



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

Allegato A

A) STATO PATRIMONIALE AL 31/12/2021

	31/12/2021	31/12/2020
A) QUOTE ASSOCIATIVE O APPORTI ANCORA DOVUTI		
B) IMMOBILIZZAZIONI		
I - Immobilizzazioni immateriali		
1) costi di impianto e di ampliamento	- €	- €
2) costi di sviluppo	- €	- €
3) diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	- €	- €
4) concessioni, licenze, marchi e diritti simili	- €	- €
5) avviamento	- €	- €
6) immobilizzazioni in corso e acconti	- €	- €
7) altre	- €	- €
Totale immobilizzazioni immateriali	- €	- €
II - Immobilizzazioni materiali		
1) terreni e fabbricati	385.437,30 €	404.680,27 €
2) impianti e macchinari	- €	- €
3) attrezzature	- €	- €
4) altri beni	580,04 €	2.248,45 €
5) immobilizzazioni in corso e acconti	- €	- €
Totale immobilizzazioni materiali	386.017,34 €	406.928,72 €
III - Immobilizzazioni finanziarie		
1) partecipazioni in:		
a) imprese controllate	- €	- €
b) imprese collegate	- €	- €
c) altre imprese	- €	- €
Totale partecipazioni	- €	- €
2) crediti		
a) imprese controllate		
esigibili entro l'esercizio successivo	- €	- €
esigibili oltre l'esercizio successivo	- €	- €
Totale crediti imprese controllate	- €	- €
b) imprese collegate		
esigibili entro l'esercizio successivo	- €	- €
esigibili oltre l'esercizio successivo	- €	- €
Totale crediti imprese collegate	- €	- €
c) verso altri enti del Terzo settore		
esigibili entro l'esercizio successivo	- €	- €
esigibili oltre l'esercizio successivo	- €	- €
Totale crediti verso altri enti del Terzo settore	- €	- €
d) verso altri		
esigibili entro l'esercizio successivo	- €	- €
esigibili oltre l'esercizio successivo	- €	- €
Totale crediti verso altri	- €	- €
Totale crediti	- €	- €
3) altri titoli	- €	- €
Totale immobilizzazioni finanziarie	- €	- €
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI	386.017,34 €	406.928,72 €
C) ATTIVO CIRCOLANTE		
I - Rimanenze		
1) materie prime, sussidiarie e di consumo	- €	- €
2) prodotti in corso di lavorazione e semilavorati	- €	- €
3) lavori in corso su ordinazione	- €	- €
4) prodotti finiti e merci	- €	- €
5) acconti	- €	- €
Totale rimanenze	- €	- €
II - Crediti		
1) verso utenti e clienti		
esigibili entro l'esercizio successivo	- €	- €
esigibili oltre l'esercizio successivo	- €	- €



	<i>Totale crediti verso utenti e clienti</i>	- €	
2) verso associati e fondatori			
	esigibili entro l'esercizio successivo	- €	- €
	esigibili oltre l'esercizio successivo	- €	- €
	<i>Totale crediti verso associati e fondatori</i>	- €	- €
3) verso enti pubblici			
	esigibili entro l'esercizio successivo	- €	- €
	esigibili oltre l'esercizio successivo	- €	- €
	<i>Totale crediti verso enti pubblici</i>	- €	- €
4) verso soggetti privati per contributi			
	esigibili entro l'esercizio successivo	- €	- €
	esigibili oltre l'esercizio successivo	- €	- €
	<i>Totale crediti verso soggetti privati per contributi</i>	- €	- €
5) verso enti della stessa rete associativa			
	esigibili entro l'esercizio successivo	- €	- €
	esigibili oltre l'esercizio successivo	- €	- €
	<i>Totale crediti verso enti della stessa rete associativa</i>	- €	- €
6) verso altri enti del Terzo settore			
	esigibili entro l'esercizio successivo	- €	- €
	esigibili oltre l'esercizio successivo	- €	- €
	<i>Totale crediti verso altri enti del Terzo settore</i>	- €	- €
7) verso imprese controllate			
	esigibili entro l'esercizio successivo	- €	- €
	esigibili oltre l'esercizio successivo	- €	- €
	<i>Totale crediti verso imprese controllate</i>	- €	- €
8) verso imprese collegate			
	esigibili entro l'esercizio successivo	- €	- €
	esigibili oltre l'esercizio successivo	- €	- €
	<i>Totale crediti verso imprese collegate</i>	- €	- €
9) crediti tributari			
	esigibili entro l'esercizio successivo	- €	- €
	esigibili oltre l'esercizio successivo	- €	- €
	<i>Totale crediti tributari</i>	- €	- €
10) da 5 per mille			
	esigibili entro l'esercizio successivo	- €	- €
	esigibili oltre l'esercizio successivo	- €	- €
	<i>Totale crediti da 5 per mille</i>	- €	- €
11) imposte anticipate			
	esigibili entro l'esercizio successivo	- €	- €
	esigibili oltre l'esercizio successivo	- €	- €
	<i>Totale crediti imposte anticipate</i>	- €	- €
12) verso altri			
	esigibili entro l'esercizio successivo	82.245,89 €	54.811,45 €
	esigibili oltre l'esercizio successivo	- €	- €
	<i>Totale crediti verso altri</i>	82.245,89 €	54.811,45 €
	Totale crediti	82.245,89 €	54.811,45 €
III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni			
1) partecipazioni in imprese controllate		- €	- €
2) partecipazioni in imprese collegate		- €	- €
3) altri titoli		658.578,59 €	580.243,48 €
	Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	658.578,59 €	580.243,48 €
IV - Disponibilità liquide			
1) depositi bancari e postali		284.325,48 €	281.206,18 €
2) assegni		- €	- €
3) danaro e valori in cassa		536,02 €	730,02 €
	Totale disponibilità liquide	284.861,50 €	281.936,20 €
TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE		1.025.685,98 €	916.991,13 €
D) RATEI E RISCONTI ATTIVI		- €	58,53 €
Totale Attivo		1.411.703,32 €	1.323.978,38 €
PASSIVO			
A) PATRIMONIO NETTO			
I - Fondo di dotazione dell'ente		100.000,00 €	100.000,00 €



II - Patrimonio vincolato		
1) riserve statutarie	- €	- €
2) riserve vincolate per decisione degli organi istituzionali	- €	- €
3) riserve vincolate destinate da terzi	- €	- €
Totale patrimonio vincolato	- €	- €
III - Patrimonio libero		
1) riserve di utili o avanzi di gestione	879.829,01 €	879.511,27 €
2) altre riserve	- €	- €
Totale patrimonio libero	879.829,01 €	879.511,27 €
IV - Avanzo/Disavanzo d'esercizio		
	495,75 €	317,74 €
TOTALE PATRIMONIO NETTO	980.324,76 €	979.829,01 €
B) FONDI PER RISCHI E ONERI		
1) per trattamento di quiescenza e obblighi simili	- €	- €
2) per imposte, anche differite	- €	- €
3) altri	376.138,83 €	300.904,57 €
TOTALE FONDI PER RISCHI E ONERI	376.138,83 €	300.904,57 €
C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO		
	30.108,93 €	26.458,37 €
D) DEBITI		
1) debiti verso banche		
esigibili entro l'esercizio successivo	- €	18,30 €
esigibili oltre l'esercizio successivo	- €	- €
Totale debiti verso banche	- €	18,30 €
2) debiti verso altri finanziatori		
esigibili entro l'esercizio successivo	- €	- €
esigibili oltre l'esercizio successivo	- €	- €
Totale debiti verso altri finanziatori	- €	- €
3) debiti verso associati e fondatori per finanziamenti		
esigibili entro l'esercizio successivo	- €	- €
esigibili oltre l'esercizio successivo	- €	- €
Totale debiti verso associati e fondatori per finanziamenti	- €	- €
4) debiti verso enti della stessa rete associativa		
esigibili entro l'esercizio successivo	- €	- €
esigibili oltre l'esercizio successivo	- €	- €
Totale debiti verso enti della stessa rete associativa	- €	- €
5) debiti per erogazioni liberali condizionate		
esigibili entro l'esercizio successivo	- €	- €
esigibili oltre l'esercizio successivo	- €	- €
Totale debiti per erogazioni liberali condizionate	- €	- €
6) acconti		
esigibili entro l'esercizio successivo	- €	- €
esigibili oltre l'esercizio successivo	- €	- €
Totale acconti	- €	- €
7) debiti verso fornitori		
esigibili entro l'esercizio successivo	7.906,43 €	7.903,46 €
esigibili oltre l'esercizio successivo	- €	- €
Totale debiti verso fornitori	7.906,43 €	7.903,46 €
8) debiti verso imprese controllate e collegate		
esigibili entro l'esercizio successivo	- €	- €
esigibili oltre l'esercizio successivo	- €	- €
Totale debiti verso imprese controllate e collegate	- €	- €
9) debiti tributari		
esigibili entro l'esercizio successivo	7.474,84 €	1.842,19 €
esigibili oltre l'esercizio successivo	- €	- €
Totale debiti tributari	7.474,84 €	1.842,19 €
10) debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale		
esigibili entro l'esercizio successivo	3.035,61 €	2.059,85 €
esigibili oltre l'esercizio successivo	- €	- €
Totale debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	3.035,61 €	2.059,85 €
11) debiti verso dipendenti e collaboratori		
esigibili entro l'esercizio successivo	6.713,92 €	4.962,63 €
esigibili oltre l'esercizio successivo	- €	- €
Totale debiti verso dipendenti e collaboratori	6.713,92 €	4.962,63 €
12) altri debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	- €	- €



esigibili oltre l'esercizio successivo	- €	
Totale altri debiti	- €	
TOTALE DEBITI	25.130,80 €	16.786,43 €
E) RATEI E RISCOINTI PASSIVI	- €	
Totale Passivo	1.411.703,32 €	1.323.978,38 €

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

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

Stefano Rinaldi

[Signature]



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

Allegato B

B) RENDICONTO GESTIONALE AL 31/12/2021

	31/12/2021	31/12/2020		31/12/2021	31/12/2020
ONERI E COSTI			PROVENTI E RICAVI		
A) Costi e oneri da <u>attività di interesse generale</u>			A) Ricavi, rendite e proventi da <u>attività di interesse generale</u>		
1) Materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	- €	92,01 €	1) Proventi da quote associative e apporti dei fondatori	6.800,00 €	9.000,00 €
2) Servizi	214.380,72 €	322.497,56 €	2) Proventi dagli associati per attività mutualistiche	- €	- €
3) Godimento di beni di terzi			3) Ricavi per prestazioni e cessioni ad associati e fondatori	- €	- €
4) Personale	39.300,33 €	5.744,65 €	4) Erogazioni liberali	53.045,00 €	23.853,00 €
5) Ammortamenti	20.911,38 €	21.530,78 €	5) Proventi del 5 per mille	6.916,40 €	18.036,14 €
6) Accantonamenti per rischi ed oneri	81.000,00 €	- €	6) Contributi da soggetti privati	130.132,02 €	272.408,49 €
7) Oneri diversi di gestione	7.923,45 €	8.059,28 €	7) Ricavi per prestazioni e cessioni a terzi	- €	- €
8) Rimanenze iniziali	- €	- €	8) Contributi da enti pubblici	84.637,68 €	31.603,20 €
			9) Proventi da contratti con enti pubblici	- €	- €
			10) Altri ricavi, rendite e proventi	95.325,09 €	2,15 €
			11) Rimanenze finali	- €	- €
Totale	363.515,88 €	357.924,28 €	Totale	376.856,19 €	354.902,98 €
			Avanzo/Disavanzo attività di interesse generale (+/-)		
				13.340,31 €	- 3.021,30 €
B) Costi e oneri da <u>attività diverse</u>			B) Ricavi, rendite e proventi da <u>attività diverse</u>		
1) Materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	- €	- €	1) Ricavi per prestazioni e cessioni ad associati e fondatori	- €	- €
2) Servizi	- €	- €	2) Contributi da soggetti privati	- €	- €
3) Godimento di beni di terzi	- €	- €	3) Ricavi per prestazioni e cessioni a terzi	- €	- €
4) Personale	- €	- €	4) Contributi da enti pubblici	- €	- €
5) Ammortamenti	- €	- €	5) Proventi da contratti con enti pubblici	- €	- €
6) Accantonamenti per rischi ed oneri	- €	- €	6) Altri ricavi, rendite e proventi	- €	- €
7) Oneri diversi di gestione	- €	- €	7) Rimanenze finali	- €	- €
8) Rimanenze iniziali	- €	- €			
Totale	- €	- €	Totale	- €	- €
			Avanzo/Disavanzo attività diverse (+/-)		
				- €	- €
C) Costi e oneri da <u>attività di raccolta fondi</u>			C) Ricavi, rendite e proventi da <u>attività di raccolta fondi</u>		
1) Oneri per raccolte fondi abituali	- €	- €	1) Proventi da raccolte fondi abituali	- €	- €
2) Oneri per raccolte fondi occasionali	- €	- €	2) Proventi da raccolte fondi occasionali	- €	- €
3) Altri oneri	- €	- €	3) Altri proventi	- €	- €
Totale	- €	- €	Totale	- €	- €
			Avanzo/Disavanzo attività di raccolta fondi (+/-)		
				- €	- €
D) Costi e oneri da <u>attività finanziarie e patrimoniali</u>			D) Ricavi, rendite e proventi da <u>attività finanziarie e patrimoniali</u>		
1) Su rapporti bancari	2.773,69 €	589,38 €	1) Da rapporti bancari	91,86 €	135,96 €
2) Su prestiti			2) Da altri investimenti finanziari	3.898,01 €	1.229,09 €
3) Da patrimonio edilizio			3) Da patrimonio edilizio	- €	- €
4) Da altri beni patrimoniali	13.867,42 €	2.904,62 €	4) Da altri beni patrimoniali	- €	- €
5) Accantonamenti per rischi ed oneri			5) Altri proventi	- €	- €
6) Altri oneri	227,92 €	1.780,09 €			
Totale	16.869,03 €	5.274,09 €	Totale	3.989,87 €	1.365,05 €



Avanzo/Disavanzo attività finanziarie e patrimoniali (+/-)

- 12.879,16 € - 3.909,04 €

E) Costi e oneri di supporto generale

E) Proventi di supporto generale

- 1) Materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci
- 2) Servizi
- 3) Godimento di beni di terzi
- 4) Personale
- 5) Ammortamenti
- 6) Accantonamenti per rischi ed oneri
- 7) Altri oneri

1) Proventi da distacco del personale

- €

2) Altri proventi di supporto generale

- €

- €

- €

- €

- €

Totale 37,01 € 3.397,11 €

Totale oneri e costi 380.421,92 € 366.595,48 €

- €

71,61 € 10.645,19 €

Totale 71,61 € 10.645,19 €

Totale proventi e ricavi

380.917,67 € 366.913,22 €

Avanzo/Disavanzo d'esercizio prima delle imposte (+/-)

495,75 € 317,74 €

Imposte

- €

Avanzo/Disavanzo d'esercizio (+/-)

495,75 € 317,74 €

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

Collegio dei Revisori
Fabrizio Baudo
Mariateresa Rimoldi
Alberto Benzoni

(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 31/12/2021

Signori Soci,

abbiamo esaminato il progetto di bilancio d'esercizio della Fondazione al 31/12/2021 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 € 980.324,76 e si riassume nei seguenti valori:

Attività	Euro	1.411.703,32
Passività	Euro	431.378,56
Patrimonio netto	Euro	980.324,76

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

Ricavi	Euro	376.856,19
Costi	Euro	363.515,88
Differenza	Euro	13.340,31
Proventi e oneri straordinari	Euro	34,60
Proventi e oneri finanziari	Euro	-12.879,16
Avanzo	Euro	495,75

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 2021, è stata sottoposta a revisione dalla società BDO Italia S.p.A. che ha rilasciato la seguente opinione "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 2021, del risultato economico per l'esercizio chiuso a tale data, in conformità alle norme italiane che ne disciplinano i criteri di redazione".

Fondazione Monserrate, come la globalità degli enti non commerciali, si è trovata anche nell'esercizio 2021 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 sono ripercossi sull'andamento della gestione dell'anno 2021 ma non si intravedono problematiche quanto alla continuità dell'ente.

La fondazione è iscritta all'elenco delle organizzazioni della società civile (Decreto n. 2016/337/000232/5 del 12 /04/2016) e provvederà ad iscriversi al Registro Nazionale del Terzo Settore nelle tempistiche stabilite dalla legge (il nuovo statuto come ETS è registrato a Milano in data 23/06/2021).

Il presente bilancio, composto da Stato Patrimoniale, Rendiconto Gestionale e Relazione di Missione.

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, 07 Aprile 2022

I Revisori

Fabrizio Baudo

Alberto Benzeni

Mariateresa Rimoldi



The image shows three handwritten signatures in blue ink. The first signature is for Fabrizio Baudo, the second for Alberto Benzeni, and the third for Mariateresa Rimoldi. The signatures are written in a cursive style.