

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

Allegato A

A) STATO PATRIMONIALE AL 31/12/2024

	31/12/2024	31/12/2023
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	459.379,54 €	366.194,33 €
2) impianti e macchinari	- €	- €
3) attrezzature	- €	- €
4) altri beni	- €	- €
5) immobilizzazioni in corso e acconti	- €	- €
Totale immobilizzazioni materiali	459.379,54 €	366.194,33 €
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

459.379,54 €

366.194,33 €

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	63.309,15 €	319.745,61 €
	esigibili oltre l'esercizio successivo	- €	- €
	<i>Totale crediti verso altri</i>	63.309,15 €	319.745,61 €
	<i>Totale crediti</i>	63.309,15 €	319.745,61 €
III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni			
1) partecipazioni in imprese controllate	- €	- €	
2) partecipazioni in imprese collegate	- €	- €	
3) altri titoli	613.310,91 €	343.431,61 €	
<i>Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni</i>	613.310,91 €	343.431,61 €	
IV - Disponibilità liquide			
1) depositi bancari e postali	234.012,77 €	165.518,32 €	
2) assegni	- €	- €	
3) danaro e valori in cassa	221,99 €	293,63 €	
<i>Totale disponibilità liquide</i>	234.234,76 €	165.811,95 €	
TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE	910.854,82 €	828.989,17 €	
D) RATEI E RISCONTI ATTIVI	- €	1.368,65 €	
Totale Attivo	1.370.234,36 €	1.196.552,15 €	
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	881.125,33 €	880.626,05 €
2) altre riserve	- €	- €
Totale patrimonio libero	881.125,33 €	880.626,05 €
IV - Avanzo/Disavanzo d'esercizio	506,00 €	499,28 €
TOTALE PATRIMONIO NETTO	981.631,33 €	981.125,33 €
B) FONDI PER RISCHI E ONERI		
1) per trattamento di quiescenza e obblighi simili	- €	- €
2) per imposte, anche differite	- €	- €
3) altri	323.960,49 €	156.747,54 €
TOTALE FONDI PER RISCHI E ONERI	323.960,49 €	156.747,54 €
C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO	42.187,69 €	38.626,44 €
D) DEBITI		
1) debiti verso banche		
esigibili entro l'esercizio successivo	- €	- €
esigibili oltre l'esercizio successivo	- €	- €
Totale debiti verso banche	- €	- €
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	13.320,50 €	6.850,86 €
esigibili oltre l'esercizio successivo	- €	- €
Totale debiti verso fornitori	13.320,50 €	6.850,86 €
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	1.529,63 €	979,39 €
esigibili oltre l'esercizio successivo	- €	- €
Totale debiti tributari	1.529,63 €	979,39 €
10) debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale		
esigibili entro l'esercizio successivo	2.103,58 €	1.964,03 €
esigibili oltre l'esercizio successivo	- €	- €
Totale debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	2.103,58 €	1.964,03 €
11) debiti verso dipendenti e collaboratori		
esigibili entro l'esercizio successivo	5.501,14 €	5.386,94 €
esigibili oltre l'esercizio successivo	- €	- €
Totale debiti verso dipendenti e collaboratori	5.501,14 €	5.386,94 €
12) altri debiti		
esigibili entro l'esercizio successivo	- €	- €

esigibili oltre l'esercizio successivo
Totale altri debiti

- €
- €

TOTALE DEBITI

22.454,85 €

E) RATEI E RISCONTI PASSIVI

- €

Totale Passivo

1.370.234,36 €

15.181,22 €

4.871,62 €

1.196.552,15 €

Il sindaco Unico
(Rag. Mauro Casanova)

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



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

Allegato B

B) RENDICONTO GESTIONALE AL 31/12/2024

	31/12/2024	31/12/2023		31/12/2024	31/12/2023
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	- €	- €	1) Proventi da quote associative e apporti dei fondatori	4.000,00 €	10.500,00 €
2) Servizi	201.340,28 €	307.989,67 €	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	17.811,54 €	39.555,12 €	4) Erogazioni liberali	18.985,00 €	18.365,00 €
5) Ammortamenti	23.115,79 €	19.242,97 €	5) Proventi del 5 per mille	7.220,49 €	7.544,57 €
6) Accantonamenti per rischi ed oneri	208.500,00 €	16.600,00 €	6) Contributi da soggetti privati	16.251,03 €	27.989,38 €
7) Oneri diversi di gestione	52.808,75 €	8.652,38 €	7) Ricavi per prestazioni e cessioni a terzi	- €	- €
8) Rimanenze iniziali	- €	- €	8) Contributi da enti pubblici	123.305,64 €	10.155,66 €
			9) Proventi da contratti con enti pubblici	- €	- €
			10) Altri ricavi, rendite e proventi	329.236,69 €	311.393,71 €
			11) Rimanenze finali	- €	- €
Totale	503.576,36 €	392.040,14 €	Totale	498.998,85 €	385.948,32 €
			Avanzo/Disavanzo attività di interesse generale (+/-)		
				4.577,51 €	- 6.091,82 €
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	1.777,89 €	620,89 €	1) Da rapporti bancari		1.485,40 €
2) Su prestiti			2) Da altri investimenti finanziari	6.849,06 €	5.725,48 €
3) Da patrimonio edilizio			3) Da patrimonio edilizio	- €	- €
4) Da altri beni patrimoniali	- €	- €	4) Da altri beni patrimoniali	- €	- €
5) Accantonamenti per rischi ed oneri			5) Altri proventi	- €	- €
6) Altri oneri					
Totale	1.777,89 €	620,89 €	Totale	6.849,06 €	7.210,88 €
			Avanzo/Disavanzo attività finanziarie e patrimoniali (+/-)		
				5.071,17 €	6.589,99 €
E) Costi e oneri di <u>supporto generale</u>			E) Proventi di <u>supporto generale</u>		



1) Materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	- €	1) Proventi da distacco del personale	- €	- €
2) Servizi	- €	2) Altri proventi di supporto generale	105,18 €	1,11 €
3) Godimento di beni di terzi	- €			
4) Personale	- €			
5) Ammortamenti	- €			
6) Accantonamenti per rischi ed oneri	- €			
7) Altri oneri	- €			
Totale	92,84 €	Totale	105,18 €	1,11 €
Totale oneri e costi	505.447,09 €	Totale proventi e ricavi	505.953,09 €	393.160,31 €
	392.661,03 €	Avanzo/Disavanzo d'esercizio prima delle imposte (+/-)	506,00 €	499,28 €
		Imposte	- €	- €
		Avanzo/Disavanzo d'esercizio (+/-)	506,00 €	499,28 €

(Rag. Mauro Casanova)

Il Sindaco Unico

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

Relazione del Sindaco Unico al Bilancio al 31.12.2024

FONDAZIONE MONSERRATE ETS - C.F. 97158530150

Via San Vittore 36 20123 Milano (Mi).

Premessa

In qualità di Sindaco Unico della “FONDAZIONE MONSERRATE ETS”, iscritta al Registro Unico Nazionale del Terzo Settore (RUNTS), ho svolto le attività di verifica e revisione sul bilancio al 31.12.2024. La mia responsabilità consiste nel verificare che il bilancio sia redatto in conformità ai principi contabili generalmente accettati e nel rispetto delle norme previste dal Codice del Terzo Settore di cui al D.Lgs. 117/2017. Il bilancio è stato redatto in conformità agli schemi definiti dal Decreto del Ministero del Lavoro e delle Politiche Sociali del 5 marzo 2020.

Documentazione esaminata

- Bilancio d'esercizio al 31.12.2024, composto da:
 - Stato patrimoniale;
 - Rendiconto gestionale;
 - Relazione di missione allegata al bilancio;
 - Documenti giustificativi e altre informazioni rilevanti fornite dall'Organo Amministrativo.
-

Esito delle verifiche effettuate

Sulla base delle verifiche da me effettuate, a mio giudizio, il bilancio al 31.12.2024 della FONDAZIONE MONSERRATE ETS è stato redatto secondo quanto previsto dalle norme in vigore per Enti del Terzo Settore di cui al D.M. 5 marzo 2020. Il bilancio si compone dello Stato patrimoniale, del Rendiconto gestionale e della Relazione di missione.

Dalla verifica effettuata, il bilancio è stato redatto secondo i principi di chiarezza, veridicità e correttezza e rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria della Fondazione, risultando coerente con le risultanze delle scritture contabili, regolarmente tenute.

La Relazione di missione è completa, redatta in modo conforme a quanto richiesto dall'art. 13 del Codice del Terzo Settore, e documenta in modo esaustivo le attività svolte, evidenziando l'impatto sociale generato e le risorse impiegate.

Responsabilità degli amministratori per il bilancio al 31.12.2024

La responsabilità della redazione del bilancio d'esercizio è del Consiglio di Amministrazione, il quale è tenuto a garantire che lo stesso sia redatto in conformità ai principi contabili applicabili e alle disposizioni normative pertinenti, nonché a fornire una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale, economica e finanziaria della Fondazione.

Responsabilità del Sindaco Unico

La mia responsabilità è esprimere un giudizio professionale sul bilancio al 31.12.2024 nel suo complesso, sulla base della revisione svolta in conformità ai principi di revisione internazionale (ISA Italia) e ai principi di comportamento del Sindaco Unico.

Dalla data della mia nomina avvenuta il 25.10.2024 ho pianificato ed eseguito il lavoro di verifica e revisione al fine di acquisire ogni elemento necessario per accertare se il bilancio d'esercizio chiuso al 31.12.2024, nel suo complesso, sia privo di errori significativi, dovuti a frodi o a comportamenti o eventi non intenzionali.

Attività svolte

- Verifica della corretta applicazione degli schemi contabili previsti dal Codice del Terzo Settore;
- Controllo della corrispondenza dei dati contabili con la documentazione di supporto;
- Esame a campione delle scritture contabili e dei documenti giustificativi;
- Valutazione della completezza e della congruità delle informazioni riportate nella Relazione di missione;
- Verifica dell'osservanza degli obblighi statutari e delle disposizioni normative rilevanti per il Terzo Settore.

Giudizio sul bilancio e conclusioni

A mio giudizio, il bilancio d'esercizio al 31.12.2024 della FONDAZIONE MONSERRATE ETS è stato redatto in modo conforme alle norme che ne disciplinano la redazione; esso rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria della Fondazione al 31 dicembre 2024, nonché il risultato economico dell'esercizio chiuso a tale data. Pertanto alla luce delle verifiche effettuate e delle informazioni fornite dall'organo amministrativo, esprimo parere favorevole all'approvazione del bilancio d'esercizio della FONDAZIONE MONSERRATE ETS così come predisposto dal Consiglio di Amministrazione.

Milano, 04 aprile 2025

Il Sindaco Unico
Rag. Mauro Casanova

