

FONDAZIONE MONSERRATE ONLUSSede legale in Milano, Via San Vittore 36
Codice Fiscale 97158530150**BILANCIO 31 DICEMBRE 2012**

	31/12/2012	31/12/2011
STATO PATRIMONIALE		
ATTIVO		
A) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni istituzionali		
Costi di impianto ed ampliamento	5.150,00	5.150,00
(F.do amm.to)	- 5.150,00	- 4.120,00
Fabbricati	772.278,43	194.411,43
(F.do amm.to)	- 48.404,69	- 25.273,49
Impianti e attrezzature	22.977,90	1.175,00
(F.do amm.to)	- 1.723,34	- 1.175,00
Mobili e arredi	5.177,46	10.940,55
(F.do amm.to)	- 310,65	- 10.940,55
Macchine ufficio el/elettr.	-	14.605,49
(F.do amm.to)	-	- 14.605,49
Altre immob. Materiali	-	361,91
(F.do amm.to)	-	- 361,91
Beni strumentali < € 516,46	401,21	1.348,30
(F.do amm.to)	- 401,21	- 1.348,30
	749.995,11	170.167,94
Totale Immobilizzazioni	749.995,11	170.167,94
B) Attivo circolante		
I - Crediti		
Depositi cauzionali	-	1.800,00
Altri crediti	207.953,94	124.748,25
II - Attività finanziarie non immobilizzazioni		
Titoli negoziabili	255.749,00	623.321,31
Fondi investimento	-	-
IV- Disponibilità liquide		
Banche c/c	101.736,98	171.436,79
Cassa	185,43	316,23
Totale attivo circolante	565.625,35	921.622,58
V - Ratei e risconti		
Risconti attivi	-	-
Ratei attivi	4.483,96	3.622,80
	4.483,96	3.622,80
Totale attività	1.320.104,42	1.095.413,32
PASSIVO		

A) PATRIMONIO NETTO		
I - Fondo di dotazione vincolato	100.000,00	100.000,00
II - Fondo di dotazione disponibile	852.933,95	845.086,27
II - Riserva progetti		
III - Avanzo di gestione	6.182,78	7.847,68
Totale Patrimonio netto	959.116,73	952.933,95
B - FONDI VINCOLATI		
F.do vincolato progetto BR117	-	-
Fondo vincolato prog. autofinanziati e acq. sede	275.000,00	65.000,00
Fondo vincolato progetto 151	-	-
Totale fondi	275.000,00	65.000,00
C - TFR LAVORO SUBORDINATO	8.733,40	5.357,44
D - DEBITI		
Debiti v/banche	9,28	-
Debiti verso fornitori	9.343,51	16.501,18
Debiti verso Enti Previdenziali	3.543,80	4.145,70
Debiti verso l'Erario	2.396,92	5.288,28
Altri debiti	61.203,01	45.095,68
Totale Debiti	76.496,52	71.030,84
E - RATEI E RISCOINTI		
Risconti passivi	-	-
Ratei passivi	757,77	1.091,09
	757,77	1.091,09
Totale passivo	1.320.104,42	1.095.413,32
CONTI D'ORDINE		
Fideiussione e altre garanzie Banco Desio	150.000,00	150.000,00
CONTO ECONOMICO		
A) RICAVI E PROVENTI		
1 - Contributi e liberalità	343.718,14	87.013,00
2 - Proventi da attività istituzionale		
Proventi per microprogetti	71.296,00	81.977,12
5 per mille	18.305,99	25.932,86
3 - Ricavi dell'attività commerciale		
4 - Utilizzo fondi vincolati	235.401,74	362.064,61
5 - Altri ricavi e proventi	1,78	0,03
Totale ricavi e proventi	668.723,65	556.987,62
B) COSTI DELLA GESTIONE		
I - Costi gestione istituzionale		
Materiali di consumo	1.659,19	87,60
Cancelleria	119,20	-
Manutenzioni diverse	19.161,88	-
Energia elettrica	1.438,98	148,87
Spese telefoniche	1.408,57	45,00
Spese riscaldamento	-	59,07
Spese postali	5,00	273,88
Costi di trasporto	302,50	-

Spese di viaggio	-	163,60
Costi piattaforma	-	-
Consulenze	23.843,96	854,45
Spese condominiali	2.088,02	-
Stipendi e salari	11.706,59	-
Contributi INPS	1.018,43	2.697,99
Collaborazioni coordinate e continuative	0,23	9.778,07
Contributi su co.co.co	-	3.068,27
INAIL	237,28	477,34
Erogazione assegni di studio	-	-
Indennità fine rapporto maturate nell'anno	-	-
Accantonamento TFR	3.395,42	3.286,00
Ammortamento costi impianto ed ampliamento	1.030,00	1.030,00
Ammortamento fabbricati	23.131,20	3.888,23
Ammortamento mobili e arredi	310,65	462,53
Ammortamento macchine el./elettr.	-	-
Ammortamento impianti e attrezzature	1.723,34	-
Ammortamento altri beni	401,21	-
Quote associative ONG	-	-
Imposta di registro	67,00	-
IMU	2.656,00	-
Assicurazioni	300,00	-
Spese varie	-	99,21
Spese di rappresentanza	1.020,00	1.165,20
Arrotondamenti passivi	1,93	0,11
	97.026,58	27.585,42
II - Costi progetto		
Progetto IT149		4.199,08
Progetto CN148		-
Trasferimenti progetti c/apporto		4.135,05
Progetto BR117		1.200,00
Progetto 138		-
Progetto 151		51.465,06
Progetto 152	163.608,20	132.863,48
Progetto 153		-
Progetto 154	28.090,51	171.909,49
Progetto 155		19.276,89
Progetto 156		81.477,12
Progetto 157		16.387,63
Progetto 158	2.377,50	427,50
Progetto 160	37.651,71	
Progetto 161	8.161,55	
Progetto 162	70.096,00	
Progetto 163	44.931,65	
Progetto 164	150,00	
Progetto 165	15.671,43	
	370.738,55	483.341,30
III - Accantonamenti		
Acc.to f.do vinc. prog. autofinanz. e acquisto sede	210.000,00	65.000,00

Totale Costi di gestione	677.765,13	575.926,72
DIFFERENZA A - B	- 9.041,48	- 18.939,10
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI		
Proventi titoli negoziabili	13.178,87	14.358,43
Interessi c/c bancari	3.600,90	518,11
Differenze cambio attive	94,97	4.242,68
- Oneri finanziari	- 603,42	- 10.655,58
Totale Proventi ed oneri finanziari	16.271,32	8.463,64
D) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI	- 1.047,06	18.323,14
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE	6.182,78	7.847,68
Imposte sul reddito esercizio		
AVANZO ESERCIZIO	6.182,78	7.847,68

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 31/12/2012

Oggi, 3 maggio 2013, 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 2012 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 31/12/2012

Signori Soci,

abbiamo esaminato il progetto di bilancio d'esercizio della Fondazione al 31/12/2012 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 959.116,73 e si riassume nei seguenti valori:

Attività	Euro	1.320.104,42
Passività	Euro	360.987,69
Patrimonio netto	Euro	959.116,73

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

Ricavi	Euro	668.723,65
Costi	Euro	677.765,13
Differenza	Euro	(9.041,48)
Proventi e oneri finanziari	Euro	16.271,32
Proventi e oneri straordinari	Euro	(1.047,06)
Avanzo	Euro	6.128,78

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 2012, 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 31/12/2012.

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, 3 maggio 2013

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 2012. 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 2012, 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 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 20 aprile 2012.
3. A nostro giudizio, il bilancio d'esercizio della Fondazione Monserrate Onlus al 31 dicembre 2012 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, 24 aprile 2013



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