# FONDAZIONE MONSERRATE ONLUS

Sede legale in Milano, Via San Vittore 36 Codice Fiscale 97158530150

# **BILANCIO 31 DICEMBRE 2015**

STATO PATRIMONIALE ATTIVO	31/12/2015	31/12/2014
Fabbricati (F.do amm.to) Impianti e attrezzature	5.150,00 - 5.150,00 772.278,43 - 117.798,29 22.977,90 - 12.063,41 10.261,79 - 3.699,83 1.098,00 - 549,00  455,21 - 455,21	
·	672.505,59	700.534,49
Totale Immobilizzazioni	672.505,59	700.534,49
B) Attivo circolante		
I - Crediti Depositi cauzionali Altri crediti  II - Attività finanziarie non immobilizzazioni	19.855,95	38.040,45
Titoli negoziabili Fondi investimento	190.374,55 -	215.477,65 -
IV- Disponibilità liquide Banche c/c Cassa Totale attivo circolante	149.805,54 94,35 <b>360.130,39</b>	251.323,23 117,42 504.958,75
V - Ratei e risconti Risconti attivi Ratei attivi	263,39 <b>263,39</b>	631,20 <b>631,20</b>
Totale attività	1.032.899,37	1.206.124,44

## **PASSIVO**

A) PATRIMONIO NETTO I - Fondo di dotazione vincolato II - Fondo di dotazione disponibile II - Riserva progetti III - Avanzo di gestione Totale Patrimonio netto	100.000,00 871.503,00 3.066,95 974.569,95	100.000,00 870.720,01 782,99 971.503,00
B - FONDI VINCOLATI Fondo vincolato prog. Autofinanziati Fondo vincolato progetto 171 Fondo vincolato progetto 167 Totale fondi	- - - -	166.131,45 - - 166.131,45
C - TFR LAVORO SUBORDINATO	20.780,90	16.643,46
D - DEBITI Debiti v/banche Debiti verso fornitori Debiti verso Enti Previdenziali Debiti verso l'Erario Altri debiti Totale Debiti	8.420,49 3.204,83 1.341,10 24.582,10 37.548,52	9.020,33 2.356,61 1.117,25 38.986,66 <b>51.480,85</b>
E - RATEI E RISCONTI Risconti passivi Ratei passivi	- - -	365,68 <b>365,68</b>
Totale passivo	1.032.899,37	1.206.124,44
Totale passivo CONTO ECONOMICO	1.032.899,37	1.206.124,44
	<b>1.032.899,37</b> 106.023,00	<b>1.206.124,44</b> 44.595,00
CONTO ECONOMICO  A) RICAVI E PROVENTI  1 - Contributi e liberalità  2 - Proventi da attività istituzionale Proventi per microprogetti 5 per mille		
CONTO ECONOMICO  A) RICAVI E PROVENTI  1 - Contributi e liberalità  2 - Proventi da attività istituzionale Proventi per microprogetti	106.023,00 44.379,31	44.595,00 47.465,16
CONTO ECONOMICO  A) RICAVI E PROVENTI  1 - Contributi e liberalità  2 - Proventi da attività istituzionale     Proventi per microprogetti     5 per mille  3 - Ricavi dell'attività commerciale  4 - Utilizzo fondi vincolati  5 - Altri ricavi e proventi	106.023,00 44.379,31 11.939,56 231.798,50 2,54	44.595,00 47.465,16 12.812,01 185.059,83 2,46
A) RICAVI E PROVENTI  1 - Contributi e liberalità  2 - Proventi da attività istituzionale Proventi per microprogetti 5 per mille  3 - Ricavi dell'attività commerciale  4 - Utilizzo fondi vincolati  5 - Altri ricavi e proventi Totale ricavi e proventi	106.023,00 44.379,31 11.939,56 231.798,50 2,54	44.595,00 47.465,16 12.812,01 185.059,83 2,46
CONTO ECONOMICO  A) RICAVI E PROVENTI  1 - Contributi e liberalità  2 - Proventi da attività istituzionale Proventi per microprogetti 5 per mille  3 - Ricavi dell'attività commerciale  4 - Utilizzo fondi vincolati  5 - Altri ricavi e proventi  Totale ricavi e proventi  B) COSTI DELLA GESTIONE  I - Costi gestione istituzionale Materiali di consumo Cancelleria Manutenzioni diverse Energia elettrica	106.023,00 44.379,31 11.939,56 231.798,50 2,54 <b>394.142,91</b> 117,82 577,66 122,00 146,81	44.595,00 47.465,16 12.812,01 185.059,83 2,46 <b>289.934,46</b> 47,51 12,30 378,20 671,56

Stipendi e salari Contributi INPS Collaborazioni coordinate e continuative Contributi su co.co.co INAIL Accantonamento TFR	9.358,82 2.771,98 108,00 16,90 113,44 4.179,87	3.847,95 1.226,83 115,13 22,03 82,51 4.123,18
Ammortamento costi impianto ed ampliamento Ammortamento fabbricati Ammortamento mobili e arredi Ammortamento macchine el./elettr. Ammortamento impianti e attrezzature Ammortamento altri beni	23.131,20 1.231,41 219,60 3.446,69	23.131,20 1.231,41 219,60 3.446,69
Quote associative ONG Imposta di registro IMU TASI TARI Assicurazioni Spese varie Spese di rappresentanza Arrotondamenti passivi	2.506,20 401,00 111,60 258,80 124,41 - 1,94 55.779,71	1.393,75 401,00 297,30 30,00 343,82 1,30 47.577,02
II - Costi progetto Progetto 160 Progetto 167 Progetto 170 Progetto 171 Progetto 172 Progetto 173 Progetto 174 Progetto 176 Progetto 177 Progetto 178 Progetto 179 Progetto 181 Progetto 182 Progetto 185 Progetto 186 Progetto 188 Progetto 189 Progetto Filrouge	5.780,10 5.500,00 42.697,63 88.267,81 39.479,31 16.904,24 19.000,00 15.702,55 80.270,85 500,00 18.596,15	20.498,05 46.397,43 27.869,90 5.000,00 1.200,00 15.917,26 8.049,41 42.455,00 33.701,38 20.102,37
III - Accantonamenti Acc.to f.do vinc. prog. autofinanz. e acquisto sede	332.698,64	221.190,80 25.000,00
Totale Costi di gestione  DIFFERENZA A - B	388.478,35 5.664,56	293.767,82
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI	3.304,30	0.000,00

Proventi titoli negoziabili Interessi c/c bancari	3.115,63 251,51	4.251,21 57,65
Differenze cambio attive - Oneri finanziari	- 5.976,01	1.269,78 - 1.224,46
Totale Proventi ed oneri finanziari  D) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI	- 2.608,87 11.26	4.354,18 262,17
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE	3.066,95	782,99
Imposte sul reddito esercizio  AVANZO ESERCIZIO	3.066,95	782,99

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

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

Viale Abruzzi n. 94 20131 Milano



Tel: +39 02 58.20.10 Fax: +39 02 58.20.14.03 www.bdo.it

### Relazione della società di revisione indipendente

Al Consiglio di Amministrazione della Fondazione Monserrate Onlus

#### Relazione sul bilancio d'esercizio

Abbiamo svolto la revisione contabile dell'allegato bilancio d'esercizio della Fondazione Monserrate Onlus, costituito dallo stato patrimoniale al 31 dicembre 2015, dal conto economico per l'esercizio chiuso a tale data, e dalla nota integrativa.

#### Responsabilità degli amministratori per il bilancio d'esercizio

Gli amministratori sono responsabili per la redazione del bilancio d'esercizio che fornisca una rappresentazione veritiera e corretta in conformità alle norme italiane che ne disciplinano i criteri di redazione.

#### Responsabilità della società di revisione

È nostra la responsabilità di esprimere un giudizio sul bilancio d'esercizio sulla base della revisione contabile. Abbiamo svolto la revisione contabile in conformità ai principi di revisione internazionali (ISA Italia) elaborati ai sensi dell'art.11, comma 3, del Dlgs.39/2010. Tali principi richiedono il rispetto di principi etici, nonché la pianificazione e lo svolgimento della revisione contabile al fine di acquisire una ragionevole sicurezza che il bilancio d'esercizio non contenga errori significativi.

La revisione contabile comporta lo svolgimento di procedure volte ad acquisire elementi probativi a supporto degli importi e delle informazioni contenuti nel bilancio d'esercizio. Le procedure scelte dipendono dal giudizio professionale del revisore, inclusa la valutazione dei rischi di errori significativi nel bilancio d'esercizio dovuti a frodi o a comportamenti o eventi non intenzionali. Nell'effettuare tali valutazioni del rischio, il revisore considera il controllo interno relativo alla redazione del bilancio d'esercizio dell'impresa che fornisca una rappresentazione veritiera e corretta al fine di definire procedure di revisione appropriate alle circostanze, e non per esprimere un giudizio sull'efficacia del controllo interno dell'impresa. La revisione contabile comprende altresì la valutazione dell'appropriatezza dei principi contabili adottati, della ragionevolezza delle stime contabili effettuate dagli amministratori, nonché la valutazione della presentazione del bilancio d'esercizio nel suo complesso.

Riteniamo di aver acquisito elementi probativi sufficienti ed appropriati su cui basare il nostro giudizio.

#### Giudizio

A nostro giudizio, il bilancio d'esercizio fornisce una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale e finanziaria della Fondazione Monserrate Onlus al 31 dicembre 2015 e del risultato economico per l'esercizio chiuso a tale data, in conformità alle norme italiane che ne disciplinano i criteri di redazione.

Aosta, Bari, Bergamo, Bologna, Brescia, Cagliari, Firenze, Genova, Milano, Napoli, Novara, Padova, Palermo, Pescara, Potenza, Roma, Torino, Treviso, Trieste, Verona, Vicenza



### Altri aspetti

Il bilancio d'esercizio della Fondazione Monserrate Onlus per l'esercizio chiuso al 31 dicembre 2014 è stato sottoposto a revisione contabile dall'allora revisore in carica che ha espresso un giudizio senza modifica sul bilancio con relazione emessa in data 25 marzo 2015.

La presente relazione non è emessa ai sensi di legge, stante il fatto che la Fondazione Monserrate Onlus nell'esercizio chiuso al 31 dicembre 2015 non era obbligata alla revisione legale ex art.2409 bis del codice civile.

Milano, 24 marzo 2016

BDO Italia S.p.A.

Andrea Meneghel

Socio