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

BILANCIO 31 DICEMBRE 2018

	31/12/2018	31/12/2017
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)	- 187.191,89	- 164.060,69
Impianti e attrezzature	22.977,90	22.977,90
(F.do amm.to)	- 22.403,28	- 18.956,79
Mobili e arredi	10.261,79	10.261,79
(F.do amm.to)	- 7.394,06	- 6.162,65
Macchine ufficio el/elettr.	6.897,88	6.897,88
(F.do amm.to)	- 2.837,97	- 1.568,19
Altre immob. Materiali	-	-
(F.do amm.to)	-	-
Beni strumentali < € 516,46	455,21	455,21
(F.do amm.to)	- 455,21	- 455,21
	592.588,80	**621.667,68**
Totale Immobilizzazioni	**592.588,80**	**621.667,68**
B) Attivo circolante		
I - Crediti		
Depositi cauzionali	-	-
Crediti per fatture da emettere	-	7.810,04
Altri crediti	53.340,54	49.792,78
II - Attività finanziarie non immobilizzazioni		
Titoli negoziabili	155.232,68	159.813,41
Fondi investimento	-	-
IV- Disponibilità liquide		
Banche c/c	314.415,29	302.056,06
Cassa	160,62	627,96
Totale attivo circolante	**523.149,13**	**520.100,25**
V - Ratei e risconti		
Risconti attivi		
Ratei attivi	66,38	197,26
	66,38	**197,26**
Totale attività	**1.115.804,31**	**1.141.965,19**
PASSIVO		

A) PATRIMONIO NETTO		
I - Fondo di dotazione vincolato	100.000,00	100.000,00
II - Fondo di dotazione disponibile	877.697,63	876.841,00
II - Riserva progetti		
III - Avanzo di gestione	623,61	856,63
Totale Patrimonio netto	**978.321,24**	**977.697,63**
B - FONDI VINCOLATI		
Fondo vincolato progetto c197	-	70.400,00
Fondo vincolato progetto CN184	-	16.220,06
Fondo vincolato progetto CN210	-	22.708,42
Fondo vincolato progetto CN211	89.599,23	-
Totale fondi	**89.599,23**	**109.328,48**
C - TFR LAVORO SUBORDINATO	**20.478,18**	**17.599,00**
D - DEBITI		
Debiti v/banche	-	-
Debiti verso fornitori	6.655,02	14.355,78
Debiti verso Enti Previdenziali	5.606,96	5.631,90
Debiti verso l'Erario	3.763,71	5.952,20
Altri debiti	11.227,33	11.400,20
Totale Debiti	**27.253,02**	**37.340,08**
E - RATEI E RISCONTI		
Risconti passivi	-	-
Ratei passivi	152,64	-
	152,64	**-**
Totale passivo	**1.115.804,31**	**1.141.965,19**

CONTO ECONOMICO

A) RICAVI E PROVENTI		
1 - Contributi e liberalità	82.429,00	105.731,50
2 - Proventi da attività istituzionale		
Proventi per microprogetti	20.016,32	33.114,95
5 per mille	9.521,06	11.636,29
3 - Ricavi dell'attività commerciale	5.147,16	7.810,04
4 - Utilizzo fondi vincolati	233.378,92	294.027,53
5 - Altri ricavi e proventi	6,26	1,83
Totale ricavi e proventi	**350.498,72**	**452.322,14**
B) COSTI DELLA GESTIONE		
I - Costi gestione istituzionale		
Materiali di consumo	74,98	2.120,36
Cancelleria	596,00	324,03
Manutenzioni diverse	3.196,40	869,44
Energia elettrica	410,61	1.503,72
Spese telefoniche	812,32	1.826,60
Spese postali	107,55	282,63
Costi di trasporto	16,00	2.519,44
Consulenze	19.173,22	21.444,66
Costi per convegni	230,50	570,88

Spese condominiali	1.491,31	2.803,45
Stipendi e salari	25.663,24	33.275,30
Contributi INPS	7.615,67	10.133,35
Collaborazioni coordinate e continuative	5.733,16	6.436,80
Contributi su co.co.co	1.067,33	1.030,33
INAIL	149,61	274,54
Indennità fine rapporto maturate nell'anno	-	730,04
Accantonamento TFR	3.508,23	3.680,03
Ammortamento costi impianto ed ampliamento		
Ammortamento fabbricati	23.131,20	23.131,20
Ammortamento mobili e arredi	1.231,41	1.231,41
Ammortamento macchine el./elettr.	1.269,78	799,59
Ammortamento impianti e attrezzature	3.446,49	3.446,69
Ammortamento altri beni		
Quote associative ONG		
Imposta di registro		
IMU	3.683,00	4.731,32
TASI	401,00	401,00
TARI	813,00	-
Assicurazioni	950,00	950,00
Spese varie	1.392,55	6.370,16
Spese di rappresentanza	-	586,96
Arrotondamenti passivi	4,16	3,78
	106.168,72	**131.477,71**
II - Costi progetto		
Progetto IT203	-	1.200,00
Progetto IT209	6.000,00	-
Progetto IT208	-	2.000,00
Progetto IT 207	-	800,00
Progetto IT206	-	800,00
Progetto IT194	14.967,91	6.175,59
Progetto Parl@mi	5.719,94	16.365,97
Progetto Scuole al Centro	-	2.473,54
Progetto IT214	15.000,00	-
Progetto Scuole Aperte	-	1.000,00
Progetto IT204	-	3.275,00
Progetto 9+	15.228,82	35.074,84
Progetto IT215	2.334,00	-
Progetto C197	70.400,00	25.000,00
Progetto C199	-	27.775,00
Progetto CN184	16.220,07	144.796,00
Progetto CN200	-	25.000,00
Progetto CN210	22.708,42	2.291,58
Progetto IT216	2.099,00	-
Progetto CN190	16.000,00	-
Progetto CN211	46.700,77	-
Trasferimento progetti c/apporti	5.242,33	25.168,06
	238.621,26	**319.195,58**
III - Accantonamenti		
Acc.to f.do vinc..prog. autofinanz. e acquisto sede	-	-

Totale Costi di gestione	**344.789,98**	**450.673,29**
DIFFERENZA A - B	**5.708,74**	**1.648,85**
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI		
Proventi titoli negoziabili	1.689,17	1.971,52
Interessi c/c bancari	28,07	41,94
Differenze cambio attive	358,63	1.234,28
- Oneri finanziari	- 7.161,00	- 4.039,96
Totale Proventi ed oneri finanziari	**- 5.085,13**	**- 792,22**
D) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI	-	-
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE	**623,61**	**856,63**
Imposte sul reddito esercizio		
AVANZO ESERCIZIO	**623,61**	**856,63**

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

Chiara d'Imporzano

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

FONDAZIONE MONSERRATE ONLUS

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

Nota integrativa al bilancio al 31/12/2018

Gli importi presenti sono espressi in Euro.

Criteri di formazione

Il seguente bilancio è conforme ai suggerimenti dettati dalle raccomandazioni n. 1 e 3 della Commissione Aziende Non Profit del Consiglio Nazionale dei Dottori Commercialisti.

Criteri di valutazione

I criteri utilizzati nella formazione del bilancio chiuso al 31/12/2018 non si discostano dai medesimi utilizzati per la formazione del bilancio del precedente esercizio, in particolare nelle valutazioni e nella continuità dei medesimi principi.
La valutazione delle voci di bilancio è stata fatta ispirandosi a criteri generali di prudenza e competenza, nella prospettiva della continuazione dei progetti.
In particolare, i criteri di valutazione adottati nella formazione del bilancio sono stati i seguenti.

Immobilizzazioni

Immateriali

Sono iscritte al costo storico di acquisizione. Sono costituite da costi di impianto e di ampliamento.
I costi di impianto e di ampliamento sono ammortizzati in cinque anni.

Materiali

Sono iscritte al costo di acquisto e rettificate dai corrispondenti fondi di ammortamento.
I Fabbricati iscritti sono riferiti all'acquisto di immobili effettuati dalla Fondazione: per il primo, in considerazione della durata cinquantennale del diritto di proprietà sullo stesso si è deciso di ammortizzare il cespite con un'aliquota pari al 2% annuo, per il secondo, la nuova sede, l'ammortamento risulta pari al 3,33%

Crediti

Sono esposti al valore nominale; trattasi di crediti per fatture da emettere, verso finanziatori ed altri.

Debiti

Sono rilevati al loro valore nominale: trattasi di debiti v/fornitori, per fatture da

ricevere, verso Enti Previdenziali, verso l'Erario, verso il personale per competenze maturate e altri.

Titoli

Per quanto attiene ai titoli iscritti nell'attivo circolante, la valutazione è effettuata seguendo i dettami dei principi contabili, al minore tra costo e valore di mercato alla chiusura dell'esercizio.

Fondi vincolati

I fondi vincolati sono rettificati per la quota di competenza dell'anno, ovvero per l'utilizzo nell'esercizio.

Patrimonio netto

Il fondo di dotazione rappresenta, unitamente all'avanzo di gestione dell'anno 2018, il patrimonio netto vincolato e disponibile della Fondazione.

Attività

B) Immobilizzazioni

I. *Immobilizzazioni immateriali*

Costi di impianto e di ampliamento

Descrizione	Importo
Costo storico	5.150,00
Ammortamenti esercizi precedenti	5.150,00
Saldo al 31/12/2017	**0,00**
Acquisizione dell'esercizio	0,00
Ammortamenti dell'esercizio	0,00
Saldo al 31/12/2018	**0,00**

II. *Immobilizzazioni materiali*

Fabbricati

Descrizione	Importo
Costo storico	772.278,43
Ammortamenti esercizi precedenti	164.060,69
Saldo al 31/12/2017	**608.217,74**
Acquisizione dell'esercizio	0
Ammortamenti dell'esercizio	23.131,20
Saldo al 31/12/2018	**585.086,54**

Impianti e attrezzature

Descrizione	Importo
Costo storico	22.977,90
Ammortamenti esercizi precedenti	18.956,79
Saldo al 31/12/2017	**4.021,11**
Acquisizioni dell'esercizio	0,00
Ammortamenti dell'esercizio	3.446,49
Saldo al 31/12/2018	**574,62**

Mobili e arredi

Descrizione	Importo
Costo storico	10.261,79
Ammortamenti esercizi precedenti	6.162,65
Saldo al 31/12/2017	**4.099,14**
Acquisizioni dell'esercizio	0,00
Ammortamenti dell'esercizio	1.231,41
Saldo al 31/12/2018	**2.867,73**

Macchine ufficio el./elettr.

Descrizione	Istituzionali
Costo storico	6.897,88
Ammortamenti esercizi precedenti	1.568,19
Saldo al 31/12/2017	**5.329,69**
Acquisizione esercizio	0,00
Ammortamenti dell'esercizio	1.269,78
Saldo al 31/12/2018	**4.059,91**

Altre immobilizzazioni materiali

Descrizione	Istituzionali
Costo storico	455,21
Ammortamenti esercizi precedenti	455,21
Saldo al 31/12/2017	**0,00**
Acquisizioni dell'esercizio	0,00
Ammortamenti esercizio	0,00
Saldo al 31/12/2018	**0,00**

C) Attivo circolante

II. *Crediti*

Saldo al 31/12/2018	Saldo al 31/12/2017	Variazioni
53.340,54	57.602,82	(4.262,28)

Per quanto attiene ai crediti verso finanziatori, di seguito la riclassificazione per progetto e DONOR:

	2018	2017	DONOR
prog. 9+	4.139,82	13.016,00	FONDAZIONE CARIPLO
IT208 BANCO DEL MONTE		2.000,00	BANCO DEL MONTE
IT194 misura per misura	4.029,45	6.175,59	FAMI
IT206 conoscere per prevenire		800,00	MUNICIPIO 9 - MILANO
IT207 cittadini attivi		800,00	MUNICIPIO 9 - MILANO
IT204 state bo-ni		3.275,00	COMUNE MILANO

IT203 arca		1.200,00	FONDAZIONE ARCA
IT198 PARL@MI	8.838,40	3.118,46	COMUNE MILANO
COESI	15.000,00		COMUNE MILANO
DESCRIVI-MI	2.334,00		COMUNE MILANO
9=3²	2.099,00		MUNICIPIO 9 - MILANO
certifica	150,00	150,00	MIUR
totale €.	36.590,67	30.535,05	

Come già evidenziato in premessa, l'importo totale è costituito oltre che da quanto sopra, da crediti per anticipi su progetti.

III. ***Attività finanziarie***

Saldo al 31/12/2018	Saldo al 31/12/2017	Variazioni
155.232,68	159.813,41	(4.580,73)

Per quanto attiene alle attività finanziarie, si dà atto che le stesse risultano costituite da obbligazioni e Certificati di deposito.

IV. ***Disponibilità liquide***

Saldo al 31/12/2018	Saldo al 31/12/2017	Variazioni
314.575,91	302.684,02	11.891,89

Il saldo rappresenta le disponibilità liquide e l'esistenza di numerario e di valori alla data di chiusura dell'esercizio.

Passività

A) Patrimonio netto

Saldo al 31/12/2018	Saldo al 31/12/2017	Variazioni
978.321,24	977.697,63	623,61

Descrizione	31/12/2017	Incrementi	Decrementi	31/12/2018
Fondo di dotazione vincolato	100.000,00	0	0	100.000,00
Fondo di dotazione disponibile	876.841,00	856,63	0	877.697,63
Avanzo (Disavanzo) di gestione	856.63	623,61	856,63	623,61
	977.697,63			**978.321,24**

B) Fondi vincolati

Saldo al 31/12/2018	Saldo al 31/12/2017	Variazioni
89.599,23	109.328,48	(19.729,25)

Descrizione	31/12/2017	Incrementi	Decrementi	31/12/2018
Fondo vincolato prog. C197	70.400,00	0,00	70.400,00	0,00
Fondo vincolato prog. CN184	16.220,06	0,00	16.220,06	0,00
Fondo vincolato prog. 9 = 3	0,00	2.099,00	2.099,00	0,00
Fondo vincolato progetto CN211	0,00	136.300,00	46.700,77	89.599,23

Fondo vincolato progetto CN190	0,00	16.000,00	16.000,00	0,00
Fondo vincolato progetto 9+	0,00	15.228,62	15.228,62	0,00
Fondo vincolato progetto parl@mi	0,00	5.719,94	5.719,94	0,00
Fondo vincolato progetto IT194	0,00	14.967,91	14.967,91	0,00
Fondo vincolato progetto IT209	0,00	6.000,00	6.000,00	0,00
Fondo vincolato progetto IT214	0,00	15.000,00	15.000,00	0,00
Fondo vincolato progetto IT215	0,00	2.334,00	2.334,00	0,00
Fondo vincolato progetto CN210	22.708,42	0,00	22.708,42	0,00
	109.328,48			**89.599,23**

Conto economico

A) Ricavi e proventi

Saldo al 31/12/2018	Saldo al 31/12/2017	Variazioni
350.498,72	452.322,14	(101.823,42)

Descrizione	31/12/2018	31/12/2017	Variazioni
Contributi e liberalità	82.429,00	105.731,50	(23.302,50)
Proventi da attività istituzionale	29.537,38	44.751,24	(15.213,86)
Ricavi dell'attività commerciale	5.147,16	7.810,04	(2.662,88)
Utilizzo f.di vincolati	233.378,92	294.027,53	(60.648,61)
Arrotondamenti attivi	6,26	1,83	4,43
	350.498,72	**452.322,14**	**(101.823,42)**

B) Costi della gestione

Saldo al 31/12/2018	Saldo al 31/12/2017	Variazioni
344.789,98	450.673,29	(105.883,31)

Descrizione	31/12/2018	31/12/2017	Variazioni
Materiali di consumo	74,98	2.120,36	(2.045,38)
Cancelleria	596,00	324,03	271,97
Manutenzioni diverse	3.196,40	869,44	2.326,96
Energia elettrica	410,61	1.503,72	(1.093,11)
Spese telefoniche	812,32	1.826,60	(1.014,28)
Spese postali	107,55	282,63	(175,08)
Costi di trasporto	16,00	2.519,44	(2.503,44)
Consulenze	19.173,22	21.444,66	(2.271,44)
Costi per convegni	230,50	570,88	(340,38)
Spese condominiali	1.491,31	2.803,45	(1.312,14)
Stipendi e salari	25.663,24	33.275,30	(7.612,06)
Contributi INPS	7.615,67	10.133,35	(2.517,68)
Collaborazioni coordinate e continuative	5.733,16	6.436,80	(703,64)
Contributi su co.co.co.	1.067,33	1.030,33	37,00
INAIL	149,61	274,54	(124,93)
Indennità fine rapporto maturate nell'anno	-	730,04	(730,04)
Accantonamento TFR	3.508,23	3.680,03	(171,80)
Ammortamenti	29.078,88	28.608,89	469,99
IMU	3.683,00	4.731,32	(1.048,32)
TASI	401,00	401,00	0,00
TARI	813,00	0,00	813,00
Assicurazioni	950,00	950,00	0,00
Spese varie	1.392,55	6.370,16	(4.977,61)
Spese di rappresentanza	-	586,96	(586,96)
Arrotondamenti passivi	4,16	3,78	0,38
Progetto IT203	0,00	1.200,00	(1.200,00)
Progetto IT209	6.000,00	0,00	6.000,00
Progetto IT208	0,00	2.000,00	(2.000,00)
Progetto IT207	0,00	800,00	(800,00)
Progetto IT206	0,00	800,00	(800,00)
Progetto IT194	14.967,91	6.175,59	8.792,32
Progetto Parl@mi	5.719,94	16.365,97	(10.646,03)

Progetto Scuole al Centro	0,00	2.473,54	(2.473,54)
Progetto IT214	15.000,00	0,00	15.000,00
Progetto Scuole Aperte	0,00	1.000,00	(1.000,00)
Progetto IT204	0,00	3.275,00	(3.275,00)
Progetto 9+	15.228,82	35.074,84	(19.846,02)
Progetto IT215	2.334,00	0,00	2.334,00
Progetto C197	70.400,00	25.000.00	45.400.00
Progetto C199	0,00	27.775,00	(27.775,00)
Progetto CN200	0,00	25.000,00	(25.000,00)
ProgettoCN210	22..708,42	2.291,58	20.416,84
Progetto IT216	2.099,00	0,00	2.099,00
Progetto CN190	16.000,00	0,00	16.000,00
Progetto CN211	46.700,77	0,00	46.700,77
Progetto CN184	16.220.07	144.796,00	(128.575,93)
Tasferimento progetti c/apporti	5.242	25.168,06	(19.925,73)
	344.789,98	**450.673,29**	**(105.883,31)**

C) Proventi e oneri finanziari

Saldo al 31/12/2018	Saldo al 31/12/2017	Variazioni
(5.085,13)	(792,22)	(4.292,91)

Descrizione	31/12/2018	31/12/2017	Variazioni
Proventi da titoli negoziabili	1.689,17	1.971,52	- 282,35
Interessi c/c bancari	28,07	41,94	- 13,87
Differenze cambi attive	358,63	1.234,28	- 875,65
(Interessi e altri oneri finanziari)	(7.161,00)	(4.039,96)	- 3.121,04
	(5.085,13)	**(792,22)**	- 4.292,91

Ulteriori informazioni

Ai fini di una più completa informazione, si forniscono ulteriori informazioni che attengono agli apporti a carico della Fondazione relativi ai vari progetti:

	apporto
IT180 II ANNUALITA'	5.680,86
IT180 III ANNUALITA'	8.088,01
CN211 CEI 2.O	5.258,33
IT205 profughi	408,35
C197 CSA	33.877,03
CN210 KIRCHE 2017-2018	1.581,21
IT186 L2 IN ZONA 2	10.000,00
IT220 L2 IN ZONA 9	5.000,00
totale	69.893,79

Dichiarazione ai sensi e per gli effetti di cui all'art. 125 della Legge 4 agosto 2017, n. 124 - Legge annuale per il mercato e la concorrenza

- **Progetto Misura per Misura** € 10.771,00 (27/02/2018) e € 6.343,05 (21/12/2018) da Istituto Comprensivo "Scialoia" (Milano) Ministero dell'Interno – Fondo Asilo, Integrazione, Migrazione 2014-2020
- **Progetto Conoscere per prevenire** € 800,00 (30/07/2018) da Comune di Milano Municipio 9 - lotto 3 dell'Avviso pubblico per l'erogazione di contributi, ai sensi dell'art.12 della legge

n.241/90, a favore di istituti scolastici, comunali, statali o partitari, associazioni, organizzazioni, enti del municipio 9, per La realizzazione di iniziative in ambito educativo

- **Progetto Cittadini attivi di una società plurale** € 800,00 (30/07/2018) da Comune di Milano Municipio 9 - lotto 3 dell'Avviso pubblico per l'erogazione di contributi, ai sensi dell'art.12 della legge n.241/90, a favore di istituti scolastici, comunali, statali o partitari, associazioni, organizzazioni, enti del municipio 9, per La realizzazione di iniziative in ambito educativo
- **Progetto State Bo-Ni** € 3.275,00 (18/07/2018) Da Diaposon Cooperativa Sociale Bando anno 2017 per l'assegnazione di contributi in parte corrente a sostegno di progetti di rigenerazione urbana di cui all'avviso pubblico "bando alle periferie" Comune di Milano - Direzione Periferie
- **Progetto Or.Me.** € 6.000,00 (27/08/2018) Da Immaginazione e Lavoro Sooc.Coop. Avviso pubblico per la selezione di progetti finalizzati alla prevenzione e alla lotta contro la dispersione scolastica - anno scolastico 2017/2018
- **Progetto Profughi** € 9.528,25 (10/08/2018) e € 4.083,50 (04/10/2018) Da Farsi Prossimo Onlus Accordo Quadro ai sensi dell'art. 54 comma 3 del D.Lgs. 50/2016, per i servizi finalizzati all' integrazione linguistica e sociale dei cittadini stranieri e al monitoraggio statistico, Lotto 3
- **5x1000** € 9.521,06 (16/08/2018)

Il presente bilancio, composto da Stato patrimoniale, Conto economico e Nota integrativa, rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria nonché il risultato economico dell'esercizio e corrisponde alle risultanze delle scritture contabili.

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

Chiara d'Imporzano

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