

FONDAZIONE MONSERRATE ONLUSSede legale in Milano, Via San Vittore 36
Codice Fiscale 97158530150**BILANCIO 31 DICEMBRE 2013**

	31/12/2013	31/12/2012
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	- 5.150,00
Fabbricati	772.278,43	772.278,43
(F.do amm.to)	- 71.535,89	- 48.404,69
Impianti e attrezzature	22.977,90	22.977,90
(F.do amm.to)	- 5.170,03	- 1.723,34
Mobili e arredi	10.261,79	5.177,46
(F.do amm.to)	- 1.237,01	- 310,65
Macchine ufficio el/elettr.	1.098,00	-
(F.do amm.to)	- 109,80	-
Altre immob. Materiali	-	-
(F.do amm.to)	-	-
Beni strumentali < € 516,46	455,21	401,21
(F.do amm.to)	- 455,21	- 401,21
	728.563,39	749.995,11
Totale Immobilizzazioni	728.563,39	749.995,11
B) Attivo circolante		
I - Crediti		
Depositi cauzionali	-	-
Altri crediti	71.149,22	207.953,94
II - Attività finanziarie non immobilizzazioni		
Titoli negoziabili	363.446,85	255.749,00
Fondi investimento	-	-
IV- Disponibilità liquide		
Banche c/c	144.071,19	101.736,98
Cassa	179,46	185,43
Totale attivo circolante	578.846,72	565.625,35
V - Ratei e risconti		
Risconti attivi	562,62	-
Ratei attivi	1.309,00	4.483,96
	1.871,62	4.483,96
Totale attività	1.309.281,73	1.320.104,42
PASSIVO		

A) PATRIMONIO NETTO		
I - Fondo di dotazione vincolato	100.000,00	100.000,00
II - Fondo di dotazione disponibile	859.116,73	852.933,95
II - Riserva progetti		
III - Avanzo di gestione	8.338,15	6.182,78
Totale Patrimonio netto	967.454,88	959.116,73
B - FONDI VINCOLATI		
F.do vincolato progetto BR117	-	-
Fondo vincolato prog. autofinanziati e acq. sede	275.000,00	275.000,00
Fondo vincolato progetto 171	1.000,00	-
Totale fondi	276.000,00	275.000,00
C - TFR LAVORO SUBORDINATO	12.540,97	8.733,40
D - DEBITI		
Debiti v/banche	-	9,28
Debiti verso fornitori	7.850,22	9.343,51
Debiti verso Enti Previdenziali	3.679,03	3.543,80
Debiti verso l'Erario	2.345,06	2.396,92
Altri debiti	39.091,37	61.203,01
Totale Debiti	52.965,68	76.487,24
E - RATEI E RISCOINTI		
Risconti passivi	-	-
Ratei passivi	320,20	757,77
	320,20	757,77
Totale passivo	1.309.281,73	1.320.095,14
CONTI D'ORDINE		
Fideiussione e altre garanzie Banco Desio		150.000,00
CONTO ECONOMICO		
A) RICAVI E PROVENTI		
1 - Contributi e liberalità	149.914,00	343.718,14
2 - Proventi da attività istituzionale		
Proventi per microprogetti	50.435,00	71.296,00
5 per mille	16.825,92	18.305,99
3 - Ricavi dell'attività commerciale		
4 - Utilizzo fondi vincolati	106.093,59	235.401,74
5 - Altri ricavi e proventi	3,96	1,78
Totale ricavi e proventi	323.272,47	668.723,65
B) COSTI DELLA GESTIONE		
I - Costi gestione istituzionale		
Materiali di consumo	933,41	1.659,19
Cancelleria	115,00	119,20
Manutenzioni diverse	4.357,00	19.161,88
Energia elettrica	237,25	1.438,98
Spese telefoniche	926,74	1.408,57
Spese riscaldamento	-	-
Spese postali	25,80	5,00
Costi di trasporto	-	302,50

Spese di viaggio	-	-
Costi piattaforma	-	-
Consulenze	8.946,33	23.843,96
Spese condominiali	-	2.088,02
Stipendi e salari	1.837,01	11.706,59
Contributi INPS	737,65	1.018,43
Collaborazioni coordinate e continuative	0,07	0,23
Contributi su co.co.co	-	-
INAIL	-	237,28
Erogazione assegni di studio	-	-
Indennità fine rapporto maturate nell'anno	-	-
Accantonamento TFR	3.826,04	3.395,42
Ammortamento costi impianto ed ampliamento	-	1.030,00
Ammortamento fabbricati	23.131,20	23.131,20
Ammortamento mobili e arredi	926,36	310,65
Ammortamento macchine el./elettr.	109,80	-
Ammortamento impianti e attrezzature	3.446,69	1.723,34
Ammortamento altri beni	54,00	401,21
Quote associative ONG	-	-
Imposta di registro	-	67,00
IMU	5.311,00	2.656,00
Assicurazioni	260,00	300,00
Spese varie	-	-
Spese di rappresentanza	245,92	1.020,00
Arrotondamenti passivi	34,39	1,93
	55.461,66	97.026,58
II - Costi progetto		
Progetto 152		163.608,20
Progetto 154		28.090,51
Progetto 158		2.377,50
Progetto 160	81.951,22	37.651,71
Progetto 161		8.161,55
Progetto 162		70.096,00
Progetto 163		44.931,65
Progetto 164		150,00
Progetto 165	49.223,48	15.671,43
Progetto 167	64.802,57	
Progetto 168	24.427,76	
Progetto 169	50.235,00	
	270.640,03	370.738,55
III - Accantonamenti		
Acc.to f.do vinc. prog. autofinanz. e acquisto sede		210.000,00
Totale Costi di gestione	326.101,69	677.765,13
DIFFERENZA A - B	- 2.829,22	- 9.041,48
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI		
Proventi titoli negoziabili	12.216,50	13.178,87
Interessi c/c bancari	419,97	3.600,90

Differenze cambio attive	1.288,28	94,97
- Oneri finanziari	- 2.757,38	- 603,42
Totale Proventi ed oneri finanziari	11.167,37	16.271,32
D) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI		- 1.047,06
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE	8.338,15	6.182,78
Imposte sul reddito esercizio		
AVANZO ESERCIZIO	8.338,15	6.182,78

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 31/12/2013

Signori Soci,

abbiamo esaminato il progetto di bilancio d'esercizio della Fondazione al 31/12/2013 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 970.720,01 e si riassume nei seguenti valori:

Attività	Euro	1.309.281,53
Passività	Euro	338.561,52
Patrimonio netto	Euro	970.720,01

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

Ricavi	Euro	397.935,23
Costi	Euro	397.499,12
Differenza	Euro	436,11
Proventi e oneri finanziari	Euro	11.167,17
Proventi e oneri straordinari	Euro	0,00
Avanzo	Euro	11.603,28

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 2013, è stata sottoposta a revisione dalla società Ria Grant Thornton S.p.A., il Collegio si riserva di esporre nel corso della prossima verifica la relazione della società di revisione al bilancio chiuso al 31/12/2013.



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, 11 Aprile 2014

I Revisori

Fabrizio Baudo

Alberto Benzoni

Mariateresa Rimoldi



The image shows three handwritten signatures in black ink. The first signature is the most prominent, followed by two smaller ones below it. The signatures are written in a cursive, somewhat stylized script.



Relazione della società di revisione

Ai Soci della
Fondazione Monserrate Onlus

Ria Grant Thornton S.p.A.
Corso Vercelli 40
20145 Milano
Italy

T 0039 (0) 2 3314809
F 0039 (0) 2 33104195
E info.milano@ria.it.gt.com
W www.ria-grantthornton.it

1. Abbiamo svolto la revisione contabile del bilancio d'esercizio della Fondazione Monserrate Onlus chiuso al 31 dicembre 2013. La responsabilità della redazione del bilancio in conformità alle norme che ne disciplinano i criteri di redazione compete agli Amministratori 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 nell'esercizio chiuso al 31 dicembre 2013 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 emessa da altro revisore in data 24 aprile 2013.
3. A nostro giudizio il bilancio d'esercizio della Fondazione Monserrate Onlus al 31 dicembre 2013 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, 11 aprile 2014

Ria Grant Thornton S.p.A.


Andrea Meneghel
Socio

