

FONDAZIONE MONSERRATE ONLUSSede legale in Milano, Via San Vittore 36
Codice Fiscale 97158530150**BILANCIO 31 DICEMBRE 2011**

	31/12/2011	31/12/2010
STATO PATRIMONIALE		
ATTIVO		
A) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni istituzionali		
Costi di impianto ed ampliamento	5.150,00	5.150,00
(F.do amm.to)	- 4.120,00	- 3.090,00
Migliorie beni di terzi	-	5.116,81
(F.do amm.to)	-	- 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)	- 25.273,49	- 21.385,26
Impianti e attrezzature	1.175,00	1.175,00
(F.do amm.to)	- 1.175,00	- 1.175,00
Mobili e arredi	10.940,55	10.940,55
(F.do amm.to)	- 10.940,55	- 10.478,02
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
	170.167,94	175.548,70
Totale Immobilizzazioni	170.167,94	175.548,70
B) Attivo circolante		
I - Crediti		
Depositi cauzionali	1.800,00	4.124,06
Altri crediti	124.748,25	223.989,89
II - Attività finanziarie non immobilizzazioni		
Titoli negoziabili	623.321,31	328.522,02
Fondi investimento	-	21.729,55
IV- Disponibilità liquide		
Banche c/c	171.436,79	276.913,64
Cassa	316,23	111,71
Totale attivo circolante	921.622,58	855.390,87
V - Ratei e risconti		
Risconti attivi	-	-
Ratei attivi	3.622,80	-
	3.622,80	-

Totale attività	1.095.413,32	1.030.939,57
PASSIVO		
A) PATRIMONIO NETTO		
I - Fondo di dotazione vincolato	100.000,00	100.000,00
II - Fondo di dotazione disponibile	845.086,27	840.983,14
II - Riserva progetti		
III - Avanzo di gestione	7.847,68	4.103,13
Totale Patrimonio netto	952.933,95	945.086,27
B - FONDI VINCOLATI		
F.do vincolato progetto BR117	-	1.200,00
Fondo vincolato prog. autofinanziati e acq. sede	65.000,00	
Fondo vincolato progetto 151	-	26.680,06
Totale fondi	65.000,00	27.880,06
C - TFR LAVORO SUBORDINATO		
	5.357,44	4.827,94
D - DEBITI		
Debiti verso fornitori	16.501,18	22.437,18
Debiti verso Enti Previdenziali	4.145,70	4.867,08
Debiti verso l'Erario	5.288,28	2.620,27
Altri debiti	45.095,68	23.220,77
Totale Debiti	71.030,84	53.145,30
E - RATEI E RISCOINTI		
Risconti passivi	-	-
Ratei passivi	1.091,09	-
	1.091,09	-
Totale passivo	1.095.413,32	1.030.939,57
CONTI D'ORDINE		
Fideiussione e altre garanzie Banco Desio	150.000,00	131.355,00
CONTO ECONOMICO		
A) RICAVI E PROVENTI		
1 - Contributi e liberalità	87.013,00	113.064,70
2 - Proventi da attività istituzionale		
Proventi per microprogetti	81.977,12	44.420,00
5 per mille	25.932,86	26.734,69
3 - Ricavi dell'attività commerciale		
4 - Utilizzo fondi vincolati	362.064,61	510.197,16
5 - Altri ricavi e proventi	0,03	-
Totale ricavi e proventi	556.987,62	694.416,55
B) COSTI DELLA GESTIONE		
I - Costi gestione istituzionale		
Materiali di consumo	87,60	-
Cancelleria	-	2.124,00
Manutenzioni diverse	-	438,25
Energia elettrica	148,87	18,67
Spese telefoniche	45,00	2.604,40

Spese riscaldamento	59,07	569,00
Spese postali	273,88	182,45
Costi di trasporto	-	-
Spese di viaggio	163,60	2.220,01
Costi piattaforma	-	14.160,00
Consulenze	854,45	29.662,74
Canoni di locazione fabbricati	-	4.104,55
Stipendi e salari	-	703,11
Contributi INPS	2.697,99	2.711,93
Collaborazioni coordinate e continuative	9.778,07	19.846,08
Contributi su co.co.co	3.068,27	3.456,01
INAIL	477,34	407,90
Erogazione assegni di studio	-	200,00
Indennità fine rapporto maturate nell'anno	-	544,46
Accantonamento TFR	3.286,00	3.638,91
Ammortamento costi impianto ed ampliamento	1.030,00	1.030,00
Ammortamento fabbricati	3.888,23	3.888,23
Ammortamento mobili e arredi	462,53	555,05
Ammortamento macchine el./elettr.	-	-
Ammortamento impianti e attrezzature	-	29,37
Quote associative ONG	-	-
Spese varie	99,21	2.342,27
Spese di rappresentanza	1.165,20	217,00
Arrotondamenti passivi	0,11	1,01
	27.585,42	95.655,40
II - Costi progetto		
Progetto IT149	4.199,08	50.940,92
Progetto CN148	-	143.404,11
Trasferimenti progetti c/apporto	4.135,05	27.511,35
Progetto BR117	1.200,00	5.150,00
Progetto 138	-	208.396,72
Progetto 151	51.465,06	47.674,94
Progetto 152	132.863,48	19.528,32
Progetto 153	-	7.000,00
Progetto 154	171.909,49	-
Progetto 155	19.276,89	-
Progetto 156	81.477,12	-
Progetto 157	16.387,63	-
Progetto 158	427,50	-
Microprogetti	-	44.420,00
Progetto U120	-	28.102,15
	483.341,30	582.128,51
III - Accantonamenti		
Acc.to f.do vinc. prog. autofinanz. e acquisto sede	65.000,00	-
Totale Costi di gestione	575.926,72	677.783,91
DIFFERENZA A - B	- 18.939,10	16.632,64

C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI

Proventi titoli negoziabili	14.358,43	6.359,17
Interessi c/c bancari	518,11	344,58
Differenze cambio attive	4.242,68	-
- Oneri finanziari	- 10.655,58	- 7.557,73
Totale Proventi ed oneri finanziari	8.463,64	- 853,98
D) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI	18.323,14	- 11.675,53
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE	7.847,68	4.103,13
Imposte sul reddito esercizio		
AVANZO ESERCIZIO	7.847,68	4.103,13

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

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

VERBALE DEL COLLEGIO SINDACALE AL BILANCIO CHIUSO AL 31/12/2011

Oggi, 20 aprile 2012, 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 2011 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 31/12/2011

Signori Soci,

abbiamo esaminato il progetto di bilancio d'esercizio della Fondazione al 31/12/2011 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 952.933,95 e si riassume nei seguenti valori:

Attività	Euro	1.095.413,32
Passività	Euro	142.479,37
Patrimonio netto	Euro	952.933,95

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

Ricavi	Euro	556.987,62
Costi	Euro	575.926,72
Differenza	Euro	(18.939,10)
Proventi e oneri finanziari	Euro	8.463,64
Proventi e oneri straordinari	Euro	18.323,14
Avanzo	Euro	7.847,68

I Conti d'ordine si riferiscono a fidejussioni e altre garanzie per euro 150.000,00.

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 2011, 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 31/12/2011.

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.

Milano, 20 aprile 2012

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 chiuso al 31 dicembre 2011. 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 2011, 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 19 aprile 2011.
3. A nostro giudizio, il bilancio d'esercizio della Fondazione Monserrate Onlus al 31 dicembre 2011 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, 20 aprile 2012



Mazars S.p.A.
Claudio Tedoldi
Socio - Revisore legale

MAZARS SPA

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 SOTTOSCRITTO E VERSATO € 2.803.000,00 - 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° 17.141 DEL 26/01/2010

UFFICI IN ITALIA: BOLOGNA - BRESCIA - FIRENZE - GENOVA - MILANO - NAPOLI - PADOVA - PALERMO - ROMA - TORINO - TREVISO