INFORME DE AUDITORIA DE CUENTAS ANUALES DE

"ASOCIACION COMITE ESPAÑOL DE LA UNRWA"

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2011

DIGITAL AUDITORES, S.L. Sociedad de Auditores Inscritos en el Registro Oficial de Auditores de Cuentas

TITULO DEL INFORME

INFORME DE AUDITORIA DE CUENTAS ANUALES DE LA ONGD "ASOCIACION COMITE ESPAÑOL DE LA UNRWA" AL 31 DE DICIEMBRE DE 2011.

DESTINATARIOS

La Asamblea General de la ONGD

ENTIDAD AUDITADA

RAZÓN SOCIAL: "ASOCIACION COMITE ESPAÑOL DE LA UNRWA"

DOMICILIO SOCIAL: C/Fuencarral,127 3º Izqda. Madrid.

C.I.F: G-84334903

EMITIDO POR

DIGITAL AUDITORES, S.L. con domicilio en Bailén (Jaén) C/ Huertas n° 1A 5°, y n° S-1547 de inscripción en el Registro Oficial de Auditores de Cuentas (R.O.A.C.)



INFORME DE AUDITORIA DE LAS CUENTAS ANUALES DE "ASOCIACION COMITE ESPAÑOL DE LA UNRWA" AL 31 DE DICIEMBRE DE 2011

A la Asamblea General de "ASOCIACION COMITE ESPAÑOL DE LA UNRWA" por encargo del Presidente de la Junta Directiva de la Asociación y de la Asamblea General.

Hemos auditado las cuentas anuales de ASOCIACION COMITE ESPAÑOL DE LA UNRWA., que comprenden el balance al 31 de diciembre de 2011, la cuenta de pérdidas y ganancias, el estado de cambios en el patrimonio neto y la memoria correspondientes al ejercicio anual terminado en dicha fecha. Los administradores son responsables de la formulación de las cuentas anuales de la Sociedad, de acuerdo con el marco normativo de información financiera aplicable a la entidad (que se identifica en la Nota 2 de la memoria adjunta) y, en particular, con los principios y criterios contables contenidos en el mismo. Nuestra responsabilidad es expresar una opinión sobre las citadas cuentas anuales en su conjunto, basada en el trabajo realizado de acuerdo con la normativa reguladora de la actividad de auditoría de cuentas vigente en España, que requiere el examen, mediante la realización de pruebas selectivas, de la evidencia justificativa de las cuentas anuales y la evaluación de si su presentación, los principios y criterios contables utilizados y las estimaciones realizadas, están de acuerdo con el marco normativo de información financiera que resulta de aplicación.

En nuestra opinión, las cuentas anuales del ejercicio 2011 adjuntas expresan, en todos los aspectos significativos, la imagen fiel del patrimonio y de la situación financiera de ASOCIACION COMITE ESPAÑOL DE LA UNRWA. al 31 de diciembre de 2011, así como de los resultados de sus operaciones correspondientes al ejercicio anual terminado en dicha fecha, de conformidad con el marco normativo de información financiera que resulta de aplicación y, en particular, con los principios y criterios contables contenidos en el mismo.

Madrid, 5 de Junio de 2012 DIGITAL AUDITORES S.L.

R.O.A.C. S-1547

R O Ardo: Degro Syerrero Alcalá

AUDITO

Balance de Situación

Empresa: COMITE ESPAÑOL DE LA UNRWA

2011

BALANCE DE SITUACIÓN	Notas	2011	2010
A) ACTIVO NO CORRIENTE	11000	23.765,36	24.322,14
I. Inmovilizado Intangible	11100 3,4,5	2.429,84	6.074,62
II. Inmovilizado Material	11200 4,5	17.375,52	14,767,52
V.Inversiones financieras a L/P	11500 4,6	3.960,00	3.480,00
B) ACTIVO CORRIENTE	12000	1.823.557,57	1.121.418,79
II. Existencias	12200 4	0,00	331,72
III. Deudores ciales y otras ctas.cobrar	12300 4,6,12	966.849,10	737.233,13
3. Otros deudores	12390 4,6,12	966.849,10	737.233,13
V. Inversiones financieras a C/P	12500 4,6	510.500,00	326.511,99
VII. Efectivo y otros activos líquidos equiv.	12700 4,6	346.208,47	57.341,95
TOTAL ACTIVO (A + B)	10000	1.847.322,93	1.145,740,93
		4	
A) PATRIMONIO NETO	20000	1.529.236,92	1.083.784,72
A-1) Fondos propios	21000 3,4,8,15	104.652,75	135.289,67
I. Capital	21100 3,8	0,00	0,00
II. Prima de Emisión	21200 3,8	0,00	0,00
III. Reservas	21300 3,8,15	97.804,33	52.381,30
1. Reservas		97.804,33	52.381,30
V. Resultados Ejercicios Anteriores	21500 3,8	37.485,54	37.485,54
VII. Resultado del ejercicio	21700 3,8	-30.637,12	45.423,03
A-2) Ajustes por cambio de valor	22000 2,4,5,6,7,9	0,00	0,00
A-3) Subvenciones, donacion. y legados recib.	23000 4,11	1.424.584,17	948.494,85
 Subvenciones, donacion. y legados recib. 		1.424.584,17	948.494,85
A-4) Patrimonio Neto pendiente ajustar NPGC		0,00	0,00
B) PASIVO NO CORRIENTE	31000 4,7,9,10,12	0,00	0,00
C) PASIVO CORRIENTE	32000 4,7,12	318.086,01	61.956,21
III. Deudas a C/P	32300 4,7	2.255,50	2.187,46
 Deudas con entidades de crédito 	32320 4,7	2.255,50	2.187,46
V. Acreedores ciales. y otras clas. a pagar	32500 4,7,12	315,830,51	59.768,75
2. Otros acreedores	32590 4,7,12	315.830,51	59.768,75
TOTAL PATRIMONIO NETO Y PASIVO (A+B+C)	30000	1.847.322,93	1.145.740,93



Cuenta de Pérdidas y Ganancias

Empresa: COMITE ESPAÑOL DE LA UNRWA

2011

(CUENTA DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS	Notas	2011	2010
-	1. Importe neto cifra de negocios	40100 4,10,12	1.330,12	0,00
	2. Variación exist. prod. term. y en curso	40200 4,12	0,00	0,00
1	3. Trab.realizados por la emp. para su activo	40300 4,5	0,00	0,00
Ī	4. Aprovisionamientos	40400 4,10,12	0,00	-14.763,42
1	5. Otros Ingresos de explotación	40500 4,10,11,12	3.994.230,64	4.170.629,83
	6. Gastos de personal	40600 4,10,13	-377.062,50	-342.275,69
	7. Otros gastos de explotación	40700 4,9,10	-3.646.738,83	-3.767.215,64
	8. Amortización del inmovilizado	40800 4,5	-8.710,27	-7.518,99
	9. Imputación subvenciones inmovil.no financ.	40900 4,11	0,00	0,00
•	10. Excesos de provisiones	41000 4	0,00	0,00
	11. Deterloro y Rtdo. enajenaciones inmovil.	41100 4,5	0,00	0,00
	12. Diferencia negativa combinaciones negocio	41200 4	0,00	0,00
	13 Otros resultados	41300 4,10	0,00	-548,51
	A) Resultado explotación (del 1 al 13)	49100	-36.950,84	38.307,58
	14. Ingresos financieros	41400 4,6,10,11	9.939,56	7.115,45
	a) Imp. subvenciones, donanc. y legados	41430 4,6,11	0,00	0,00
	b) Otros ingresos financleros	41490 4,6,10	9.939,56	7.115,45
	15. Gastos financieros	41500 4,7,10	-3.625,84	0,00
	16. Variación valor razonable Instrum. finan.	41600 4	0,00	0,00
	17. Diferencias de cambio	41700 4	0,00	0,00
	18. Deterioro y Rtdo.enajenaciones Instr.fin.	41800 4,6,12	0,00	0,00
,	B) Resultado financiero (14+15+16+17+18)	49200	6.313,72	7.115,45
1	C) Resultado antes de Impuestos (A+B)	49300	-30.637,12	45.423,03
7	19. Impuestos sobre beneficios	41900 4,9	0,00	0,00
	D) Resultado del ejercicio (C+19)	49500 3	-30.637,12	45.423,03







1. ACTIVIDAD DE LA ENTIDAD

Los datos de la entidad objeto de dicha memoria son:

NIF:

G84334903

Denominación: ASOC. COMITÉ ESPAÑOL DE LA UNRWA

Domicilio:

CL FUENCARRAL, 127 3° Izda

Código Postal:

28010

Municipio:

MADRID

Provincia:

MADRID



La Asociación fue constituida por Escritura Pública otorgada con fecha seis de julio de 2005 ante el Notario Milagros A. Casero Nuño, inscrita en el Registro Nacional de Asociaciones en el grupo 1, sección 1, Número Nacional: 585241



Los fines de la entidad están definidos en:

Fines estatutarios

- 1. Fomentar el conocimiento de la Agencia de Naciones Unidas para los refugiados de Palestina, UNRWA y la asistencia y protección de la población refugiada palestina, afectada por crisis humanitarias así como la defensa del Derecho Internacional Humanitario que le aplica.
- 2. Sensibilizar a la opinión pública sobre las actividades de la UNRWA y sobre la UNRWA en si misma mediante la divulgación de información sobre los refugiados de Palestina y la realización de proyectos de cooperación al desarrollo, proyectos de acción humanitaria ante necesidades inmediatas, proyectos de sensibilización, etc.



- 3. En línea con los principios y objetivos de la cooperación internacional para el desarrollo, establecidos en la Ley 23/1998 de 7 de julio, de Cooperación Internacional para el Desarrollo, buscar fondos para financiar las actividades, operaciones y proyectos de la UNRWA a través de empresas privadas y públicas, fundaciones, asociaciones, organizaciones internacionales o regionales, la administración central y gobiernos autonómicos y locales, la sociedad civil y otras fuentes que se consideren apropiadas.
- 4. En nuestros fines está la formación permanente del profesorado entendiendo como esta toda actividad que contribuye a mejorar la preparación didáctica y profesional de los docentes en los ámbitos de los Derechos Humanos, Derecho Humanitario e Internacional, Educación para el Desarrollo, Educación en valores, Educación para la paz y cualquier otro ámbito relacionado con los fines de la Organización.

Actividades estatutarias

- 1. Divulgación de prospectos informativos, realización y distribución de videos, conferencias, ruedas de prensa, participación en medios de comunicación, charlas en universidades y centros académicos, etc.
- 2. Celebración de convenios con organizaciones públicas y privadas, y entidades de la sociedad civil para conseguir financiación y otros medios de apoyo a las actividades, operaciones y proyectos de la UNRWA.
- 3. Promoción y organización de iniciativas tendentes al obtener apoyo de la sociedad civil a las actividades de la UNRWA.
- 4. Cualquier otro tipo de actividad pertinente para conseguir los fines de la Asociación.

Su periodo de vigencia indefinido.

2

Las actividades fundacionales realizadas durante el ejercicio consisten en actividades de sensibilización.

La entidad no dispone de ningún otro centro de trabajo que el identificado anteriormente.

Los colectivos de usuarios y beneficiarios que han resultado de las actividades de la entidad son la sociedad civil española en general

2. BASES DE PRESENTACION

1.- Imagen Fiel

a) Estas cuentas anuales reflejan la imagen fiel del patrimonio, de la situación financiera y de los resultados de la Entidad. Además los flujos incorporados en el estado de flujos de efectivo son ciertos.

La elaboración de las cuentas se ha preparado a partir de los registros contables de la Entidad, habiéndose cumplido con todos los requisitos, principios y criterios contables incluidos en el Plan General de Contabilidad para las PYMES aprobado por el Real Decreto 1.514/2007.

b) No ha sido necesaria la inclusión de información adicional para cumplir con el objeto de mostrar la imagen fiel del patrimonio, de la situación financiera y de los resultados de la sociedad

2.- Principios contables no obligatorios aplicados

Para la consecución de la imagen fiel de las cuentas anuales no ha sido necesaria la aplicación de principio contable no obligatorio, ya que lo dispuesto por las normas de obligado cumplimiento en materia contable ha sido suficiente para abordar la problemática contable de la Entidad.









3

3.- Aspectos críticos de la valoración y estimación de la incertidumbre

La ASOCIACIÓN COMITÉ ESPAÑOL DE LA UNRWA no ha realizado ningún cambio en estimaciones contables que haya sido significativo.

La Entidad aplica el principio de empresa en funcionamiento y su dirección no es consciente de la existencia de incertidumbre importante que pueda aportar dudas significativas sobre la posibilidad de que la empresa siga funcionando.

4.- Comparación de la información.

Las cuentas anuales correspondientes al ejercicio 2011 se han realizado conforme al Plan General de Contabilidad para las PYMES aprobado por el real decreto 1514/2007.

No se ha efectuado ninguna modificación de la estructura del balance, de la cuenta de pérdidas y ganancias y del estado de cambios en el patrimonio neto respecto al ejercicio anterior.

No existen causas que impidan la comparación de las cuentas anuales del ejercicio con las del precedente.

La adaptación de los importes del ejercicio precedente para facilitar la comparación, se ha efectuado según el Plan General de Contabilidad, Real Decreto 1514/2007 de 16 de noviembre, así como las normas y resoluciones del Instituto de Contabilidad y Auditoría de Cuentas.

5.- Elementos recogidos en varias partidas

No se han segregado elementos en varias partidas de Balance de Situación ni de la cuenta de Resultados.

6.- Cambios en criterios contables

Al preparar las cuentas anuales del ejercicio, no se ha producido ningún cambio en los criterios contables que se habían utilizado al formular las cuentas del ejercicio anterior que haya tenido efecto significativo.

7.-Corrección de errores.

Al elaborar las cuentas anuales no se ha detectado ningún error en la contabilización realizada en los ejercicios anteriores, por lo que no ha sido necesaria la subsanación de ningún error.

3. EXCEDENTE DEL EJERCICIO

Propuesta de aplicación del excedente negativo, según el siguiente esquema:

Base de reparto	Ejercicio actual
Excedente negativo del ejercicio	30.637,12
Remanente	0,00
Reservas voluntarias	0,00
Otras reservas	0,00
Total base de reparto = Total distribución	30.637,12
Distribución a:	Ejercicio actual
A dotación fundacional/fondo social	0,00
A reservas especiales	0,00
A reservas voluntarias	0,00
A otras reservas	0,00
A excedentes negativos de ejercicios anteriores	30.637,12
Total distribución = Total base de reparto	30.637,12

La distribución de resultados cumple los requisitos y limitaciones establecidas en los estatutos de la entidad y en la normativa legal vigente, en especial con el Artículo 25 de la Ley 30/1994.

4. NORMAS DE REGISTRO Y VALORACION

Los criterios contables aplicados en relación con las diferentes partidas, son los siguientes:

a) Inmovilizado intangible

Los diferentes inmovilizados intangibles se valoran por su precio de adquisición, si se han comprado al exterior, o por su coste de producción si han sido fabricados en el seno de la propia entidad. Las eventuales adquisiciones a título gratuito, se activan por su valor venal.

Se deducen las depreciaciones duraderas irreversibles debidas al uso del inmovilizado intangible, aplicando amortizaciones, con criterio sistemático, y según el ciclo de vida útil del producto, atendiendo a la depreciación que sufran por funcionamiento, uso u obsolescencia. Para posibles depreciaciones duraderas pero no irreversibles, se efectúan las correspondientes dotaciones a las cuentas de provisiones. Las partidas que hayan perdido de forma irreversible, todo su valor, se sanean completamente, haciéndolas desaparecer del activo.

La amortización de estos elementos se realiza conforme a la vida útil del bien.

b) Inmovilizado Material

Los bienes comprendidos dentro del inmovilizado material adquiridos en el exterior están valorados por su precio de adquisición, incluyendo los gastos adicionales que se produzcan e intereses devengados hasta la fecha en que el bien se encuentra en condiciones de funcionamiento.

6

ALL I

A RA



Los trabajos efectuados por la entidad para su propio inmovilizado material se contabilizan por el coste de producción, que se valora teniendo en cuenta el coste de las materias primas más los demás gastos directos a incluir en la fabricación del bien, así como el % proporcional de los costes y gastos indirectos que razonablemente se incurran en el período de producción.

Las eventuales adquisiciones a título gratuito, se activan por su valor venal.

Los intereses devengados hasta el momento de la puesta en marcha de inmovilizado material, se incluyen en el coste de éste, registrándose como gastos financieros los devengados con posterioridad.

Los costes de ampliación o mejora que den lugar a una mayor duración del bien son capitalizados como aumento de valor del mismo, siguiendo el mismo criterio de valoración que en las adquisiciones; por el contrario las reparaciones normales y demás gastos que no representen aumento de valor son cargados directamente a la Cuenta de Pérdidas y Ganancias.

Para la dotación a la amortización se aplica el método lineal o degresivo, en función de la vida útil de los diferentes bienes. Si se producen pérdidas reversibles, se dota la Provisión correspondiente, que se aplica si la pérdida reversible desaparece.

Si se producen pérdidas irreversibles, distintas a la amortización sistemática, se contabiliza directamente como resultado extraordinario, con disminución o baja del valor del bien.

c) Activos financieros y pasivos financieros

Activos financieros a coste amortizado. Se clasifican en esta categoría los créditos habituales por operaciones comerciales, que son aquellos originados en las operaciones habituales de venta de bienes y prestación de servicios de la empresa, el resto de instrumentos de deuda en poder de la entidad, y otra serie de activos cuyos cobros son de cuantía determinada o determinable.

Para los valores y otras inversiones mobiliarias, tanto a corto como a largo plazo, se valoran por el precio de adquisición a la suscripción o compra de los mismos, incluyendo derechos preferentes de suscripción y otros gastos inherentes. No se incluyen los dividendos devengados ni los intereses devengados y no vencidos.

Para casos de venta de derechos preferentes de suscripción, el coste de los derechos disminuye el precio de adquisición, determinando este coste conforme a criterios de valoración de general aceptación.

Cuando al final del ejercicio el valor de mercado para los valores cotizados ó el valor teórico contable corregido por las plusvalías tácitas para los demás es inferior al precio de adquisición, en aplicación del Principio de Prudencia, se registra la diferencia en las Cuentas de Provisiones por Depreciación.

Pasivos financieros a coste amortizado. En esta categoría se clasifican todos los débitos, sean por operaciones comerciales o no comerciales.

Para las deudas, tanto a corto como a largo plazo, se sigue el criterio de contabilizarlas por el importe de devolucion. Los intereses y primas

diferidas se periodificarán en los períodos a que correspondan, utilizando para los casos de pago anticipado o diferido, las Cuentas de Ajuste por Periodificación.

La clasificación entre corto y largo plazo se realiza teniendo en cuenta el plazo previsto para el vencimiento o cancelación de las obligaciones y derechos de la entidad; se considera largo plazo cuando dicho vencimiento sea superior a un año, contando a partir de la fecha de cierre del ejercicio.

d) Existencias

Para todas las Cuentas del Grupo 3, se valora con criterio de precio de adquisición, coste de producción, o valor venal si estas se adquieren a titulo gratuito. Por norma general la valoración de las materias primas y mercaderías, al precio de adquisición, calculado al precio unitario o precio medio y los productos terminados se valoran al coste de producción, sumando el precio de las materias primas y la repercusión de los gastos directos de fabricación.

A fin de ejercicio, aquellas pérdidas reversibles de valor, se anotarán en el Grupo 39 (Provisión por Depreciación de Existencias). Las pérdidas irreversibles, se dan de baja del inventario.

Para aquellas mercaderías cuyo precio de adquisición o coste de producción no pueda resultar identificable de modo individualizado, se adoptará con carácter general el precio de medio o coste medio ponderado. Los métodos FIFO y LIFO son aceptables y pueden adaptarse por la entidad según conveniencia en orden a su gestión.

专

B

e) Subvenciones, donaciones y legados.

e1) Subvenciones donaciones y legados de capital:

Las subvenciones, donaciones y legados de capital recibidos por la Entidad tanto para su actividad propia como a la actividad mercantil, siguen las siguientes normas:

a) Los elementos patrimoniales recibidos como objeto han consistido en elementos de inmovilizado de la entidad (material inmaterial y financiero), siendo la voluntad con que han sido recibidos de permanencia y continuidad en su explotación.

(Transitoriamente pueden haber consistido en inversiones financieras temporales y cantidades de tesorería condicionando su aplicación a la adquisición de inmovilizado).

- b) (Alternativamente). También pueden tener por objeto condonar o reducir y/o sus intereses (generalmente a largo plazo) originadas por la adquisición de inmovilizados.
- c) Los activos financieros por estas vías se han valorado por su VALOR VENAL con límite del valor del mercado, y su característica es su NO REINTEGRABILIDAD, bien porque se han cumplido las condiciones establecidas por el aportante o donante, o bien que se tienen un notable grado de certeza en el cumplimiento de ellas.
- d) Su importe se ha registrado en cuentas de financiación básica "SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS RECIBIDOS" (pasivo del balance) siendo contrapartida las cuentas de inmovilizado que

4

E

corresponden, las cuentas de deudas a largo plazo condonadas o reducidas y transitoriamente en cuentas de deudores o de tesorería.

- e) Las depreciaciones por amortización sistemática y las demás correcciones valorativas efectuadas sobre los activos patrimoniales financiados (salvo los no despreciables), cualquiera que haya sido su naturaleza, se han considerado en todo caso como IRREVERSIBLES, imputándose su importe a los resultados del ejercicio como PERDIDA DEFINITIVA (disminuyendo el valor contable sin posibilidad de recuperación).
- f) Su imputación a los resultados de la explotación del ejercicio se ha realizado conforme las siguientes reglas:

Activos de inmovilizado material e inmaterial = En proporción a la depreciación experimentada.

Existencias = Cuando se enajenan o causan baja inventario.

Condonación, asunción o pago de deudas = Cuando se produzca materialmente tal circunstancia.

Intereses de deudas = Cuando se devenguen los mismos.

Activos financieros y valores negociables = Cuando se enajenan, deprecian o causan baja en inventario.

Tesorería = Cuando se conceden si no tiene una asignación concreta, o en función de la finalidad asignada según las condiciones.

g) Las subvenciones de capital a la actividad mercantil recibidas con objeto distinto al de garantizar una rentabilidad mínima o a financiar déficits de explotación se han imputado a los resultados del ejercició conforme a las reglas anteriores como resultados extraordinarios.

8





h) Los archivos del Patrimonio Histórico incorporados han sido valorados según la norma 6º por el PRECIO DE ADQUISICION incluidos los gastos de acondicionamiento a sus características originales, remitiéndonos a lo señalado en el Apartado correspondiente de esta Memoria.

e2) Otras subvenciones donaciones y legados corrientes

- a) Las subvenciones, donaciones y legados recibidos por la Entidad para financiar los gastos recurrentes (los de la explotación) tanto de la actividad propia como de la mercantil han sido consideradas íntegramente como ingresos del ejercicio, e imputadas al resultado de la explotación en función de las condiciones establecidas o la finalidad señalada.
- b) Las subvenciones a la actividad mercantil recibidas por la Entidad cuyo objeto ha sido asegurar una rentabilidad mínima o cubrir los déficits de explotación se han considerado como ingresos ordinarios de la explotación.

Z

f) Provisiones para pensiones y obligaciones similares

La entidad no gestiona directamente fondos destinados a atenciones sociales para con sus trabajadores.

g) Otras Provisiones de Grupo I

Para las Cuentas que recogen las otras Provisiones incluidas en el Grupo I. Se contabilizan aquellas estimaciones de deudas, cuyo importe o momento del pago es aún indeterminado o incierto.

Z

En el Fondo de Reversión, se anota la parte proporcional al uso de aquellos bienes que, por contrato Administrativo, deben revertir a la Administración en el futuro.

Las responsabilidades probables o ciertas de cualquier naturaleza, con origen en litigios en curso, (reclamaciones, avales, garantías, indemnizaciones y obligaciones pendientes de cuantía indeterminada) se provisionan contra los resultados del ejercicio de acuerdo con una estimación razonable de su cuantía.

h) Impuesto sobre Beneficios

Una vez determinado el beneficio antes de impuestos, se efectúan los ajustes, tanto temporales como permanentes, para convertir el resultado contable en resultado fiscal. A continuación se aplican las Deducciones y Bonificaciones a que la entidad tenga derecho.

La cuenta denominada "Impuesto sobre Beneficio Anticipado" recoge el exceso o la diferencia entre el impuesto sobre beneficios a pagar respecto al impuesto devengado.



La cuenta "Impuesto sobre Beneficios Diferido" recoge el exceso del impuesto sobre beneficios devengado respecto del impuesto sobre beneficios a pagar.



La cuenta "Crédito por Pérdidas a Compensar" recoge el importe de la reducción del impuesto sobre beneficios a pagar en el futuro, derivada de la existencia de bases imponibles negativas de dicho impuesto pendientes de compensación.

i) Transacciones en moneda extranjera

Las transacciones en moneda extranjera se valoran al tipo de cambio vigente en la fecha de la operación.

Los saldos de Deudores, Acreedores, contraídos en moneda extranjera y no cancelados, se contabilizan por el contravalor en pesetas, según cotización al cierre del ejercicio. Las diferencias, si son positivas, hasta tanto la deuda no haya sido cancelada, se anotan en la Cuenta 135 (Diferencias de Conversión), trasladándose al liquidarse los créditos o débitos a la Cuenta 768 (Diferencias Positivas de Cambio). Si son negativas, se trasladan directamente a la Cuenta 668 (Diferencias Negativas de Cambio).

La tesorería en moneda extranjera se valora al cierre del ejercicio al tipo de cambio vigente, imputándose al resultado las diferencias positivas y negativas que se hubieran puesto de manifiesto.

j) Ingresos y Gastos

Los criterios generales de reconocimiento de los ingresos y gastos vienen marcados por sus definiciones.

Los ingresos son incrementos en el patrimonio neto de la empresa durante el ejercicio que no tienen su origen en aportaciones de los socios o propietarios en su condición de tales. Por lo tanto, el reconocimiento de un ingreso tiene lugar como consecuencia de un incremento de los recursos de la empresa, y siempre que su cuantía puede determinar con fiabilidad. El reconocimiento de un ingreso lleva aparejado el reconocimiento o incremento de un activo, la desaparición o disminución de un pasivo, o el reconocimiento de un gasto.

B

Mu of

R B

Z

2

Los gastos son decrementos en el patrimonio de la empresa durante el ejercicio que no tienen su origen en distribuciones a los socios o propietarios en su condición de tales. Por lo tanto, el reconocimiento de un gasto tiene lugar como consecuencia de una disminución de los recursos de la empresa, y siempre que su cuantía puede determinarse o estimarse con fiabilidad. El reconocimiento de un gasto lleva aparejado el reconocimiento o incremento de un pasivo, la desaparición o disminución de un activo, o el reconocimiento de un ingreso o de una partida de patrimonio neto.

En la contabilización de los ingresos y gastos de la entidad se han seguido los principios contables de devengo y registro, es decir, que su imputación se realiza en función de la corriente real de bienes y servicios que los mismos representan, con independencia del momento en que se produzca la corriente monetaria que de ellos se deriva, y que los hechos económicos se registran cuando nacen efectivamente los derechos y obligaciones que los mismos originan.

En particular, las ayudas económicas otorgadas a la Entidad se contabilizan por el importe acordado, en el momento en que el órgano de gobierno aprueba su concesión.

En las compras de bienes objeto de la actividad, se incluyen todos los gastos de transporte e impuestos que recaigan sobre las adquisiciones hasta su recepción en almacén, excluido el IVA soportado deducible.

Los descuentos incluidos en factura distintos del "pronto pago" minoran el importe de la compra, y los que obedecen a volumen de pedido se contabilizan en la cuenta 609, y los descuentos posteriores a recepción de la factura con origen en defectos de calidad, incumplimiento de plazos u otros análogos se contabilizan en la cuenta 600.

Los descuentos por "pronto pago" se incluyan o no en factura se consideran como ingresos financieros.

En la contabilización de los gastos por servicios se siguen los principios anteriores.

La contabilización de los envases cargados en factura sigue los principios de la cuenta 406.

En las pérdidas por enajenación de inmovilizado y de inversiones financieras temporales, los gastos inherentes a la operación aumentan el importe de aquellas.

Los ingresos propios de la entidad se han contabilizado teniendo en cuenta el periodo en que se reconocen, teniendo en cuenta en su caso las periodificaciones que sean necesarias en función de la temporalidad a que los mismos se refieran.

Las ventas de bienes y en los ingresos por servicios se contabilizan incluyendo los gastos inherentes a las operaciones incluidos transportes a cargo de la entidad, pero sin incluir el IVA repercutido que graba las operaciones, y considerando como menor importe de la venta o servicios los descuentos incluidos en factura, distintos del "pronto pago". Si estos responden al "pronto pago" se consideran gastos financieros.

Los descuentos que respondan a volumen de pedidos se contabilizan en cuenta 709, y los posteriores a la emisión de la factura originados por defectos de calidad, incumpliendo de plazos de entrega y análogos, se registran en cuenta 708.

X

E



La contabilización de los envases cargados en factura sigue los principios de la cuenta 436.

En los beneficios por enajenación de inmovilizado y de inversiones financieras temporales, los gastos inherentes a la operación minoran el importe de aquellos.

5. ACTIVO INMOVILIZADO

Análisis de movimientos durante el ejercicio de las partidas del activo inmovilizado, excluidos los bienes del Patrimonio Histórico, según balance abreviado, y de sus correspondientes amortizaciones acumuladas y provisiones, indicando;

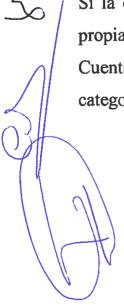
- Saldo inicial: 20.842,14

- Entradas: 7.673,50

- Salidas: 8.710,28

- Saldo final: 19.805,36

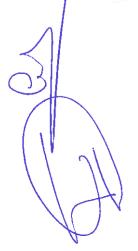
Si la entidad realiza actividades mercantiles en conjunción con las actividades propias, por aplicación de la Regla b) de la Norma 7ª de colaboración de las Cuentas anuales, debe diferenciarse dentro del inmovilizado en sus diferentes categorías el afecto a la actividad propia, del afecto a la actividad mercantil.



a) Inmovilizado intangible

A
Melly

b) Inmovilizaciones intangibles	Importe
A) IMPORTE BRUTO AL INICIO DEL EJERCICIO	24.298,52
(+) Entradas	0,00
(+) Correcciones de valor por actualización en	0,00
los derechos sobre bienes en régimen de arrendamiento financiero.	
(-) Salidas	0,00
B) IMPORTE BRUTO AL CIERRE DEL EJERCICIO	24.298,52
C) AMORTIZACIONES ACUMULADA AL INICIO	18.223,90
DEL EJERCICIO	
(+) Dotaciones y aumentos	3.644,78
(-) Reducciones por baja, salidas y transferencias	0,00
D) AMORTIZACIONES ACUMULADA AL CIERRE DEL EJERCICIO	21.868,68
E) PROVISIONES AL INICIO DEL EJERCICIO	0,00
(+) Dotaciones de provisiones	0,00
(-) Aplicación y baja de provisiones	0,00
F) PROVISIONES AL CIERRE DEL EJERCICIO	0,00
G) IMPORTE NETO DE LA ACTUALIZACIONE RD-	0,00
LEY 7/1996 INCORPORADA EN EL SALDO DEL	
BALANCE AL CIERRE DEL EJERCICIO	





b) Inmovilizado material.

c) Inmovilizaciones materiales	Importe
A) IMPORTE BRUTO AL INICIO D EJERCICIO	DEL 25.619,38
(+) Entradas	7.673,50
(+) Correcciones de valor por actualización	0,00
(-) Salidas	3.881,82
B) IMPORTE BRUTO AL CIERRE D EJERCICIO	DEL 29.411,06
C) AMORTIZACIONES ACUMULADA INICIO DEL EJERCICIO	AL 10.851,95
(+) Dotaciones y aumentos	5.065,50
(-) Reducciones por baja, salidas transferencias	у 3.881,91
D) AMORTIZACIONES ACUMULADA CIERRE DEL EJERCICIO	AL 12.035,54
E) PROVISIONES AL INICIO DEL EJERCICIO	0,00
(+) Dotaciones de provisiones	0,00
(-) Aplicación y baja de provisiones	0,00
F) PROVISIONES AL CIERRE DEL EJERCICIO	
G) IMPORTE NETO DE LA ACTUALIZACIO RD-LEY 7/1996 INCORPORADA EN EL SAL DEL BALANCE AL CIERRE DEL EJERCICIO	

3

6. BIENES DEL PATRIMONIO HISTORICO

La Asociación no tiene bienes del Patrimonio Histórico.

7. SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS

Durante el ejercicio, los movimientos de las partidas de <u>Otras subvenciones</u>, donaciones y legados que se contemplan, quedan reflejados en el cuadro siguiente:

Cuenta	Saldo inicial	Aumentos	Disminuciones (imputación a resultados)	Saldo final
Subvenciones,				
donaciones y legados:				
Subgrupo 132				
	948.494,85	4.168.350,51	3.692.261,19	1.424.584,17
Saldo Total				

Durante el ejercicio 2011 la Asociación ha recibido las siguientes subvenciones públicas, convenios de colaboración y aportaciones de entidades privadas:

Ayuntamiento de Toledo	700,00 4.168.350.51
Agencia Vasca de Cooperación	200.000,00
Oficina 2262 La Caixa	1.000,00
Fundación La Caixa	215.000,00
Agencia Vasca de Cooperación	200.000,00
Agencia Española de Coop. Intern. para el Desarrollo	152.947,00
Agencia Vasca de Cooperación	120.000,00
Gobierno de Cantabria	28.000,00
Ayuntamiento de Zaragoza	105.835,17
Gobierno del Principado de Asturias	150.000,00
Fundación Intervida	200.000,00
Generalitat Valenciana	45.100,00
Diputación Provincial de Zaragoza	7.700,00
Generalitat Valenciana	320.000,00
Xunta de Galicia	25.000,00
Gobierno de Aragón	75.000,00
Junta de Castilla la Mancha	35.360,00
Agencia Española de Coop. Intern. para el Desarrollo	80.000,00
Ayuntamiento de Valencia	10.802,00
Premio Karen Koening	18.000,00
Generalitat Valenciana	77.906,34
Gobierno de Baleares	250.000,00
Agencia Andaluza de Cooperación	1.800.000,00
Gobierno de Baleares	50.000,00

La organización ha recibido durante 2011 donaciones de particulares afines a los objetivos sociales. Estas donaciones se han imputado a resultados por ser destinados al desarrollo de las actividades que la asociación ha llevado a cabo durante el año.

La mecánica contable utilizada se realiza sobre la base de dos principios básicos para determinar el resultado del ejercicio:

- 1).- Cumplir con el principio del devengo para la imputación de ingresos y gastos del ejercicio que debe hacerse en función de la corriente real de bienes y servicios que los mismos representan y con independencia del momento en que se produzca la corriente monetaria o financiera derivada de ellos.
- 2).- Cumplir con el principio de correlación de ingresos y gastos a fin de determinar el resultado del período, que estará constituido por los ingresos de dicho período menos los gastos del mismo realizados para la obtención de aquellos.

8. DEUDAS

La entidad no tiene deudas con duración residual superior a cinco años, ni deudas con garantía real.

9. SITUACIÓN FISCAL

La Asociación tiene pendientes de inspección los impuestos a que está sometida desde su constitución, que son los que no han prescrito.

La composición de las cuentas con la Hacienda Pública al 31.12.11 es la siguiente:

Hacienda Pública acreedora por retenciones I.R.P.F......12.987,31 €

Hacienda Pública acreedora por IVA.......40,19 €

Organismos de la Seguridad Social acreedores......9.923,03 €

La conciliación entre el resultado contable y el fiscal es la siguiente:

Resultado contable - 30.637,12 €

Diferencias permanentes 30.637,12 €

Entidad sin ánimo de lucro acogida

régimen fiscal Título II Ley 49/2002 30.637,12 €

Resultado fiscal 0,00 €

10. INGRESOS Y GASTOS

Desglose de la partida 7.b del debe de la Cuenta de Resultados, "Cargas sociales", distinguiendo entre aportaciones y dotaciones para pensiones y otras cargas sociales.

Cta.	Descripción	Ejercicio actual	Ejercicio anterior
642	Seguridad Social, a cargo de la empresa	85.171,71	77.034,67
643	Aportaciones a sistemas complementarios de Pensiones	0,00	0,00
649	Otros Gastos Sociales	534,00	298,00

DESGLOSE DE GASTOS 2011

)	PARTID AS	DESCRIPCION	MPORTE	16
	AYUDAS (MONETARIAS Y NO)	PROY. SOCIALES Y COOPERACIÓN	3.475.924,23 €	86,12%
	CONSUMOS DE EXPLOTACIÓN	COM. BS. DESTINADOS ACTIV	0,00 €	0,00%
	GASTOS DE PERSONAL	SUELDOS, SALARIOS, SEG.SOC.	377.062,50 €	9,34%
	AMORTIZ.INMOVILIZADO	AMORTIZACIONES	8.710,27 €	0,22%
	GASTOS DE GESTIÓN	SERVICIOS EXTERIORES, TRIBUTO	170.814,60 €	4,23%
	OTROS GASTOS	GTOS FINANCIEROS Y EXTRAORD	3.625,84 €	0,09%
		TOTAL GASTOS	4.036.137,44 €	100,00%

DESGLOSE DE GASTOS	547.877,	10€
GASTOS DE PERSONAL	377.062,5	50 €
SUELDOS Y SALARIOS	291.356,79 €	
SEGURIDAD SOCIAL	85.171,71 €	
OTROS GASTOS SOCIALES	534,00 €	
SERVICIOS EXTERIORES	170.814,6	50 €
ARRENDAMIENTOS Y CÁNONES	34.597,47 €	
REPARACIÓN Y CONSERVACIÓN	466,68 €	
SERVICIOS DE PROFESIONALES INDEPENDIENTES	13.422,49 €	
PRIMAS DE SEGURO	3.200,77 €	
SERVICIOS BANCARIOS	1.265,41 €	
PUBLICIDAD Y PROPAGANDA, RR.PP.		
SUMINISTROS	16.565,37 €	
OTROS SERVICIOS	101.296,41 €	

\$

11.- INFORMACIÓN SOBRE MEDIO AMBIENTE

La empresa no dedica recursos al tratamiento medioambiental.

12. OTRA INFORMACION

Se ha modificado el órgano de gobierno, ampliando la vicepresidencia a dos personas. No existen obligaciones contraídas en materia de pensiones y de seguros de vida respecto a los antiguos y actuales miembros del órgano de gobierno de la entidad.

No se han concedido anticipos ni créditos al conjunto de miembros del órgano de Gobierno de la Entidad.

El número medio de empleados en el curso del ejercicio distribuido por categorías es el siguiente:

	hombres	mujeres
Gerentes		1,00
Técnicos	2,00	8,00
Oficiales		
Peones		0,50
	2,00	9,50





13. ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO

DENOMINACION	Notas en la memoria	2011
--------------	------------------------	------

A) ESTADO DE INGRESOS Y GASTOS RECONOCIDOS CORRESPONDIENTES AL EJERCICIO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2011

TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2011		
	2010	2011
A) Resultado de la cuenta de pérdidas y ganancias	45.423,03	_30.637,12
Ingresos y gastos imputados directamente al patrimonio neto	1.231.612,46	4.168.350,51
1,- Por valoración instrumentos financieros		
1,1,- Activos financieros disponibles para la venta		
1,2,- Otros ingresos/gastos		
2,-Por cobertura de flujos de efectivo		
3,-Subvenciones, donaciones y legados recibidos	1.231.612,46	4.168.350,51
4,-Por ganancias y pérdidas actuariales y otros ajustes		
5,-Efecto impositivo		
B) Total ingresos y gastos imputados directamente en el patrimonio neto		
Transferencias a la cuenta de pérdidas y ganancias	-3.681.241,49	-3.692.261,19
6,-Por valoración de instrumentos financieros		
6,1,-Activos financieros disponibles para la venta		
6,2,-Otros ingresos/gastos		
7,-Por cobertura de flujos de efectivo		
8,-Subvenciones, donaciones y legados recibidos	-3.681.241,49	-3.692.261,19
9,-Efecto impositivo		
C) Total transferencias a la cuenta de pérdidas y ganancias		
TOTAL DE INGRESOS Y GASTOS RECONOCIDOS	-2.404.206,00	445.452,20

B) ESTADO TOTAL DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO CORRESPONDIENTE AL EJERCICIO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2011

	CAPIT	'AL	PRIMA DE EMISIÓN	RESERVAS	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIONES	RESULTADO DEL EJERCICIO	DONACIONES Y LEGADOS RECIBIDOS	TOTAL.
	Escriturado	No exigido						
A) SALDO, FINAL DEL AÑO 2009	0,00	0,00	0,00	37.388.93	25.666,73	26.811.18	3.398.123,88	3.487.990.72
1Ajustes por cambios de criterio 2009	0.00	0,00	0,00	0.00	0.00	0.00	0.00	0,00
2Ajustes por errores 2009								0,00
								0,00
B) SALDO AJUSTADO, INICIO D EL AÑO 2010	0.00	0.00	0,00	27,388,93	11111/25 666,73	26.811,18	3.398.123,88	3 487 990.72
1,-Total ingresos y gastos reconocidos				Mey 17 3	OUT CASTA	45,423,03	-2 449 629.03	-2.404.206.00
2Operaciones con socios o propietarios	0.00	0.00	0.00	0,00	0.00	0,00	0,00	0.00
2.1Aumentos de capital			13	(A) (1)		9		0.00
2.2,-(-)Reducciones de capital			\\		\$	15		0,00
23Conversión de pasivos financieros en patrimonio neto(conversión ofligaciones, condonaciones de deudas)			113	善 莊		\$1/		0.00
2.4(-)Distribución de dividendos				PSON CE	P 1 3 1 1 X			0.00
2.5Operaciones con acciones o participaciones propias(netus)				100	- /			0.00
2.6. Incremento (reducción) de patrimonio neto resultante de una combinación de negocios					the Campbell of the Campbell o			0,00

2.7Otras operaciones con socios o propietarios							1	0,00
3Otras variaciones del patrimonio neto				14.992,37	11.818,81	-26 811. <u>1</u> 8		00,0
								00,0
C) SALDO, FINAL DEL AÑO 2010	0,00	0.00	0.00	52.381,30	37.485.54	45.423.03	948 494.85	1.083,784,72
A-Ajustes por cambios de criterio 2010	0,00	0.00	0,00	0,00	0,00	0,00		0.00
2. Ajustes por errores 2010								0,00
								0,00
D) SALDO AJUSTADO, INICIO DEL AÑO 2011	0,00	0.00	0.00	52.381.30	37.485.54	45.423,03	948 494,85	1.083.784,72
1Total ingresos y gastos reconocidos						-30.637,12	476.089.32	445 452,20
2Operaciones con socios o propietarios	0,00	0,00	0.00	0.00	0.00	0.00	0,00	0.00
2.1Aumentos de capital								0.00
2,2(-)Reducciones de capital								0,00
2.3,-Conversión de pasivos financieros en patrimonio neto(conversión obligaciones, condonaciones de deudas)								0.00
2.4(-)Distribución de dividendos					-			0.00
2.5,-Operaciones con acciones o participaciones propias(netas)								0.00
2.6Incremento (reducción) de patrimonio neto resultante de una combinación de negocios				ĺ				0,00
2.7,-Otras operaciones con socios o propietarios								0,00
3Otras variaciones del patrimonio neto				45.423,03		-45.423,03		0.00
EX SALDO EINAL DEL AÑO 2011	0.00	0.00	0.00	07 RD4 23	17 495 54	-30 637 12	1 424 594 17	1 520 226 07

14. ACONTECIMIENTOS POSTERIORES AL CIERRE

No ha ocurrido ningún hecho significativo que pueda alterar la imagen fiel de la entidad reflejada en estas cuentas anuales.

Ningún hecho acaecido después del cierre afecta significativamente a la aplicación del principio de entidad en funcionamiento.





15.- PRESUPUESTO DEL AÑO 2012

EPÍGRAFES	GASTOS PRESUPUESTARIOS	EPÍGRAFES	INGRESOS PRESUPUESTARIOS
1	PRESUPUESTO		PRESUPUESTO
OPERACIONES DE FUNCIO	NAMIENTO	OPERACIONES DE FUNCIO	DNAMIENTO
1, Ayudas monetarias	3.115.789,00	Resultado de explotación de la actividad mercantil	
Gastos por colaboraciones y del órgano de gobierno		2. Cuotas de usuarios y afiliados	46.000,00
3. Consumos de explotación	182.751,20	Ingresos de promociones, patrocinadores y colaboraciones	
4. Gastos de personal	387.500,00	Subvenciones, donaciones y legados imputados al resultado	3.115.789,00
5. Amortizaciones, provisiones y otros gastos		5. Otros ingresos	524.251,20
6. Gastos financieros y gastos asimilados		6. Ingresos financieros	
7. Gastos extraordinarios	0,00	7. Ingresos extraordinarios	
TOTAL GASTOS OPERACIONES DE FUNCIONAMIENTO	3.686.040,20	TOTAL INGRESOS OPERACIONES DE FUNCIONAMIENTO	3.686.040,20
SALDO EN OPE	RACIONES DE FU	NCIONAMIENTO	0,00

DESCRIPCION	OPERACIONES DE FONDOS	INGRESOS Y GASTOS PRESUPUESTARIOS
Aportaciones de Fundadores y Asociados	A) APORTACIONES DE FUNDADORES Y ASOCIADOS	-524.251,20
Aumentos(-disminuciones) de subvenciones, donaciones y legados de capital y otros	B) VARIACIÓN NETA DE SUBVENCIONES, DONACIONES Y LEGADOS DE CAPITAL Y OTROS	-3.676.185,53
Disminuciones (-aumentos) de bienes reales: bienes del Patrimonio Histórico, otro inmovilizado y existencias	C) VARIACIÓN NETA DE INVERSIONES REALES	
Disminuciones (-aumentos) de inversiones financieras, tesorería y capital de funcionamiento	D) VARIACIÓN NETA DE ACTIVOS FINANCIEROS Y DEL CAPITAL DE FUNCIONAMIENTO	4.200.436,73
Aumentos(-disminuciones) de provisiones para riesgos y gastos y de deudas	E) VARIACIÓN NETA DE PROVISIONES PARA RIESGOS Y GASTOS Y DE DEUDAS	
SALDO EN OPERACIONES	DE FONDO	0,00





16.- LIQUIDACION PRESUPUESTO DE INGRESOS Y GASTOS 2011

LIQUIDACIÓN DEL PRESUPUESTO DE INGRESOS Y GASTOS 2011

_								
	EPIGRAFES	GASTOS PRESUPUESTARIOS			epigrafes	INGRESOS PRESUPUESTARIOS		
	OPERACIONES DE FUNCIONAMIENTO	PPTO OBLIGACIONES	REALIZACIÓN OBLIGACIONES	DESVIACIÓN OBLIGACIONES	OPERACIONES DE FUNCIONAMIENTO	PRESUPUESTO DERECHOS	REALIZACIÓN DERECHOS	DESVIACIÓN DERECHOS
1	. Ayudas monetarias y otros	4.233.286,63 €	3,475.924,23 €	757,362,40 €	Ingresos de la entidad por la actividad propia	4.269.431,96 €	3,994,230,64 €	275,201,32 €
	a) Ayudas monetarias.	4.233.286,63 €	3.475.924,23 €		e) Cuotas de usuarios y affiliados	36.145,33 €		
	b) Gastos por colaboraciones y Eganos Gobierno				b) ingresos de promoción patrocinadores y colaboraciones			
2	L. Consumos de explotación	166.992,30 €	170.814,60 €	-3.822,30 €	c) Subvenciones oficiales afectas a la actividad propila	4.233.286,63 €		
1	l. Gastos de personal	386.153,03 €	377.062,50 €	9.090,53 €	Imputadas en el ejercicio			
	Sueidos, salarios y asimilados				d) Reintegros de subvenciones, donaciones y legados			
E	Seguridad Social a cargo de la Impresa							
4	I. Dotaciones para amortizaciones le inmovilizado		8.710,27 €	-8.710,27 €	2. Ventas y otros ingresos ordinarios	0,00 €	1.330,12 €	-1.330 , 12 €
9	I. Otros Gastos				de la actividad mercantil			
	Arrendamientos y Cánones				3. Otros ingresos	517.000,00 €	i	517.000,00
	Reparaciones y conservación				4, Ingresos Financieros		9.939,56 €	-9.939,56€
i	Servicios de profesionales ndependientes				5. Ingresos extraordinarios			
	Transportes				6, impresos y Beneficios de otros ejercicios			
\	Primas de Seguros							
	Servicios bancarios y similares							
F	Publicidad, propaganda y Relaciones Publicas							
	Suminfatros							
	Otros Servicios							
	Otros Gastos de gestión corriente							
	Variación de provisiones de Actividad y Pérdidas de crédito					1		
1	7. Gastos financieros y gastos Isimilados		3.625,84 €	-3.625,84 €				
8	3. Gastos extraordinarios							
	Gestos extraordinarios							
	Gastos y pérdidas de otros ejercicios							
,	9. Tributos		<u> </u>					
	TOTAL GASTOS OPERACIONES DE FUNCIONAMIENTO	4.786.431,96	4.036.137,44 €	750.294,52€		4.786.431,96 €	4.005.500,32 €	780 .931,64 €
V	RESULTADO ESPERADO		30.637,12 €					

S FI

SALDO OPERACIONES DE FUNCIONAMIENTO	Presupuesta	0,00 €
Ingresos - Gastos	Realización	-30.637,12 €
	Desviación	-30.637,12 €

3 les stoff

DESCRIPCIÓN	CONCEPTOS	INGRESOS Y GASTOS PRESUPUESTARIOS		
		PRESUPUESTO	REALIZACIÓN	DESVIACIONES
Aportaciones de Fundadores y asociados	A) APORTACIONES FUNDADORES Y ASOCIADOS - ORIGEN + B) VARIACIÓN NETA DE SUBYENCIONES,	-517.000,00 €	-517.000,00 €	0,00 €
Aumentos (disminuciones) de subvenciones, donaciones, legados de capital y otros Aumentos (disminuciones) de bienes reales: Bienes de	DONACIONES Y LEGADOS DE CAPITAL - ORIGEN + C) VARIACIÓN NETA INVERSIONES REALES	-4.233.286,63 €	-476.089,32€	-3.757.197 . 31 €
patrimonio histórico, otro inmovilizado y existencias Disminuciones (aumentos) de inversiones: financieras, tesorería, y capital de funcionamiento Aumentos (disminuciones) de provisiones para riesgos, gastos y deudas	- APLICACIONES - D) VARIACION NETA DE ACTIVOS FINAMCIEROS Y DE CAPITAL DE FUNCIONAMIENTO - APL E) VARIACIÓN NIETA DE PROVISIONES PARA RESGOS Y GASTOS Y DEUDAS - ORIGEN +	4.750.286,63 €	962,452,20 €	3.787.834,43 €
SALDO EN OPERACIONES DE FONDOS		0.00 €	30.637,12	30.637,12

Doña María Teresa Aranguren Amézola

Secretario de la Junta Directiva

DNI: 2.479.494W

V° B° EL PRESIDENTE

Don José María Ridao Domínguez

DNL25.066.812D

Doña Almudena Mazarrasa

Miller

Vicepresidente

DNI 13.644.454A

Doña Raquel Marti Lezana

Tesorera

DNI 50.711.514X

Doña Gema Martín Muñoz

Vocal

DNI 1 92.137M

Don Francisco Ricomà de Castellarnau

Vocal

DNI 39.658.553K

Don Jesús Núñez Villaverde

Vocal

DNI 36.017.400K

Doña Carmen Rodríguez Díaz

Vocal

DNI 50.151.410W