

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:

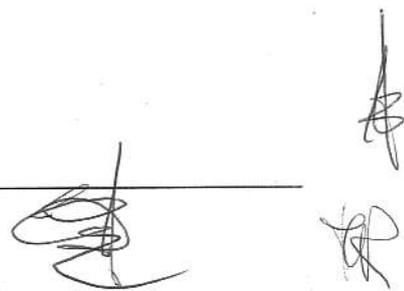
| | | |
|-------------------------------|-------------|------------------|
| Ricavi | Euro | 397.935,23 |
| Costi | Euro | 397.499,12 |
| Differenza | Euro | 436,11 |
| Proventi e oneri finanziari | Euro | 11.167,17 |
| Proventi e oneri straordinari | Euro | 0,00 |
| Avanzo | Euro | 11.603,28 |

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 style.



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

