

**FONDAZIONE MONSERRATE ONLUS**

Sede legale in Milano, Via San Vittore 36

Codice Fiscale 97158530150

**BILANCIO 31 DICEMBRE 2019**

	31/12/2019	31/12/2018
<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	577.867,00	772.278,43
(F.do amm.to)	- 153.943,76	- 187.191,89
Impianti e attrezzature	22.977,90	22.977,90
(F.do amm.to)	- 22.977,90	- 22.403,28
Mobili e arredi	10.261,79	10.261,79
(F.do amm.to)	- 8.625,47	- 7.394,06
Macchine ufficio el/elettr.	6.897,88	6.897,88
(F.do amm.to)	- 3.997,94	- 2.837,97
Altre immob. Materiali	-	-
(F.do amm.to)	-	-
Beni strumentali < € 516,46	455,21	455,21
(F.do amm.to)	- 455,21	- 455,21
	<b>428.459,50</b>	<b>592.588,80</b>
Totale Immobilizzazioni	<b>428.459,50</b>	<b>592.588,80</b>
<b>B) Attivo circolante</b>		
I - Crediti		
Depositi cauzionali	-	-
Crediti per fatture da emettere	-	-
Altri crediti	141.611,49	53.340,54
II - Attività finanziarie non immobilizzazioni		
Titoli negoziabili	505.018,76	155.232,68
Fondi investimento	-	-
IV- Disponibilità liquide		
Banche c/c	431.076,89	314.415,29
Cassa	519,52	160,62
Totale attivo circolante	<b>1.078.226,66</b>	<b>523.149,13</b>
V - Ratei e risconti		
Risconti attivi		
Ratei attivi	60,22	66,38
	<b>60,22</b>	<b>66,38</b>
<b>Totale attività</b>	<b>1.506.746,38</b>	<b>1.115.804,31</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	878.321,24	877.697,63
II - Riserva progetti		
III - Avanzo di gestione	1.190,03	623,61
<b>Totale Patrimonio netto</b>	<b>979.511,27</b>	<b>978.321,24</b>
<b>B - FONDI VINCOLATI</b>		
Fondo vincolato progetto c231	106.496,00	-
Fondo vincolato progetto IT229	8.268,00	-
Fondo vincolato progetto CN211	-	89.599,23
Fondo vincolato progetti autofinanziati e non	347.000,00	-
<b>Totale fondi</b>	<b>461.764,00</b>	<b>89.599,23</b>
<b>C - TFR LAVORO SUBORDINATO</b>	<b>23.479,99</b>	<b>20.478,18</b>
<b>D - DEBITI</b>		
Debiti v/banche	-	-
Debiti verso fornitori	9.735,87	6.655,02
Debiti verso Enti Previdenziali	8.582,31	5.606,96
Debiti verso l'Erario	7.632,32	3.763,71
Altri debiti	16.040,62	11.227,33
<b>Totale Debiti</b>	<b>41.991,12</b>	<b>27.253,02</b>
<b>E - RATEI E RISCOINTI</b>		
Risconti passivi	-	-
Ratei passivi	-	152,64
	<b>-</b>	<b>152,64</b>
<b>Totale passivo</b>	<b>1.506.746,38</b>	<b>1.115.804,31</b>
<b>CONTO ECONOMICO</b>		
<b>A) RICAVI E PROVENTI</b>		
1 - Contributi e liberalità	19.039,00	82.429,00
2 - Proventi da attività istituzionale		
Proventi per microprogetti	40.940,00	20.016,32
5 per mille	12.305,94	9.521,06
3 - Ricavi dell'attività commerciale	-	5.147,16
4 - Utilizzo fondi vincolati	283.572,80	233.378,92
5 - Altri ricavi e proventi	433.339,56	6,26
<b>Totale ricavi e proventi</b>	<b>789.197,30</b>	<b>350.498,72</b>
<b>B) COSTI DELLA GESTIONE</b>		
<b>I - Costi gestione istituzionale</b>		
Materiali di consumo	-	74,98
Cancelleria	879,20	596,00
Manutenzioni diverse	4.457,30	3.196,40
Energia elettrica	957,00	410,61
Spese telefoniche	2.512,61	812,32
Spese postali	201,66	107,55
Costi di trasporto	56,00	16,00
Consulenze	18.529,55	19.173,22
Costi per convegni	537,04	230,50
Spese condominiali	4.135,12	1.491,31

Stipendi e salari	13.256,35	25.663,24
Contributi INPS	4.056,48	7.615,67
Collaborazioni coordinate e continuative	43,51	5.733,16
Contributi su co.co.co	9,91	1.067,33
INAIL	115,71	149,61
Indennità fine rapporto maturate nell'anno	-	-
Accantonamento TFR	3.001,81	3.508,23
Ammortamento costi impianto ed ampliamento		
Ammortamento fabbricati	19.242,97	23.131,20
Ammortamento mobili e arredi	1.231,41	1.231,41
Ammortamento macchine el./elettr.	1.159,97	1.269,78
Ammortamento impianti e attrezzature	574,62	3.446,49
Ammortamento altri beni		
Quote associative ONG		
Imposta di registro		
IMU	5.311,00	3.683,00
TASI	401,00	401,00
TARI	810,00	813,00
Assicurazioni	950,00	950,00
Spese varie	2.265,89	1.392,55
Spese di rappresentanza	-	-
Arrotondamenti passivi	75,02	4,16
	<b>84.771,13</b>	<b>106.168,72</b>
II - Costi progetto		
Progetto IT203	-	-
Progetto IT209	-	6.000,00
Progetto IT226	6.000,00	-
Progetto IT 217	839,00	-
Progetto IT230	300,00	-
Progetto IT194	-	14.967,91
Progetto Parl@mi	-	5.719,94
Progetto IT219	15.000,00	-
Progetto IT214	-	15.000,00
Progetto IT218	11.396,65	-
Progetto IT228	50.000,00	-
Progetto 9+	25.898,01	15.228,82
Progetto IT215	-	2.334,00
Progetto C197	-	70.400,00
Progetto CN184	-	16.220,07
Progetto CN210	-	22.708,42
Progetto IT216	-	2.099,00
Progetto CN190	-	16.000,00
Progetto CN211	141.139,14	46.700,77
Progetto CN212	25.000,00	-
Progetto CN223	8.000,00	-
Trasferimento progetti c/apporti	74.156,75	5.242,33
	<b>357.729,55</b>	<b>238.621,26</b>
III - Accantonamenti		
Acc.to f.do vinc. prog. autofinanz. e non	<b>347.000,00</b>	-

Totale Costi di gestione	<b>789.500,68</b>	<b>344.789,98</b>
DIFFERENZA A - B	- <b>303,38</b>	<b>5.708,74</b>
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI		
Proventi titoli negoziabili	979,40	1.689,17
Interessi c/c bancari	212,30	28,07
Differenze cambio attive	1.238,28	358,63
- Oneri finanziari	- 888,60	- 7.161,00
Totale Proventi ed oneri finanziari	<b>1.541,38</b>	- <b>5.085,13</b>
D) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI	- <b>47,97</b>	-
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE	<b>1.190,03</b>	<b>623,61</b>
Imposte sul reddito esercizio		
<b>AVANZO ESERCIZIO</b>	<b>1.190,03</b>	<b>623,61</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 31/12/2019

Signori Soci,

abbiamo esaminato il progetto di bilancio d'esercizio della Fondazione al 31/12/2019 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 € 975.511,27 e si riassume nei seguenti valori:

Attività	Euro	1.506.746,38
Passività	Euro	531.235,11
Patrimonio netto	Euro	975.511,27

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

Ricavi	Euro	789.197,30
Costi	Euro	789.500,68
<b>Differenza</b>	<b>Euro</b>	<b>-303,38</b>
Proventi e oneri straordinari	Euro	-47,97
Proventi e oneri finanziari	Euro	1.541,38
<b>Avanzo</b>	<b>Euro</b>	<b>1.190,03</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 2019, è stata sottoposta a revisione dalla società BDO Italia S.p.A. che ha rilasciato la seguente opinion "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 2019, del risultato economico per l'esercizio chiuso a tale data, in conformità alle norme italiane che ne disciplinano i criteri di redazione". "Riteniamo di aver acquisito elementi probativi sufficienti ed appropriati su cui basare il nostro giudizio".

---

Fondazione Monserrate, come la globalità degli enti non commerciali, si è trovata da fine febbraio a dover gestire la cosiddetta "emergenza coronavirus". All'uopo sono state prese tutte le decisioni del caso, anche in considerazione degli obblighi di legge connessi, in merito alla messa in sicurezza del personale mediante la modalità "smartworking" ed alla rimodulazione della gestione dei progetti in corso. Indubbiamente gli effetti della pandemia si ripercuoteranno sull'andamento della gestione dell'anno 2020 ma non si intravedono problematiche quanto alla continuità dell'ente.

Il presente bilancio, composto da Stato patrimoniale, Conto economico e Nota

A nostro giudizio il bilancio come predisposto dal Consiglio di amministrazione, 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, 05 maggio 2020

I Revisori

Fabrizio Baudo

Alberto Benzoni

Mariateresa Rimoldi

