
II - Riserva progetti		
III - Avanzo di gestione	4.103,13	69.556,50
Totale Patrimonio netto	945.086,27	940.983,14

B - FONDI VINCOLATI

F.do vincolato progetto BR117	1.200,00	
Fondo vincolato progetto 148		51.424,10
Fondo vincolato progetto 151	26.680,06	
Totale fondi	27.880,06	51.424,10

C - TFR LAVORO SUBORDINATO	4.827,94	2.730,54
-----------------------------------	-----------------	-----------------

D - DEBITI

Debiti verso fornitori	22.437,18	7.031,41
Debiti verso Enti Previdenziali	4.867,08	4.147,69
Debiti verso l'Erario	2.620,27	1.823,06
Altri debiti	23.220,77	3.128,56
Totale Debiti	53.145,30	16.130,72

E - RATEI E RISCOINTI

Risconti passivi	-	2.000,00
Ratei passivi	-	54,42
	-	2.054,42

Totale passivo	1.030.939,57	1.013.322,92
-----------------------	---------------------	---------------------

CONTI D'ORDINE

Fideiussione e altre garanzie Banco Desio	131.355,00	71.940,00
---	------------	-----------

CONTO ECONOMICO

A) RICAVI E PROVENTI

1 - Contributi e liberalità	113.064,70	125.310,70
2 - Proventi da attività istituzionale		
Proventi per microprogetti	44.420,00	50.392,50
5 per mille	26.734,69	25.731,02
3 - Ricavi dell'attività commerciale		
4 - Utilizzo fondi vincolati	510.197,16	784.882,51
5 - Altri ricavi e proventi	-	-
Totale ricavi e proventi	694.416,55	986.316,73

B) COSTI DELLA GESTIONE

I - Costi gestione istituzionale

Cancelleria	2.124,00	1.803,95
Manutenzioni diverse	438,25	45,00
Energia elettrica	18,67	494,84
Spese telefoniche	2.604,40	3.536,46
Spese riscaldamento	569,00	-

Spese postali	182,45	303,27
Costi di trasporto	-	60,00
Spese di viaggio	2.220,01	553,97
Costi piattaforma	14.160,00	8.943,26
Consulenze	29.662,74	11.916,94
Costi per convegni		514,71
Noleggi	-	-
Canoni di locazione fabbricati	4.104,55	11.333,31
Stipendi e salari	703,11	2.616,03
Contributi INPS	2.711,93	2.804,72
Collaborazioni coordinate e continuative	19.846,08	29.364,36
Contributi su co.co.co	3.456,01	5.343,77
INAIL	407,90	467,33
Erogazione assegni di studio	200,00	2.320,00
Indennità fine rapporto maturate nell'anno	544,46	580,72
Accantonamento TFR	3.638,91	2.679,16
Ammortamento costi impianto ed ampliamento	1.030,00	1.030,00
Ammortamento fabbricati	3.888,23	3.888,23
Ammortamento mobili e arredi	555,05	905,14
Ammortamento macchine el./elettr.	-	777,36
Ammortamento impianti e attrezzature	29,37	176,25
Quote associative ONG	-	-
Spese varie	2.342,27	1.091,44
Spese di rappresentanza	217,00	26,51
Arrotondamenti passivi	1,01	1,86
	95.655,40	93.578,59
II - Costi progetto		
Progetto IT149	50.940,92	360,00
Progetto CN148	143.404,11	37.515,90
Trasferimenti progetti c/apporto	27.511,35	30.336,22
Progetto 145	-	356.578,77
Progetto BR117	5.150,00	7.600,00
Progetto IT135		29.022,04
Progetto IT137		32.790,49
Progetto 138	208.396,72	193.116,39
Progetto 146		66.799,39
Progetto 151	47.674,94	
Progetto 152	19.528,32	
Progetto 153	7.000,00	
Microprogetti	44.420,00	48.035,32
Progetto U120	28.102,15	61.099,53
	582.128,51	863.254,05
Totale Costi di gestione	677.783,91	956.832,64
DIFFERENZA A - B	16.632,64	29.484,09
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI		
Proventi titoli negoziabili	6.359,17	26.372,83
Interessi c/c bancari	344,58	1.194,18
Differenze cambio attive	-	20.880,96
- Oneri finanziari	- 7.557,73	- 12.442,25

Totale Proventi ed oneri finanziari	-	853,98	36.005,72
D) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI	-	11.675,53	4.066,69
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE		4.103,13	69.556,50
Imposte sul reddito esercizio			
AVANZO ESERCIZIO		4.103,13	69.556,50

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

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

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 31/12/2010

Signori,

abbiamo esaminato il progetto di bilancio d'esercizio della Fondazione al 31/12/2010 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 945.086,27 e si riassume nei seguenti valori:

Attività	Euro	1.030.939,57
Passività	Euro	85.853,30
Patrimonio netto	Euro	945.086,27

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

Ricavi	Euro	694.416,55
Costi	Euro	677.783,91
Differenza	Euro	16.632,64
Proventi e oneri finanziari	Euro	853,98
Proventi e oneri straordinari	Euro	11.675,53
Avanzo	Euro	4.103,13

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 2010, 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 31/12/2010.

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.

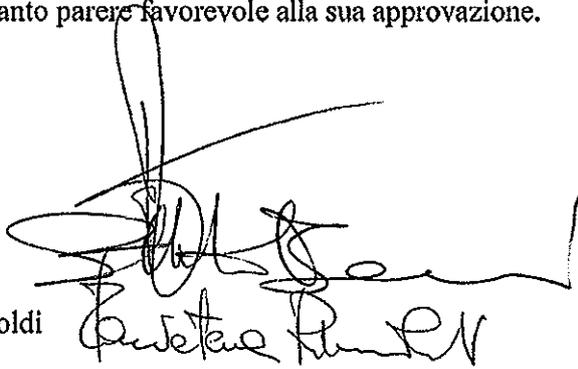
Esprimiamo pertanto parere favorevole alla sua approvazione.

I Revisori

Fabrizio Baudo

Alberto Benzoni

Mariateresa Rimoldi

The image shows three handwritten signatures in black ink. The first signature is a tall, vertical stroke with a loop at the top. The second signature is a long, horizontal, cursive stroke. The third signature is a shorter, cursive stroke with a loop at the end.

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 chiuso al 31 dicembre 2010. La responsabilità della redazione del bilancio in conformità alle norme che ne disciplinano i criteri di redazione compete agli amministratori della Fondazione Monserrate Onlus. È 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 nell'esercizio chiuso al 31 dicembre 2010, non era obbligata alla revisione contabile ex art. 2409-bis del Codice Civile.
2. Il nostro esame è stato condotto secondo i principi di revisione emanati dal Consiglio Nazionale dei Dottori Commercialisti e degli Esperti Contabili e raccomandati dalla Consob. 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 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 relazione da noi emessa in data 22 marzo 2010.
3. A nostro giudizio, il bilancio d'esercizio della Fondazione Monserrate Onlus al 31 dicembre 2010 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, 19 aprile 2011

Mazars S.p.A.

Claudio Tedoldi
Socio - Revisore legale