

**FONDAZIONE MONSERRATE ONLUS**Sede legale in Milano, Via San Vittore 36  
Codice Fiscale 97158530150**BILANCIO 31 DICEMBRE 2014**

	31/12/2014	31/12/2013
<b>STATO PATRIMONIALE</b>		
<b>ATTIVO</b>		
<b>A) Immobilizzazioni</b>		
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)	- 94.667,09	- 71.535,89
Impianti e attrezzature	22.977,90	22.977,90
(F.do amm.to)	- 8.616,72	- 5.170,03
Mobili e arredi	10.261,79	10.261,79
(F.do amm.to)	- 2.468,42	- 1.237,01
Macchine ufficio el/elettr.	1.098,00	1.098,00
(F.do amm.to)	- 329,40	- 109,80
Altre immob. Materiali	-	-
(F.do amm.to)	-	-
Beni strumentali < € 516,46	455,21	455,21
(F.do amm.to)	- 455,21	- 455,21
	<b>700.534,49</b>	<b>728.563,39</b>
Totale Immobilizzazioni	<b>700.534,49</b>	<b>728.563,39</b>
<b>B) Attivo circolante</b>		
I - Crediti		
Depositi cauzionali	-	-
Altri crediti	38.040,45	71.149,22
II - Attività finanziarie non immobilizzazioni		
Titoli negoziabili	215.477,65	363.446,85
Fondi investimento	-	-
IV- Disponibilità liquide		
Banche c/c	251.323,23	144.070,99
Cassa	117,42	179,46
Totale attivo circolante	<b>504.958,75</b>	<b>578.846,52</b>
V - Ratei e risconti		
Risconti attivi		562,62
Ratei attivi	631,20	1.309,00
	<b>631,20</b>	<b>1.871,62</b>
<b>Totale attività</b>	<b>1.206.124,44</b>	<b>1.309.281,53</b>
<b>PASSIVO</b>		

<b>A) PATRIMONIO NETTO</b>		
I - Fondo di dotazione vincolato	100.000,00	100.000,00
II - Fondo di dotazione disponibile	870.720,01	859.116,73
II - Riserva progetti		
III - Avanzo di gestione	782,99	11.603,28
<b>Totale Patrimonio netto</b>	<b>971.503,00</b>	<b>970.720,01</b>
<b>B - FONDI VINCOLATI</b>		
Fondo vincolato prog. Autofinanziati	166.131,45	225.337,24
Fondo vincolato progetto 171	-	1.000,00
Fondo vincolato progetto 167	-	46.397,43
<b>Totale fondi</b>	<b>166.131,45</b>	<b>272.734,67</b>
<b>C - TFR LAVORO SUBORDINATO</b>	<b>16.643,46</b>	<b>12.540,97</b>
<b>D - DEBITI</b>		
Debiti v/banche	-	-
Debiti verso fornitori	9.020,33	7.850,22
Debiti verso Enti Previdenziali	2.356,61	3.679,03
Debiti verso l'Erario	1.117,25	2.345,06
Altri debiti	38.986,66	39.091,37
<b>Totale Debiti</b>	<b>51.480,85</b>	<b>52.965,68</b>
<b>E - RATEI E RISCOINTI</b>		
Risconti passivi	-	-
Ratei passivi	365,68	320,20
	<b>365,68</b>	<b>320,20</b>
<b>Totale passivo</b>	<b>1.206.124,44</b>	<b>1.309.281,53</b>
<b>CONTO ECONOMICO</b>		
<b>A) RICAVI E PROVENTI</b>		
1 - Contributi e liberalità	44.595,00	149.914,00
2 - Proventi da attività istituzionale		
Proventi per microprogetti	47.465,16	50.435,00
5 per mille	12.812,01	16.825,92
3 - Ricavi dell'attività commerciale		
4 - Utilizzo fondi vincolati	185.059,83	180.756,35
5 - Altri ricavi e proventi	2,46	3,96
<b>Totale ricavi e proventi</b>	<b>289.934,46</b>	<b>397.935,23</b>
<b>B) COSTI DELLA GESTIONE</b>		
<b>I - Costi gestione istituzionale</b>		
Materiali di consumo	47,51	933,41
Cancelleria	12,30	115,00
Manutenzioni diverse	378,20	4.357,00
Energia elettrica	671,56	237,25
Spese telefoniche	84,87	926,74
Spese postali	10,68	25,80
Costi di trasporto	136,20	-
Consulenze	5.400,99	8.946,33
Spese condominiali	921,01	-
Stipendi e salari	3.847,95	1.837,01

Contributi INPS	1.226,83	737,65
Collaborazioni coordinate e continuative	115,13	0,07
Contributi su co.co.co	22,03	-
INAIL	82,51	-
Accantonamento TFR	4.123,18	3.826,04
Ammortamento costi impianto ed ampliamento		-
Ammortamento fabbricati	23.131,20	23.131,20
Ammortamento mobili e arredi	1.231,41	926,36
Ammortamento macchine el./elettr.	219,60	109,80
Ammortamento impianti e attrezzature	3.446,69	3.446,69
Ammortamento altri beni		54,00
Quote associative ONG		-
Imposta di registro		-
IMU	1.393,75	5.311,00
TASI	401,00	
Assicurazioni	297,30	260,00
Spese varie	30,00	-
Spese di rappresentanza	343,82	245,92
Arrotondamenti passivi	1,30	34,39
	<b>47.577,02</b>	<b>55.461,66</b>

#### II - Costi progetto

Progetto 160	20.498,05	81.951,22
Progetto 165		49.223,48
Progetto 167	46.397,43	64.802,57
Progetto 168		24.427,76
Progetto 169		50.235,00
Progetto 170	27.869,90	
Progetto 171	5.000,00	
Progetto 172	1.200,00	
Progetto 173	15.917,26	
Progetto 174	8.049,41	
Progetto 176	42.455,00	
Progetto 177	33.701,38	
Progetto 178	20.102,37	
	<b>221.190,80</b>	<b>270.640,03</b>

#### III - Accantonamenti

Acc.to f.do vinc. prog. autofinanz. e acquisto sede	<b>25.000,00</b>	<b>25.000,00</b>
Acc.to f.do vinc. Prog. 167		<b>46.397,43</b>

Totale Costi di gestione	<b>293.767,82</b>	<b>397.499,12</b>
--------------------------	-------------------	-------------------

DIFFERENZA A - B	- <b>3.833,36</b>	<b>436,11</b>
------------------	-------------------	---------------

#### C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI

Proventi titoli negoziabili	4.251,21	12.216,50
Interessi c/c bancari	57,65	419,97
Differenze cambio attive	1.269,78	1.288,28
- Oneri finanziari	- 1.224,46	- 2.757,58
Totale Proventi ed oneri finanziari	<b>4.354,18</b>	<b>11.167,17</b>

D) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI	<b>262,17</b>	
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE	<b>782,99</b>	<b>11.603,28</b>
Imposte sul reddito esercizio		
<b>AVANZO ESERCIZIO</b>	<b>782,99</b>	<b>11.603,28</b>

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

Collegio dei Revisori  
(Dott. Fabrizio Baudo)  
(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 31/12/2014

Signori Soci,

abbiamo esaminato il progetto di bilancio d'esercizio della Fondazione al 31/12/2014 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 971.503,00 e si riassume nei seguenti valori:

Attività	Euro	1.206.124,44
Passività	Euro	234.621,44
Patrimonio netto	Euro	971.503,00

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

Ricavi	Euro	289.934,46
Costi	Euro	293.767,82
<b>Differenza</b>	<b>Euro</b>	<b>-3.833,36</b>
Proventi e oneri finanziari	Euro	4.354,18
Proventi e oneri straordinari	Euro	262,17
<b>Avanzo</b>	<b>Euro</b>	<b>782,99</b>

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 2014, 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 31/12/2014.

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.

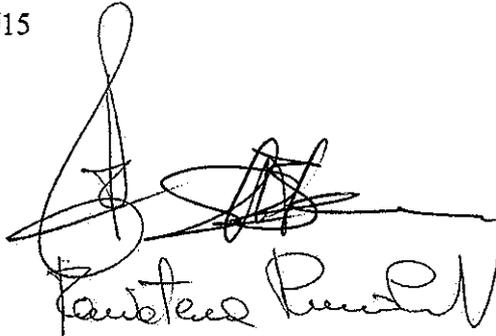
Milano, 25 Marzo 2015

I Revisori

Fabrizio Baudo

Alberto Benzoni

Mariateresa Rimoldi

The image shows three handwritten signatures in black ink. The first signature is a large, stylized loop. The second signature is a more complex, scribbled mark. The third signature is a cursive signature that appears to read 'Fabrizio Baudo'.



## Relazione della società di revisione

Ai Soci della  
Fondazione Monserrate Onlus

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

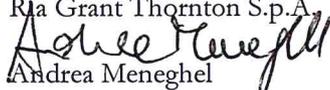
T 0039 (0) 2 3314809  
F 0039 (0) 2 33104195  
E info.milano@ria.it.gt.com  
W www.ria-grantthornton.it

1. Abbiamo svolto la revisione contabile del bilancio d'esercizio della Fondazione Monserrate Onlus chiuso al 31 dicembre 2014. 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 2014 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 11 aprile 2014.

3. A nostro giudizio il bilancio d'esercizio della Fondazione Monserrate Onlus al 31 dicembre 2014 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, 25 marzo 2015

Ria Grant Thornton S.p.A.  
  
Andrea Meneghel  
Socio

Società di revisione ed organizzazione contabile  
Sede Legale: Corso Vercelli n.40 - 20145 Milano - Iscrizione al registro delle imprese di Milano Codice Fiscale e P.IVA n.02342440399 - R.E.A. 1965420  
Registro dei revisori legali n.157902, già iscritta all'Albo Speciale delle società di revisione tenuto dalla CONSOB al n. 49  
Capitale Sociale: € 1.832.610,00 interamente versato  
Uffici: Ancona-Bari-Bergamo-Bologna-Firenze-Milano-Napoli-Novara-Padova-Palermo-Perugia-Pescara-Pordenone-Rimini-Roma-Torino-Trento-Verona-Vicenza

Grant Thornton refers to the brand under which the Grant Thornton member firms provide assurance, tax and advisory services to their clients and/or refers to one or more member firms, as the context requires. Ria Grant Thornton spa is a member firm of Grant Thornton International Ltd (GTIL). GTIL and the member firms are not a worldwide partnership. GTIL and each member firm is a separate legal entity. Services are delivered by the member firms. GTIL does not provide services to clients. GTIL and its member firms are not agents of, and do not obligate, one another and are not liable for one another's acts or omissions.

